

**Prefeitura Municipal de Limoeiro do Ajuru**

Balanço Financeiro

Exercício: 2023

Período: 01/12/2023 a 31/12/2023

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>Receita Orçamentária (I)</b>	<b>11.878.776,55</b>	<b>0,00</b>	<b>Despesa Orçamentária (VI)</b>	<b>5.887.889,77</b>	<b>0,00</b>
Ordinária	4.898.268,97	0,00	Ordinária	4.771.668,83	0,00
Vinculada	7.640.246,67	0,00	Vinculada	1.116.220,94	0,00
Outras Transferências de Convênios e Instrumentos Congêneres vinculados à Edu	373,13	0,00	Outras Transferências de Convênios ou Repasses da União	89.633,25	0,00
Outras Transferências de Convênios ou Repasses da União	62.056,16	0,00	Outras Transferências de Convênios ou Repasses dos Estados	588.715,47	0,00
Outras Transferências de Convênios ou Repasses dos Estados	177.879,74	0,00	Recursos da Contribuição de Intervenção no Domínio Econômico - CIDE	38.986,75	0,00
Outras vinculações legais	-9.387,63	0,00	Transferência do Salário-Educação	170.120,00	0,00
Recursos da Contribuição para o Custeio do Serviço de Iluminação Pública - COSII	16.653,39	0,00	Transferências de Recursos do FNDE Referentes ao Programa Nacional de Alimer	110.500,98	0,00
Transf. Fundo a Fundo de Recus. do SUS do Governo Federal - Bloco de Manuten	1.326.629,79	0,00	Transferências de Recursos do FNDE Referentes ao Programa Nacional de Apoio	118.264,49	0,00
Transferência da União referente à Compensação Financeira de Recursos Hídricos	-132,16	0,00			
Transferência de Recursos do Fundo Nacional de Assistência Social - FNAS	147.175,68	0,00			
Transferência do Salário-Educação	59.766,74	0,00			
Transferências Fundo a Fundo de Recursos do SUS provenientes do Governo Esta	4.811,71	0,00			
Transferências Fundo a Fundo de Recursos do SUS provenientes do Governo Fed	4.811,74	0,00			
Transferências da União Referentes a Compensações Financeiras pela Exploraçã	56.113,74	0,00			
Transferências de Recursos do FNDE Referentes ao Programa Nacional de Apoio :	117.753,15	0,00			
Transferências do Estado referentes a Convênios e outros Repasses vinculados à l	376.079,13	0,00			
Transferências do FUNDEB - Impostos e Transferências de Impostos - 30%	792.634,70	0,00			
Transferências do FUNDEB - Impostos e Transferências de Impostos - 70%	1.849.480,94	0,00			
Transferências do FUNDEB 30% - Complementação da União - VAAF	918.892,00	0,00			
Transferências do FUNDEB 30% - Complementação da União - VAAR	10.470,23	0,00			
Transferências do FUNDEB 30% - Complementação da União - VAAT	392.982,93	0,00			
Transferências do FUNDEB 70% - Complementação da União - VAAF	393.810,85	0,00			
Transferências do FUNDEB 70% - Complementação da União - VAAR	24.430,55	0,00			
Transferências do FUNDEB 70% - Complementação da União - VAAT	916.960,16	0,00			
(-)-Deducao FUNDEB	659.739,09	0,00			
<b>Transferências Financeiras Recebidas (II)</b>	<b>4.598.662,16</b>	<b>0,00</b>	<b>Transferências Financeiras Concedidas (VII)</b>	<b>13.402.055,39</b>	<b>0,00</b>
Gabinete do Prefeito	182.682,13	0,00	Repasse do Duodecimo da Camara	301.146,00	0,00
Secretaria Municipal de Administração	1.872.711,12	0,00	Secretaria Municipal de Finanças	13.100.909,39	0,00
Secretaria Municipal de Agricultura e Abastecimento	67.205,57	0,00			
Secretaria Municipal de Cultura	458.959,65	0,00			
Secretaria Municipal de De Esporte e Lazer	22.942,27	0,00			
Secretaria Municipal de Educação	1.462.512,36	0,00			
Secretaria Municipal de Finanças	90.295,64	0,00			

**Prefeitura Municipal de Limoeiro do Ajuru**

Balanco Financeiro

Exercício: 2023

Período: 01/12/2023 a 31/12/2023

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 Governo	13.223,10	0,00			
Secretaria Municipal de Meio Ambiente e Recursos Hídricos	53.542,73	0,00			
Secretaria Municipal de Obras e Serviços Urbanos	87.174,48	0,00			
Secretaria Municipal de Pesca	47.773,33	0,00			
Secretaria Municipal de Planejamento	46.808,58	0,00			
Secretaria Municipal de Saneamento	119.770,09	0,00			
Secretaria Municipal de Transporte	58.967,52	0,00			
Secretaria Municipal de Turismo	14.093,59	0,00			
<b>Recebimentos Extraorçamentários (III)</b>	<b>1.686.481,96</b>	<b>0,00</b>	<b>Pagamentos Extraorçamentários (VIII)</b>	<b>70.550,98</b>	<b>0,00</b>
ASPEB SEGURO	1.358,78	0,00	ASPEB SEGURO	1.111,42	0,00
ASPEB SERVIÇO	58,75	0,00	ASPEB SERVIÇO	78,93	0,00
CONSIGNADO BANPARA	4.186,94	0,00	CONSIGNADO BANPARA	2.093,47	0,00
CONSIGNADO BB	15.019,79	0,00	CONSIGNADO BB	7.811,51	0,00
CONTRIBUIÇÃO SINTEP	132,80	0,00	Contribuicao Previdenciaria - INSS	47.784,23	0,00
Contribuicao Previdenciaria - INSS	119.142,40	0,00	ISS	656,74	0,00
Empenhado a Pagar Nao Processado	32.396,65	0,00	PENSÃO ALIMENTÍCIA	1.421,16	0,00
Empenhado a Pagar Processado	1.250.418,47	0,00	Restos a Pagar 2022	4.800,00	0,00
IRRF	11.203,66	0,00	Salario Familia	2.153,52	0,00
ISS	27.698,32	0,00	Salario Maternidade	2.640,00	0,00
Outras Restituições	219.577,95	0,00			
PENSÃO ALIMENTÍCIA	5.181,85	0,00			
SINDISPLIA	105,60	0,00			
<b>Saldo do Exercício Anterior (IV)</b>			<b>Saldo para Exercício Seguinte (IX)</b>		
<b>Caixa e Equivalente de Caixa</b>	<b>3.208.549,45</b>	<b>0,00</b>	<b>Caixa e Equivalente de Caixa</b>	<b>2.011.973,98</b>	<b>0,00</b>
B.B 5.134-9 ( APLIC BB ITR )	3.667,08	0,00	B.B 5.134-9 ( APLIC BB ITR )	3.821,30	0,00
B.B 5.137-3 ( APLIC BB FPM )	994.661,03	0,00	B.B 5.137-3 ( APLIC BB FPM )	22.082,48	0,00
B.B 6.399-1 ( APLIC BB PDEE )	30.713,03	0,00	B.B 6.399-1 ( APLIC BB PDEE )	15.919,46	0,00
B.B 6.444-0 ( APLIC BB PML )	123,30	0,00	B.B 6.444-0 ( APLIC BB PML )	124,21	0,00
B.B 7.337-7 ( APLIC BB FEP )	57.020,68	0,00	B.B 7.337-7 ( APLIC BB FEP )	506,56	0,00
B.B 7.446-2 ( APLIC B TRIBUTOS )	367,62	0,00	B.B 7.446-2 ( APLIC B TRIBUTOS )	53.743,86	0,00
B.B 10.780-8 ( APBB LIMAJU-MEREN )	262.589,30	0,00	B.B 10.780-8 ( APBB LIMAJU-MEREN )	214,43	0,00
B.B 11.969-5 ( APLIC BB QSE )	11.342,35	0,00	B.B 11.969-5 ( APLIC BB QSE )	11.744,04	0,00
B.B 12.028-6 ( APLIC BB CEX )	795,46	0,00	B.B 12.028-6 ( APLIC BB CEX )	801,36	0,00

Prefeitura Municipal de Limoeiro do Ajuru

Balanco Financeiro

Exercício: 2023

Período: 01/12/2023 a 31/12/2023

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 12.152-5 ( APLIC BB PNAT )	391,15	0,00	B.B 12.152-5 ( APLIC BB PNAT )	79,23	0,00
B.B 12.499-0 ( APLIC BB CIDE )	208,50	0,00	B.B 12.499-0 ( APLIC BB CIDE )	209,93	0,00
B.B 14.076-7 ( APL BB ILUM PUBLICA )	2.397,26	0,00	B.B 14.076-7 ( APL BB ILUM PUBLICA )	19.123,62	0,00
B.B 14.631-5 ( AP AFM-MS )	14.582,87	0,00	B.B 14.631-5 ( AP AFM-MS )	630,17	0,00
B.B 17.569-2 ( APLIC BB SNA )	53.532,67	0,00	B.B 17.569-2 ( APLIC BB SNA )	91.555,48	0,00
B.B 28.659-1 ( APLIC BB MANUT )	717,00	0,00	B.B 28.659-1 ( APLIC BB MANUT )	17,73	0,00
B.B 29.714-3 ( APLIC B EDUCAÇÃO )	144,29	0,00	B.B 29.714-3 ( APLIC B EDUCAÇÃO )	579,09	0,00
B.B 31.294-0 ( APPLI BB PMLIM )	239,35	0,00	B.B 31.294-0 ( APPLI BB PMLIM )	241,13	0,00
B.B 31.676-8 ( APLIC BB PAR LM )	205,49	0,00	B.B 31.676-8 ( APLIC BB PAR LM )	207,02	0,00
B.B 32.520-1 ( APLIC BB PAC 1 )	37.201,52	0,00	B.B 32.520-1 ( APLIC BB PAC 1 )	37.477,39	0,00
B.B 32.617-8 ( APLI BB PAC I LIMAJU )	859,16	0,00	B.B 32.617-8 ( APLI BB PAC I LIMAJU )	865,53	0,00
B.B 32.627-5 ( APLIC BB PAC I LIM )	1.221,75	0,00	B.B 32.627-5 ( APLIC BB PAC I LIM )	1.230,81	0,00
B.B 33.247-X ( AP BB B CARINHOSO )	3.951,81	0,00	B.B 33.247-X ( AP BB B CARINHOSO )	100,67	0,00
B.B 33.547-9 ( APLIC BB PMLA )	2.573,31	0,00	B.B 33.547-9 ( APLIC BB PMLA )	2.592,39	0,00
B.B 38.956-0 ( APBB TE.COO.254/2017 )	47,04	0,00	B.B 38.956-0 ( APBB TE.COO.254/2017 )	47,39	0,00
B.B 39.416-5 ( APL LIM DO AJU-PAR )	35.074,42	0,00	B.B 39.416-5 ( APL LIM DO AJU-PAR )	35.334,52	0,00
B.B 39.653-2 ( APBB CONV 867757/18 )	25.124,05	0,00	B.B 39.653-2 ( APBB CONV 867757/18 )	25.310,37	0,00
B.B 40.379-2 ( APL CONV )	61.026,09	0,00	B.B 40.379-2 ( APL CONV )	61.050,43	0,00
B.B 43.035-8 ( APBB COVID 19 LC 173 )	42,21	0,00	B.B 43.035-8 ( APBB COVID 19 LC 173 )	42,50	0,00
B.B 48.054-1 ( AP BB CV PM )	440.544,73	0,00	B.B 48.054-1 ( AP BB CV PM )	441.669,13	0,00
B.B 48.380-X ( BB C/C CV PM )	128,90	0,00	B.B 48.380-X ( BB C/C CV PM )	128,90	0,00
B.B 52.629-0 ( AP LPG ART 6 )	54.702,12	0,00	B.B 52.629-0 ( AP LPG ART 6 )	6.887,47	0,00
B.B 52.630-4 ( APL LPG )	7.357,51	0,00	B.B 52.630-4 ( APL LPG )	6.364,94	0,00
B.B 58.042-2 ( APLIC BB PM )	0,12	0,00	B.B 58.042-2 ( APLIC BB PM )	0,12	0,00
B.B 283.142-2 ( AP BB ICMS DESONERAÇ )	840,28	0,00	B.B 283.142-2 ( AP BB ICMS DESONERAÇ )	11.157,62	0,00
B.B 350.002-0 ( APLIC BB PNAE )	30,27	0,00	B.B 350.002-0 ( APLIC BB PNAE )	30,50	0,00
BANPA 401.637-8 ( APL ICMS LIMOEIRO )	55.052,18	0,00	BANPA 401.637-8 ( APL ICMS LIMOEIRO )	144.906,23	0,00
BANPA 401.646-7 ( AP TRIBUTOS BANPARA )	9.737,60	0,00	BANPA 401.646-7 ( AP TRIBUTOS BANPARA )	24.433,22	0,00
BANPA 401.646-7 ( TRIBUTOS BANPARA )	126,15	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 ( 13º SALÁRIO )	976,00	0,00
BANPA 401.669-6 ( AP BAN 13º SALARIO )	157.766,77	0,00	BANPA 401.669-6 ( AP BAN 13º SALARIO )	21.682,67	0,00
BANPA 418.707-5 ( CV CONST ESCOLA )	112,73	0,00	BANPA 418.707-5 ( CV CONST ESCOLA )	112,73	0,00
BANPA 509.733-9 ( TRANSP ESC PNATE )	535,33	0,00	BANPA 509.733-9 ( TRANSP ESC PNATE )	535,33	0,00
BANPA 522.269-9 ( FESTIVAL DO AÇAÍ )	56,47	0,00	BANPA 522.269-9 ( FESTIVAL DO AÇAÍ )	56,47	0,00
BANPA 552.286-2 ( AP BAN TRAN ESC 2018 )	18.495,80	0,00	BANPA 552.286-2 ( AP BAN TRAN ESC 2018 )	18.619,76	0,00

**Prefeitura Municipal de Limoeiro do Ajuru**

Balanco Financeiro

Exercício: 2023

Período: 01/12/2023 a 31/12/2023

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
BANPA 566.796-8 ( APLIC BANP FMMA )	1.707,69	0,00	BANPA 566.796-8 ( APLIC BANP FMMA )	2.242,01	0,00
BANPA 566.796-8 ( F MMA )	476,19	0,00	BANPA 601.359-7 ( APLIC BANP PEAPE )	25.986,16	0,00
BANPA 601.359-7 ( APLIC BANP PEAPE )	164.386,31	0,00	BANPA 605.157-0 ( SEDUC/PETE-PA )	30,72	0,00
BANPA 605.157-0 ( SEDUC/PETE-PA )	212,53	0,00	BANPA 613.266-9 ( APL RECUPERAÇÃO- EST )	1.940,55	0,00
BANPA 613.266-9 ( APL RECUPERAÇÃO- EST )	1.940,55	0,00	BANPA 929.363-9 ( AP62º ANIVER )	234.522,05	0,00
CEF 8.340-1 ( APL CX PREFEITURA )	14.130,10	0,00	CEF 8.340-1 ( APL CX PREFEITURA )	14.130,10	0,00
CEF 8.340-1 ( CC CX PREFEITURA )	103.923,46	0,00	CEF 8.340-1 ( CC CX PREFEITURA )	104.570,24	0,00
CEF 67.002-8 ( AP QSE - CEF )	354.208,22	0,00	CEF 67.002-8 ( AP QSE - CEF )	354.208,22	0,00
CEF 71.004-7 ( APCX CON 849950/2017 )	4.167,22	0,00	CEF 71.004-7 ( APCX CON 849950/2017 )	4.196,17	0,00
CEF 71.018-7 ( PM LIM CEF )	3,31	0,00	CEF 71.018-7 ( PM LIM CEF )	3,31	0,00
CEF 672.002-8 ( APL PM LIMOEIRO QSE )	216.355,05	0,00	CEF 672.002-8 ( APL PM LIMOEIRO QSE )	206.198,19	0,00
<b>Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Total (V) = (I + II + III + IV)</b>	<b>21.372.470,12</b>	<b>0,00</b>	<b>Total (X) = (VI + VII + VIII + IX)</b>	<b>21.372.470,12</b>	<b>0,00</b>

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 Balanco 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 VI NTE 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. 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 resultados 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	12.308.596,63	Administração	2.280.039,04

**Prefeitura Municipal de Limoeiro do Ajuru**

Balanço Financeiro

Exercício: 2023

Período: 01/12/2023 a 31/12/2023

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	143.669,61	Agricultura	78.740,15
Contribuições	16.653,39	Comércio e Serviços	11.222,40
Receita Patrimonial	19.119,24	Cultura	134.100,75
Transferências Correntes	11.825.034,21	Desporto e Lazer	18.587,92
Outras Receitas Correntes	304.120,18	Educação	2.163.497,57
Receitas de Capital	229.919,01	Encargos Especiais	269.916,09
Transferências de Capital	229.919,01	Gestão Ambiental	31.292,25
Dedução Fundeb	-659.739,09	Saneamento	100.691,20
		Transporte	361.366,94
		Urbanismo	438.435,46
<b>Receita Total</b>	<b>11.878.776,55</b>	<b>Despesa Total</b>	<b>5.887.889,77</b>

FABIO PANTOJA DE SOUZA:62181688249  
Digitally signed by FABIO PANTOJA DE SOUZA:62181688249

FABIO PANTOJA DE SOUZA  
Contador 011233

ALCIDES  
ABREU  
BARRA:050643  
76200

Assinado de forma digital por ALCIDES ABREU  
BARRA:05064376200  
Dados: 2024.02.10 14:13:09 -03'00'

ALCIDES ABREU BARRA  
PREFEITO