

Prefeitura Municipal de Limoeiro do Ajuru

Balanco Financeiro

Exercício: 2023

Período: 01/03/2023 a 31/03/2023

2 - Prefeitura Municipal de Limoeiro do Ajuru

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)	7.043.209,79	0,00	Despesa Orçamentária (VI)	1.787.151,93	0,00
Ordinária	2.748.357,35	0,00	Ordinária	1.463.086,24	0,00
Vinculada	4.784.591,76	0,00	Vinculada	324.065,69	0,00
Outras vinculações de transferências	69.787,80	0,00	Outras Transferências de Convênios ou Repasses da União	138.028,66	0,00
Outras vinculações legais	17.679,85	0,00	Recursos da Contribuição para o Custeio do Serviço de Iluminação Pública - COSII	103.363,23	0,00
Recursos da Contribuição para o Custeio do Serviço de Iluminação Pública - COSII	18.235,45	0,00	Transferências de Recursos do FNDE Referentes ao Programa Nacional de Alimer	82.673,80	0,00
Transf. Fundo a Fundo de Recus. do SUS do Governo Federal - Bloco de Manuten	587.999,59	0,00			
Transferência da União referente à Compensação Financeira de Recursos Hídricos	248,88	0,00			
Transferência de Recursos do Fundo Nacional de Assistência Social - FNAS	109.819,99	0,00			
Transferência do Salário-Educação	57.368,35	0,00			
Transferências Fundo a Fundo de Recursos do SUS provenientes do Governo Estad	6.998,27	0,00			
Transferências Fundo a Fundo de Recursos do SUS provenientes do Governo Fed	6.998,24	0,00			
Transferências da União Referentes a Compensações Financeiras pela Exploraçã	46.852,36	0,00			
Transferências de Recursos do FNDE Referentes ao Programa Nacional de Alimen	83.854,40	0,00			
Transferências do FUNDEB - Impostos e Transferências de Impostos - 30%	543.350,76	0,00			
Transferências do FUNDEB - Impostos e Transferências de Impostos - 70%	1.267.818,36	0,00			
Transferências do FUNDEB 30% - Complementação da União - VAAF	669.934,98	0,00			
Transferências do FUNDEB 30% - Complementação da União - VAAR	7.813,61	0,00			
Transferências do FUNDEB 30% - Complementação da União - VAAT	295.345,23	0,00			
Transferências do FUNDEB 70% - Complementação da União - VAAF	287.114,99	0,00			
Transferências do FUNDEB 70% - Complementação da União - VAAR	18.231,77	0,00			
Transferências do FUNDEB 70% - Complementação da União - VAAT	689.138,88	0,00			
(-)Deducao FUNDEB	489.739,32	0,00			
Transferências Financeiras Recebidas (II)	1.829.596,62	0,00	Transferências Financeiras Concedidas (VII)	7.589.432,99	0,00
Gabinete do Prefeito	82.786,05	0,00	Repasso do Duodecimo da Camara	205.148,00	0,00
Secretaria Municipal de Administração	907.333,36	0,00	Secretaria Municipal de Finanças	7.384.284,99	0,00
Secretaria Municipal de Agricultura e Abastecimento	15.758,31	0,00			
Secretaria Municipal de Cultura	49.364,11	0,00			
Secretaria Municipal de De Esporte e Lazer	10.228,06	0,00			
Secretaria Municipal de Educação	336.062,52	0,00			
Secretaria Municipal de Governo	5.537,58	0,00			
Secretaria Municipal de Meio Ambiente e Recursos Hídricos	9.163,00	0,00			
Secretaria Municipal de Obras e Serviços Urbanos	165.854,35	0,00			
Secretaria Municipal de Pesca	12.761,50	0,00			

Prefeitura Municipal de Limoeiro do Ajuru

Balanco Financeiro

Exercício: 2023

Período: 01/03/2023 a 31/03/2023

2 - Prefeitura Municipal de Limoeiro do Ajuru

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
Secretaria Municipal de Planejamento	16.550,99	0,00			
Secretaria Municipal de Saneamento	193.084,31	0,00			
Secretaria Municipal de Transporte	19.501,28	0,00			
Secretaria Municipal de Turismo	5.611,20	0,00			
Recebimentos Extraorçamentários (III)	341.865,61	0,00	Pagamentos Extraorçamentários (VIII)	204.555,72	0,00
ASPEB SEGURO	768,96	0,00	CONSIGNADO BANPARA	4.374,50	0,00
ASPEB SERVIÇO	389,00	0,00	CONSIGNADO BB	3.333,69	0,00
CONSIGNADO BANPARA	4.374,50	0,00	CONTRIBUIÇÃO SINTEP	88,42	0,00
CONSIGNADO BB	3.333,69	0,00	Contribuicao Previdenciaria - INSS	43.814,30	0,00
CONTRIBUIÇÃO SINTEP	128,42	0,00	PENSÃO ALIMENTÍCIA	1.408,56	0,00
Contribuicao Previdenciaria - INSS	45.837,69	0,00	Restos a Pagar 2022	150.758,59	0,00
Empenhado a Pagar Nao Processado	52.187,16	0,00	Salario Familia	717,84	0,00
Empenhado a Pagar Processado	215.214,76	0,00	Salario Maternidade	59,82	0,00
IRRF	9.649,91	0,00			
ISS	5.679,05	0,00			
Outras Restituições	2.841,83	0,00			
PENSÃO ALIMENTÍCIA	1.408,56	0,00			
SINDISPLIA	52,08	0,00			
Saldo do Exercício Anterior (IV)			Saldo para Exercício Seguinte (IX)		
Caixa e Equivalente de Caixa	2.842.436,49	0,00	Caixa e Equivalente de Caixa	2.475.967,87	0,00
B.B 5.134-9 (APLIC BB ITR)	2.870,47	0,00	B.B 5.134-9 (APLIC BB ITR)	2.898,88	0,00
B.B 5.137-3 (APLIC BB FPM)	556.821,76	0,00	B.B 5.137-3 (APLIC BB FPM)	406.474,06	0,00
B.B 6.399-1 (APLIC BB PDEE)	8.798,82	0,00	B.B 6.399-1 (APLIC BB PDEE)	8.881,04	0,00
B.B 6.444-0 (APLIC BB PML)	113,93	0,00	B.B 6.444-0 (APLIC BB PML)	115,07	0,00
B.B 7.337-7 (APLIC BB FEP)	35.433,92	0,00	B.B 7.337-7 (APLIC BB FEP)	82.242,25	0,00
B.B 7.446-2 (APLIC B TRIBUTOS)	1.333,60	0,00	B.B 7.446-2 (APLIC B TRIBUTOS)	425,96	0,00
B.B 10.780-8 (APBB LIMAJU-MEREN)	124.911,56	0,00	B.B 10.780-8 (APBB LIMAJU-MEREN)	210.340,86	0,00
B.B 11.969-5 (APLIC BB QSE)	12.930,96	0,00	B.B 11.969-5 (APLIC BB QSE)	13.244,90	0,00
B.B 12.028-6 (APLIC BB CEX)	735,04	0,00	B.B 12.028-6 (APLIC BB CEX)	742,38	0,00
B.B 12.499-0 (APLIC BB CIDE)	1.488,69	0,00	B.B 12.499-0 (APLIC BB CIDE)	1.503,45	0,00
B.B 14.076-7 (APL BB ILUM PUBLICA)	258.863,60	0,00	B.B 14.076-7 (APL BB ILUM PUBLICA)	175.700,90	0,00
B.B 14.631-5 (AP AFM-MS)	9.506,51	0,00	B.B 14.631-5 (AP AFM-MS)	9.599,56	0,00
B.B 17.569-2 (APLIC BB SNA)	33.184,89	0,00	B.B 17.569-2 (APLIC BB SNA)	34.053,73	0,00

Prefeitura Municipal de Limoeiro do Ajuru

Balanco Financeiro

Exercício: 2023

Período: 01/03/2023 a 31/03/2023

2 - Prefeitura Municipal de Limoeiro do Ajuru

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 28.659-1 (APLIC BB MANUT)	662,55	0,00	B.B 28.659-1 (APLIC BB MANUT)	669,16	0,00
B.B 29.714-3 (APLIC B EDUCAÇÃO)	9.740,96	0,00	B.B 29.714-3 (APLIC B EDUCAÇÃO)	568,52	0,00
B.B 29.714-3 (EDUCAÇÃO)	19.430,00	0,00	B.B 31.294-0 (APPLI BB PMLIM)	223,38	0,00
B.B 31.294-0 (APPLI BB PMLIM)	221,17	0,00	B.B 31.676-8 (APLIC BB PAR LM)	191,78	0,00
B.B 31.676-8 (APLIC BB PAR LM)	189,89	0,00	B.B 32.520-1 (APLIC BB PAC 1)	34.719,21	0,00
B.B 32.520-1 (APLIC BB PAC 1)	34.376,11	0,00	B.B 32.617-8 (APLI BB PAC I LIMAJU)	801,83	0,00
B.B 32.617-8 (APLI BB PAC I LIMAJU)	793,91	0,00	B.B 32.627-5 (APLIC BB PAC I LIM)	1.140,23	0,00
B.B 32.627-5 (APLIC BB PAC I LIM)	1.128,96	0,00	B.B 33.247-X (AP BB B CARINHOSO)	3.688,12	0,00
B.B 33.247-X (AP BB B CARINHOSO)	3.651,68	0,00	B.B 33.547-9 (APLIC BB PMLA)	2.401,60	0,00
B.B 33.547-9 (APLIC BB PMLA)	2.377,87	0,00	B.B 38.956-0 (APBB TE.COO.254/2017)	43,90	0,00
B.B 38.956-0 (APBB TE.COO.254/2017)	43,47	0,00	B.B 39.416-5 (APL LIM DO AJU-PAR)	32.734,04	0,00
B.B 39.416-5 (APL LIM DO AJU-PAR)	32.410,57	0,00	B.B 39.653-2 (APBB CONV 867757/18)	23.447,63	0,00
B.B 39.653-2 (APBB CONV 867757/18)	23.215,92	0,00	B.B 40.379-2 (APL CONV)	59.811,25	0,00
B.B 40.379-2 (APL CONV)	59.257,52	0,00	B.B 43.035-8 (APBB COVID 19 LC 173)	39,57	0,00
B.B 43.035-8 (APBB COVID 19 LC 173)	39,21	0,00	B.B 48.054-1 (AP BB CV PM)	38.999,87	0,00
B.B 48.054-1 (AP BB CV PM)	172.615,83	0,00	B.B 58.042-2 (APLIC BB PM)	0,11	0,00
B.B 58.042-2 (APLIC BB PM)	0,11	0,00	B.B 283.142-2 (AP BB ICMS DESONERAÇ)	31.616,42	0,00
B.B 283.142-2 (AP BB ICMS DESONERAÇ)	21.106,93	0,00	B.B 350.002-0 (APLIC BB PNAE)	28,25	0,00
B.B 350.002-0 (APLIC BB PNAE)	27,97	0,00	BANPA 401.637-8 (APL ICMS LIMOEIRO)	38.604,85	0,00
BANPA 401.637-8 (APL ICMS LIMOEIRO)	135.358,91	0,00	BANPA 401.646-7 (AP TRIBUTOS BANPARA)	9.429,47	0,00
BANPA 401.646-7 (AP TRIBUTOS BANPARA)	48.688,63	0,00	BANPA 401.646-7 (TRIBUTOS BANPARA)	60,00	0,00
BANPA 401.649-1 (TRANSP ESCOLAR)	2,80	0,00	BANPA 401.649-1 (TRANSP ESCOLAR)	2,80	0,00
BANPA 401.655-6 (CV 03/2014 SEOP)	729,27	0,00	BANPA 401.655-6 (CV 03/2014 SEOP)	729,27	0,00
BANPA 401.669-6 (AP BAN 13º SALARIO)	335.144,55	0,00	BANPA 401.669-6 (13º SALÁRIO)	930,00	0,00
BANPA 401.671-8 (APL CV COSANPA)	1.949,43	0,00	BANPA 401.669-6 (AP BAN 13º SALARIO)	337.034,46	0,00
BANPA 418.707-5 (CV CONST ESCOLA)	112,73	0,00	BANPA 401.671-8 (APL CV COSANPA)	58.107,79	0,00
BANPA 509.733-9 (TRANSP ESC PNATE)	535,33	0,00	BANPA 418.707-5 (CV CONST ESCOLA)	112,73	0,00
BANPA 522.269-9 (FESTIVAL DO AÇÁI)	56,47	0,00	BANPA 509.733-9 (TRANSP ESC PNATE)	535,33	0,00
BANPA 552.286-2 (AP BAN TRAN ESC 2018)	17.218,07	0,00	BANPA 522.269-9 (FESTIVAL DO AÇÁI)	56,47	0,00
BANPA 566.796-8 (APLIC BANP FMMA)	99.474,97	0,00	BANPA 552.286-2 (AP BAN TRAN ESC 2018)	17.396,80	0,00
BANPA 601.359-7 (APLIC BANP PEAE)	73.783,05	0,00	BANPA 566.796-8 (APLIC BANP FMMA)	100.408,72	0,00
BANPA 605.157-0 (AP BAN SEDUC/PETE-PA)	7.713,73	0,00	BANPA 601.359-7 (APLIC BANP PEAE)	74.301,92	0,00
BANPA 613.266-9 (APL RECUPERAÇÃO- EST)	1.800,95	0,00	BANPA 605.157-0 (AP BAN SEDUC/PETE-PA)	7.767,96	0,00
BANPA 845.766-2 (APL CV AQUIS. COMBUS)	163.982,23	0,00	BANPA 613.266-9 (APL RECUPERAÇÃO- EST)	1.817,85	0,00
CEF 8.340-1 (APL CX PREFEITURA)	14.130,10	0,00	BANPA 845.766-2 (APL CV AQUIS. COMBUS)	165.521,49	0,00
CEF 8.340-1 (CC CX PREFEITURA)	104.047,86	0,00	CEF 8.340-1 (APL CX PREFEITURA)	14.130,10	0,00

Prefeitura Municipal de Limoeiro do Aju

Balanço Financeiro

Exercício: 2023

Período: 01/03/2023 a 31/03/2023

2 - Prefeitura Municipal de Limoeiro do Aju

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
CEF 67.002-8 (AP QSE - CEF)	354.208,22	0,00	CEF 8.340-1 (CC CX PREFEITURA)	104.653,94	0,00
CEF 71.004-7 (APCX CON 849950/2017)	3.871,12	0,00	CEF 67.002-8 (AP QSE - CEF)	354.208,22	0,00
CEF 672.002-8 (APL PM LIMOEIRO QSE)	51.343,69	0,00	CEF 71.004-7 (APCX CON 849950/2017)	3.907,12	0,00
			CEF 672.002-8 (APL PM LIMOEIRO QSE)	8.902,67	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)	12.057.108,51	0,00	Total (X) = (VI + VII + VIII + IX)	12.057.108,51	0,00

 FABIO PANTOJA DE SOUZA
 Contador 011233

 ALCIDES ABREU BARRA
 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 Dis pêndios (Despesa Orçamentária e Pagamentos Extraorçamentários), que se equilibram com a inclusão do saldo em espécie do exercício anterior na coluna dos ingressos e o saldo em espécie para o exercício seguinte na coluna dos dispêndios.

BF é elaborado utilizando -se as seguintes classes do Plano de Contas Aplicado ao Setor Público (PCASP):

§ Classes 1 (ativo) e 2 (passivo) para os recebimentos e pagamentos extraorçamentários, bem como para o saldo em espécie do exercício anterior e o saldo em espécie a transferir para o exercício seguinte;

§ Classes 4 (variações patrimoniais aumentativas) e 3 (variações patrimoniais diminutivas) para as transferências financeiras recebidas e concedidas, respectivamente;

§ Classe 5 para o preenchimento dos restos a pagar inscritos no exercício, conforme parágrafo único do artigo 103 da Lei n.º 4.320/1964; e

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

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

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

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

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

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

Notas Explicativas

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

A unidade gestora registrou ingressos de receitas orçamentárias no montante de R\$ 10.720.588,03 (DEZ MILHOES SETECENTOS E VINTE MIL QUINHENTOS E OITENTA E OITO REAIS E TRES CENTAVOS).

Em sua maioria, as receitas orçamentárias arrecadadas foram utilizadas como transferências concedidas as demais unidades orçamentárias, para o custeio de suas despesas.

As despesas foram reconhecidas de acordo com o seu empenhamento, ou seja, antes mesmo do fato gerador da despesa ter ocorrido, conforme art. 6º 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	7.463.161,31	Administração	738.856,83

Prefeitura Municipal de Limoeiro do Ajuru

Balanço Financeiro

Exercício: 2023

Período: 01/03/2023 a 31/03/2023

2 - Prefeitura Municipal de Limoeiro do Ajuru

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

Notas Explicativas

Impostos, Taxas e Contribuições de Melhoria	289.248,63	Agricultura	30.653,19
Contribuições	18.235,45	Comércio e Serviços	5.611,20
Receita Patrimonial	85.087,56	Cultura	53.941,20
Transferências Correntes	7.070.589,67	Desporto e Lazer	10.168,24
Receitas de Capital	69.787,80	Educação	302.808,04
Transferências de Capital	69.787,80	Encargos Especiais	204.179,39
Dedução Fundeb	-489.739,32	Energia	103.363,23
		Gestão Ambiental	9.814,00
		Previdência Social	66.686,19
		Saneamento	199.196,76
		Transporte	22.150,59
		Urbanismo	39.723,07
Receita Total	7.043.209,79	Despesa Total	1.787.151,93

FABIO PANTOJA DE SOUZA
Contador 011233

ALCIDES ABREU BARRA
PREFEITO