

PREFEITURA MUNICIPAL DE CONDADO

ANEXO 12 - BALANÇO ORÇAMENTÁRIO

DEZEMBRO(31/12/2022)

CONSOLIDADO

Exercício de 2022

Pág.: 1 de 3



Documento Assinado em: https://brasil.scribd.com/document/90169312/Anexo-12-Balanco-Orçamentario-2022

RECEITAS ORÇAMENTÁRIAS	NOTAS	PREVISÃO INICIAL (a)	PREVISÃO ATUALIZADA (b)	RECEITAS REALIZADAS (c)	SALDO d = (c-b)
RECEITAS CORRENTES(I)	1	75.868.000,00	90.475.344,98	92.266.384,80	1.791.039,82
Impostos, Taxas e Contribuições de Melhoria		2.947.000,00	3.759.260,41	4.023.108,80	263.848,39
Impostos		2.536.000,00	3.348.260,41	3.603.096,23	254.036,22
Taxas		401.000,00	401.000,00	420.012,57	19.012,57
Contribuição de Melhoria		10.000,00	10.000,00	0,00	-10.000,00
RECEITA DE CONTRIBUIÇÕES		10.528.000,00	12.503.060,33	13.034.205,90	531.145,87
Contribuições Sociais		9.728.000,00	11.703.060,33	12.363.946,20	660.855,77
Contribuição para o Custeio do Serviço de Iluminação Pública		800.000,00	800.000,00	670.259,70	-129.740,30
RECEITA PATRIMONIAL		79.000,00	367.815,20	1.670.293,85	1.302.478,85
Exploração do Patrimônio Imobiliário do Estado		11.000,00	11.000,00	51.697,21	40.697,21
Valores Mobiliários		68.000,00	356.815,20	1.618.596,64	1.261.411,64
TRANSFERENCIAS CORRENTES		62.137.000,43	72.960.069,80	72.746.087,56	-213.982,24
Transferências da União e de suas Entidades		38.028.846,31	45.919.661,93	47.003.230,01	1.083.888,08
Transferências do Estado e de suas Entidades		6.472.000,00	6.848.929,89	7.564.291,95	715.562,66
Transferências do Município e suas Entidades		16.154,12	16.154,12	0,00	-16.154,12
Transferências de Outras Instituições Públicas		17.594.000,00	20.149.323,86	18.178.565,60	-1.970.581,96
Demais Transferências Correntes		26.000,00	26.000,00	0,00	-26.000,00
OUTRAS RECEITAS CORRENTES		176.999,57	885.139,24	792.688,69	-92.310,88
Indenizações, Restituições e ressarcimentos		67.000,00	67.000,00	64.800,73	-2.199,27
Demais Receitas Correntes		109.999,57	818.139,24	727.887,96	-90.151,58
RECEITAS DE CAPITAL (II)	2	1.450.000,00	1.450.000,00	508.952,38	-941.047,62
TRANSFERENCIAS DE CAPITAL		1.450.000,00	1,450.000,00	508.952,38	-941.047,62
Transferências da União e suas Entidades		1.327.195,00	1.327.195,00	508.952,38	-818.242,62
Transferências dos Estados e do Distrito Federal e de suas Entidades		110.000,00	110.000,00	0,00	-110.000,00
Transferências dos Municípios e de suas Entidades		12.805,00	12.805,00	0,00	-12.805,00
SUBTOTAL DAS RECEITAS (III)=(I+II)	3	77.318.000,00	91.925.344,98	92.775.337,18	849.992,20
REFINANCIAMENTO (IV)		0,00	0,00	0,00	0,00
Operações de Crédito Internas		0,00	0,00	0,00	0,00
Mobiliária		0,00	0,00	0,00	0,00
Contratual		0,00	0,00	0,00	0,00
Operações de Crédito Externas		0,00	0,00	0,00	0,00
Mobiliária		0,00	0,00	0,00	0,00
Contratual		0,00	0,00	0,00	0,00
SUBTOTAL COM REFINANCIAMENTO (V) = (III+IV)		77.318.000,00	91.925.344,98	92.775.337,18	849.992,20
DÉFICIT (VI)	7			5.724.674,94	
TOTAL (VII) = (V+VI)		77.318.000,00	91.925.344,98	98.500.012,12	
SALDOS DE EXERCÍCIOS ANTERIORES (UTILIZADOS PARA CRÉDITO ADICIONAIS)		0,00	10.974.318,29	10.974.318,29	0,00
Recursos Arrecadados em Exercícios Anteriores		0,00	0,00	0,00	0,00
Superávit Financeiro		0,00	10.974.318,29	10.974.318,29	0,00
Reabertura de Créditos Adicionais		0,00	0,00	0,00	0,00

SEVERINO MONTEIRO JUNIOR, ANTONIO CASSIANO DA SILVA

PREFEITURA MUNICIPAL DE CONDADO
ANEXO 12 - BALANÇO ORÇAMENTÁRIO
DEZEMBRO(31/12/2022)

Exercício de 2022

Pa

DESPESAS ORÇAMENTÁRIAS	NOTAS	DOTACAO INICIAL (e)	DOTAÇÃO ATUALIZADA (f)	DESPESAS EMPENHADAS (g)	DESPESAS LIQUIDADAS (h)	DESPESAS PAGAS (i)	SALDO DA DOTAÇÃO (j)=(f-g-h)
DESPESAS CORRENTES (VIII)	4	69.976.954,62	94.425.707,67	92.475.536,82	92.389.932,33	91.714.667,61	1.950.770,85
PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS		47.596.344,69	55.245.601,07	54.350.846,47	54.350.846,47	53.987.152,65	894.754,60
JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA		20.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	20.000,00
OUTRAS DESPESAS CORRENTES		22.360.609,93	39.180.106,60	38.124.690,35	38.039.085,86	37.727.514,96	1.055.120,25
DESPESAS DE CAPITAL (IX)	5	6.567.865,38	8.470.278,74	6.024.475,30	5.659.714,24	5.652.600,26	2.445.800,44
INVESTIMENTOS		5.196.865,38	6.272.232,74	3.835.480,79	3.470.719,73	3.463.605,75	2.436.556,95
INVERSÕES FINANCEIRAS		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
AMORTIZAÇÃO DA DÍVIDA		1.371.000,00	2.198.046,00	2.188.994,51	2.188.994,51	2.188.994,51	995,49
RESERVA DE CONTINGÊNCIA(X)		773.180,00	3.676,86	0,00	0,00	0,00	3.676,86
SUBTOTAL DAS DESPESAS (XI)=(VIII+IV+X)	6	77.318.000,00	102.899.663,27	98.500.012,12	98.049.646,57	97.367.267,87	4.399.555,15
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)		77.318.000,00	102.899.663,27	98.500.012,12	98.049.646,57	97.367.267,87	4.399.555,15
SUPERÁVIT (XIV)				0,00			
TOTAL (XV)=(XIII + XIV)		77.318.000,00	102.899.663,27	98.500.012,12	98.049.646,57	97.367.267,87	4.399.555,15
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	NOTA 8	INSCRITOS		LIQUIDADOS (c)	PAGOS (d)	CANCELADOS (e)	SALDO (f)=(a+b-c-d)
		EM EXERCÍCIOS ANTERIORES (a)	EM 31 DE DEZEMBRO DO EXERCÍCIO ANT (b)				
DESPESAS CORRENTES		357.883,92	3.600,00	0,00	0,00	0,00	361.483,92
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		357.883,92	3.600,00	0,00	0,00	0,00	361.483,92
DESPESAS DE CAPITAL		180.475,08	0,00	21.065,33	21.065,33	0,00	159.409,75
INVESTIMENTOS		180.475,08	0,00	21.065,33	21.065,33	0,00	159.409,75
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		538.359,00	3.600,00	21.065,33	21.065,33	0,00	520.893,67

QUADRO DA EXECUÇÃO DOS RESTOS A PAGAR PROCESSADOS

RESTOS A PAGAR PROCESSADOS	NOTAS 9	INSCRITOS		PAGOS (c)	CANCELADOS (d)	SALDO (e)=(a+b-c-d)
		EM EXERCÍCIOS ANTERIORES (a)	EM 31 DE DEZEMBRO DO EXERCÍCIO ANT (b)			
DESPESAS CORRENTES		203.583,89	234.109,86	214.622,83	2.222,30	220.848,82
PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS		15.623,46	52.389,33	44.376,70	2.222,30	21.413,79
JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
OUTRAS DESPESAS CORRENTES		187.960,43	181.720,53	170.246,13	0,00	199.433,83
DESPESAS DE CAPITAL		126.525,58	9.448,30	1.278,30	0,00	134.695,58
INVESTIMENTOS		125.986,01	9.448,30	1.278,30	0,00	134.156,01
INVERSÕES FINANCEIRAS		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
AMORTIZAÇÃO DA DÍVIDA		539,57	0,00	0,00	0,00	539,57
TOTAL		330.109,47	243.558,16	215.901,13	2.222,30	355.544,20

Documento assinado eletronicamente por JORJÃO MONTEIRO JUNIOR, em 31/12/2022, às 14:38:50. URL de acesso: https://portal.treos.com.br/validarDoc.aspx?codigo_documento: eb4-3850-490c-4441-9827-7070802b1e2da

PREFEITURA MUNICIPAL DE CONDADO
ANEXO 12 - BALANÇO ORÇAMENTÁRIO
DEZEMBRO(31/12/2022)

Exercício de 2022



Página

ANEXO A

RECEITAS INTRA-ORÇAMENTÁRIAS	PREVISÃO INICIAL (a)	PREVISÃO ATUALIZADA (b)	RECEITAS REALIZADAS (c)	SALDO d = (c-b)
RECEITAS INTRA-ORÇAMENTÁRIAS	6.234.000,00	7.406.268,72	7.406.268,72	0,00
Receita de Contribuições	6.234.000,00	7.406.268,72	7.406.268,72	0,00

ANEXO B

DESPEAS INTRA-ORÇAMENTÁRIAS	DOTACAO INICIAL (e)	DOTAÇÃO ATUALIZADA (f)	DESPEAS EMPENHADAS (g)	DESPEAS LIQUIDADAS (h)	DESPEAS PAGAS (i)	SALDO DA DOTAÇÃO (j)=(f-g)
DESPEAS INTRA-ORÇAMENTÁRIAS	5.898.658,98	7.731.328,65	7.680.868,37	7.680.868,37	7.529.095,34	50.460,28
DESPEAS CORRENTES	5.898.658,98	7.731.328,65	7.680.868,37	7.680.868,37	7.529.095,34	50.460,28
PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	5.898.658,98	7.731.328,65	7.680.868,37	7.680.868,37	7.529.095,34	50.460,28
JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
OUTRAS DESPEAS CORRENTES	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
DESPEAS 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

Documento Assinado Digitalmente em 31/12/2022 às 14:44:56. Acesso em: https://tce.toc.gov.br/portal/DocAssinadaDoc.seam?Codigo do documento: eb4e3850-490c-44de-9827-07086251edda

Balanço Orçamentário

**PREFEITURA MUNICIPAL DE CONDADO
GOVERNO
ESTADO DE PERNAMBUCO**



NOTAS EXPLICATIVAS DO BALANÇO GERAL DO MUNICÍPIO DE CONDADO

(Administração Direta e Indireta - Consolidado)

IDENTIFICAÇÃO DA PESSOA JURÍDICA

A Prefeitura Municipal de Condado é uma pessoa jurídica de direito público interno, representando a entidade máxima de administração pública no município, sendo a sede do poder executivo, tendo autonomia política, administrativa, patrimonial e financeira.

Criado oficialmente como município por força de Lei Estadual, a Prefeitura Municipal surgiu inscrita sobre o CNPJ 10.150.068/0001-00, estando atualmente localizada na Praça 11 de Novembro, 88, Centro de Condado, representando entidade máxima na administração pública no referido município, sendo a sede do poder executivo.

Atualmente, segundo dados do IBGE de 2010, o município de Condado conta com 24.282 habitantes, sua economia baseia-se agricultura e pecuária, além de pequenas indústrias. Neste cenário a Prefeitura Municipal é responsável por legislar sobre os assuntos de interesse local, suplementando a legislação federal e estadual no que couber, além de instituir e arrecadar os tributos de sua competência.

Mais importante que a função reguladora e disciplinadora em nosso município, a Prefeitura Municipal tem a função de criar o bem-estar da população, oferecendo a todos sem distinção o acesso a serviços públicos de educação, saúde, assistência social, cultura, cuidar e proteger a infraestrutura arquitetônica e ambiental do município, mediante ao ordenamento e planejamento territorial.

A estrutura administrativa e operacional da prefeitura é composta por um quadro de 865 servidores, contratados por meio de concursos públicos, processos seletivos e nomeação direta, estes das mais variadas áreas de formação profissional. Para divulgação de informações a sociedade se utiliza do portal www.condado.pe.gov.br e transparencia.condado.pe.gov.br.

APRESENTAÇÃO DAS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS

As Diretrizes Contábeis - O Balanço Geral do Município de Condado integra a Prestação de Contas Anual do Prefeito Municipal de Condado e refere-se às ações governamentais executadas pelas diversas Secretarias e Fundos da Administração Pública Municipal Direta e Indireta, integrantes do Orçamento Fiscal.

No ano de 2008, foi publicada a Portaria do Ministério da Fazenda nº 184, de 25 de agosto de 2008, que dispõe sobre as diretrizes a serem observadas no Setor Público (pelos entes públicos) quanto aos procedimentos, práticas, elaboração e divulgação das demonstrações contábeis, de forma a torná-los convergentes com as Normas Internacionais de Contabilidade Aplicadas ao Setor Público. A partir dessa portaria, a Secretaria do Tesouro Nacional começou a introduzir mudanças na contabilidade pública no



sentido de promover, de forma gradual, a convergência às Normas Internacionais de Contabilidade publicadas pela *International Federation of Accountants* – IFAC, instruções e Plano de Contas do Sistema de Auditoria Eletrônica do Tribunal de Contas do Estado de Pernambuco e às Normas Brasileiras de Contabilidade aplicadas ao Setor Público editadas pelo Conselho Federal de Contabilidade - CFC, respeitados os aspectos formais e conceituais estabelecidos na legislação vigente.

As demonstrações que compõem o Balanço Geral do Município, foram elaboradas em consonância com os dispositivos da Lei nº 4.320/64, que estatui normas gerais de Direito Financeiro para elaboração e controle dos orçamentos e balanços da União, dos estados, dos municípios e do Distrito Federal; da Lei Complementar nº 101/2000, que estabelece normas de finanças públicas voltadas para a responsabilidade na gestão fiscal;

Do Manual de Contabilidade Aplicada ao Setor Público – MCASP, publicado pela Secretaria do Tesouro Nacional, bem como das Normas Brasileiras de Contabilidade Aplicadas ao Setor Público (NBCT 16) e outras normas que regulam o assunto.

Para a contabilização da execução dos Orçamentos Fiscal e da Seguridade Social foram utilizados critérios constantes do art. 35 da Lei n.º 4.320/64.

O Município não possui órgãos da Administração Indireta.

As secretarias municipais são:

- Secretaria de Ações de Governo;
- Secretaria de Desenvolvimento Social;
- Secretaria de Saúde;
- Secretaria de Educação;
- Secretaria de Desenvolvimento Sustentável;
- Secretaria de Gestão Financeira;
- Secretaria de Planejamento e Administração;
- Secretaria de Planejamento, Urbano, Obras e Serviços Urbanos.

Os Fundos Especiais são:

- Fundo Municipal de Saúde;
- Fundo Municipal de Assistência Social;
- Fundo Municipal de Educação;
- Fundo Municipal de Cultura;
- Fundo Previdência do Servidor Municipal de Condado.

Para divulgação de informações a sociedade se utiliza do portal www.condado.pe.gov.br.

A contabilização do exercício de 2022 foi feita no Sistema de Integrado de Contabilidade Pública – SIM, na maioria dos órgãos, ficando apenas a Câmara Municipal que se utilizaram de outros sistemas. Consideram o exercício econômico o ano-calendário, e todos atendem as normas e legislações em vigor.





Documento Assinado Digitalmente por: LINTHIA LIMA DA SILVA, ALINE VANESSA MONTEIRO SILVA, VALDECI SEVERINO MONTEIRO JUNIOR, ANTONIO CASSIANO DA SILVA
Acesse em: <https://www.condado.pe.gov.br/validaDoc.shtm> Código do documento: 0444e-9827-070825-0444e-3850-9900

As demonstrações contábeis e suas respectivas notas explicativas estão apresentadas com valores expressos em reais.

O Balanço Geral do Município, referente ao exercício financeiro de 2022 está composto pelas seguintes demonstrações: Balanços Orçamentário, Financeiro e Patrimonial, pela Demonstração das Variações Patrimoniais, Mutações do Patrimônio Líquido e Demonstrativo dos Fluxos de Caixa, exigidos pela Lei 4.320/64 e complementado por Notas Explicativas.

RESUMO DAS POLÍTICAS CONTÁBEIS

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 Plano de Contas Aplicado ao Setor Público (PCASP) aplicável à União, aos estados, ao Distrito Federal e aos municípios, estendido pelo Plano de Contas Contábil do TCE/PE.

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, sendo seus desdobramentos registrados em conformidade com os desdobramentos previstos no Plano de Contas, expedido pelo Tribunal de Contas do Estado do Pernambuco.

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.

BALANÇO ORÇAMENTÁRIO

1. INFORMAÇÕES DE SUPORTE E DETALHAMENTO DE ITENS APRESENTADOS NAS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS ATRAVÉS DAS REFERENCIAS CRUZADAS:

1.1 Referência cruzadas e notas explicativas:



A seguir serão apresentadas de forma sistemática as referências cruzadas com o título “Nota” seguida do respectivo número, baseadas em grupos de contas ou informações do demonstrativo contábil, facilitando a interpretação dos usuários.

O Balanço Orçamentário, definido na Lei nº 4.320/1964, demonstra as receitas e despesas previstas em confronto com as realizadas. Esse Balanço também está previsto na Lei de Responsabilidade Fiscal – LRF. A verificação/análise desse Balanço é de extrema importância para a definição dos indicadores que nortearão a avaliação da gestão orçamentária e, em linhas gerais, da política fiscal pelo impacto da arrecadação e pela execução da despesa pública.

O Balanço Orçamentário do Município é desdobrado em: Execução Orçamentária das Receitas (previsão inicial, previsão atualizada, realização e diferenças) e das Despesas (fixação e execução incluídos os créditos adicionais).

Anexo 12 – Balanço Orçamentário da Lei Federal 4.320/64 em 31/12/2022 (REFERÊNCIAS CRUZADAS E NOTAS)



RECEITAS ORÇAMENTÁRIAS	NOTAS	PREVISÃO INICIAL (a)	PREVISÃO ATUALIZADA (b)	RECEITAS REALIZADAS (c)	SALDO d = (c-b)
RECEITAS CORRENTES(I)	1	75.868.000,00	90.475.344,98	92.266.384,80	1.791.039,82
Impostos, Taxas e Contribuições de Melhoria		2.947.000,00	3.759.260,41	4.023.108,80	263.848,39
Impostos		2.536.000,00	3.348.260,41	3.603.096,23	254.835,82
Taxas		401.000,00	401.000,00	420.012,57	19.012,57
Contribuição de Melhoria		10.000,00	10.000,00	0,00	-10.000,00
RECEITA DE CONTRIBUIÇÕES		10.528.000,00	12.503.060,33	13.034.205,90	531.145,57
Contribuições Sociais		9.728.000,00	11.703.060,33	12.363.946,20	660.885,87
Contribuição para o Custeio do Serviço de Iluminação Pública		800.000,00	800.000,00	670.259,70	-129.740,30
RECEITA PATRIMONIAL		79.000,00	367.815,20	1.670.293,85	1.302.478,85
Exploração do Patrimônio Imobiliário do Estado		11.000,00	11.000,00	51.697,21	40.697,21
Valores Mobiliários		68.000,00	356.815,20	1.618.596,64	1.261.781,64
TRANSFERÊNCIAS CORRENTES		62.137.000,43	72.960.069,80	72.746.087,56	-213.982,24
Transferências da União e de suas Entidades		38.028.846,31	45.919.661,93	47.003.230,01	1.083.568,08
Transferências do Estado e de suas Entidades		6.472.000,00	6.848.929,89	7.564.291,95	715.361,95
Transferências do Município e suas Entidades		16.154,12	16.154,12	0,00	-16.154,12
Transferências de Outras Instituições Públicas		17.594.000,00	20.149.323,86	18.178.565,60	-1.970.758,26
Demais Transferências Correntes		26.000,00	26.000,00	0,00	-26.000,00
OUTRAS RECEITAS CORRENTES		176.999,57	885.139,24	792.688,69	-92.450,88
Indenizações, Restituições e ressarcimentos		67.000,00	67.000,00	64.800,73	-2.199,27
Demais Receitas Correntes		109.999,57	818.139,24	727.887,96	-90.251,58
RECEITAS DE CAPITAL (II)	2	1.450.000,00	1.450.000,00	508.952,38	-941.047,62
TRANSFERÊNCIAS DE CAPITAL		1.450.000,00	1.450.000,00	508.952,38	-941.047,62
Transferências da União e suas Entidades		1.327.195,00	1.327.195,00	508.952,38	-818.242,62
Transferências dos Estados e do Distrito Federal e de suas Entidades		110.000,00	110.000,00	0,00	-110.000,00
Transferências dos Municípios e de suas Entidades		12.805,00	12.805,00	0,00	-12.805,00
SUBTOTAL DAS RECEITAS (III)=(I+II)	3	77.318.000,00	91.925.344,98	92.775.337,18	849.992,20
REFINANCIAMENTO (IV)		0,00	0,00	0,00	0,00
Operações de Crédito Internas		0,00	0,00	0,00	0,00
Mobiliária		0,00	0,00	0,00	0,00
Contratual		0,00	0,00	0,00	0,00
Operações de Crédito Externas		0,00	0,00	0,00	0,00
Mobiliária		0,00	0,00	0,00	0,00
Contratual		0,00	0,00	0,00	0,00
SUBTOTAL COM FINANCIAMENTO (V) = (III+IV)		77.318.000,00	91.925.344,98	92.775.337,18	849.992,20
DEFICIT (VI)	7			5.724.674,94	5.724.674,94
TOTAL (VII) = (V+VI)		77.318.000,00	91.925.344,98	98.500.012,12	16.574.667,14
SALDOS DE EXERCÍCIOS ANTERIORES (UTILIZADOS PARA CRÉDITO ADICIONAIS)		0,00	10.974.318,29	10.974.318,29	0,00
Recursos Arrecadados em Exercícios Anteriores		0,00	0,00	0,00	0,00
Superávit Financeiro			10.974.318,29	10.974.318,29	0,00
Reabertura de Créditos Adicionais				0,00	0,00

Nota 01 – RECEITA CORRENTE: A previsão atualizada de arrecadação de receitas corrente da entidade para o exercício de 2022 foi de R\$ 90.475.344,98. Durante o exercício o valor arrecadado foi de R\$ 92.266.384,80, o que representa um déficit de arrecadação corrente de R\$ 1.791.039,82.

Nota 02 – RECEITA DE CAPITAL: A previsão atualizada de arrecadação de receitas de capital da entidade para o exercício de 2022 foi de R\$ 1.450.000,00. Durante o exercício o valor arrecadado foi de R\$ 508.952,38, o que representa um déficit de arrecadação de capital de R\$ 941.047,62.

Nota 03 – SUBTOTAL DAS RECEITAS: A previsão inicial da Receita Total em 2022 foi de R\$ 77.318.000,00, dos quais foram atualizados para R\$ 91.925.344,98 e arrecadados R\$ 92.775.337,18, equivalente a 101% do total previsto.

As Receitas Correntes corresponderam a 99,45%, da arrecadação total, somando R\$ 92.266.384,80. Dentre as que mais se destacaram estão a Receita de Contribuição que somou R\$ 13.034.205,90 e as Transferências Correntes que totalizaram R\$ 72.746.087,56, sendo que ambas representam 99,35% da Receita total arrecadada. As Receitas de Capital, por sua vez, totalizaram R\$ 508.952,38, representando 0,65% do total arrecadado.





Documento Assinado Digitalmente por: LINTHIA LIMA DA SILVA, ALINE VANESSA MONTEIRO SILVA, VALDECI SEVERINO MONTEIRO JUNIOR, ANTONIO CASSIANO DA SILVA
 Acesse em: <https://eic.pec.br>

DESPESAS ORÇAMENTÁRIAS	NOTAS	DOTAÇÃO INICIAL (e)	DOTAÇÃO ATUALIZADA (f)	DESPESAS EMPENHADAS (g)	DESPESAS LIQUIDADAS (h)	DESPESAS PAGAS (i)	SALDO DA DOTAÇÃO (j)=(f-g)
DESPESAS CORRENTES (VIII)	4	69.976.954,62	94.425.707,67	92.475.536,82	92.389.932,33	91.714.667,61	1.950.170,85
PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS		47.596.344,69	55.245.601,07	54.350.846,47	54.350.846,47	53.987.152,65	894.754,60
JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA		20.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
OUTRAS DESPESAS CORRENTES		22.360.609,93	39.180.106,60	38.124.690,35	38.039.085,86	37.727.514,96	1.055.416,64
DESPESAS DE CAPITAL (IX)	5	6.567.865,38	8.470.278,74	6.024.475,30	5.659.714,24	5.652.600,26	2.445.803,44
INVESTIMENTOS		5.196.865,38	6.272.232,74	3.835.480,79	3.470.719,73	3.463.605,75	2.436.751,03
INVERSÕES FINANCEIRAS		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
AMORTIZAÇÃO DA DÍVIDA		1.371.000,00	2.198.046,00	2.188.994,51	2.188.994,51	2.188.994,51	9.051,49
RESERVA DE CONTINGÊNCIA(X)		773.180,00	3.676,86	0,00	0,00	0,00	3.676,86
SUBTOTAL DAS DESPESAS (XI)=(VIII+IV+X)	6	77.318.000,00	102.899.663,27	98.500.012,12	98.049.646,57	97.367.267,87	4.399.651,15
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)		77.318.000,00	102.899.663,27	98.500.012,12	98.049.646,57	97.367.267,87	4.399.651,15
SUPERÁVIT (XIV)				0,00			
TOTAL (XV)=(XIII + XIV)		77.318.000,00	102.899.663,27	98.500.012,12	98.049.646,57	97.367.267,87	4.399.651,15
RESERVA DO RPPS		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Nota 04 - DESPESAS CORRENTES: As despesas correntes fixadas para o exercício de 2022 foram de R\$ 69.976.954,62, atualizada pelos créditos adicionais tem-se o valor de R\$ 94.425.707,67, o qual serviu de base para o empenhamento no valor de R\$ 92.475.536,82. As liquidações totalizaram R\$ 92.389.932,33, sendo pagos o montante de R\$ 91.714.667,61, restando de economia orçamentária corrente no valor de R\$ 1.950.170,85.

Nota 05 - DESPESAS DE CAPITAL: As despesas de capital fixadas somam R\$ 6.567.865,38, atualizada pelos créditos adicionais tem-se o valor de R\$ 8.470.278,74, o qual serviu de base para o empenhamento no valor de R\$ 6.024.475,30. As liquidações totalizaram R\$ 5.659.714,24, sendo pagos o montante de R\$ 5.652.600,26, restando de economia orçamentária de capital no valor de R\$ 2.445.803,44.

Nota 06 - TOTAL DAS DESPESAS: A despesa total autorizada foi de R\$ 77.318.000,00, somando-se os créditos adicionais tem-se o valor de R\$ 102.899.663,27. O valor total empenhado foi de R\$ 98.500.012,12, o liquidado R\$ 98.049.646,57, e o pago R\$ 97.367.267,87. A economia orçamentária foi de R\$ 4.399.651,15. O coeficiente de execução foi de 95,72%.

Nota 07 - RESULTADO ORÇAMENTÁRIO: Ao aplicarmos a fórmula da execução orçamentária que compara as receitas arrecadadas (R\$ 92.775.337,18), menos as despesas empenhadas (R\$ 98.500.012,12) houve um déficit de execução orçamentária na ordem de R\$ 5.724.674,94. É necessário deixar evidente que este demonstrativo em sua estrutura definida em lei reflete apenas o aspecto orçamentário.

- **Quociente do Resultado Orçamentário** – é uma relação entre a Receita Realizada e a Despesa Empenhada, indicando a existência de um resultado superavitário, deficitário ou nulo. Assim, um índice igual a 1, representa um resultado nulo, maior que 1, indica superávit e menor que 1, déficit.





Documento Assinado Digitalmente por: LINTHIA LIMA DA SILVA, ALINE VANESSA MONTEIRO SILVA, VALDECI SEVERINO MONTEIRO JUNIOR, ANTONIO CASSIANO DA SILVA
 Acesse em: https://eccc.ccm.pe.gov.br/epp/validaDocumento/validaDocumento.do?documento:eb4e3850-490c-44de-9827-07086251

Em 2022, a Prefeitura de Condado, apresentou um Resultado deficitário, ou seja, quociente menor que 1, conforme demonstrado a seguir:

$$\frac{\text{Receita Arrecadada}}{\text{Despesa Executada}} = \frac{92.775.337,18}{98.500.012,12} = 0,94$$

Quociente da Execução Orçamentária Corrente - É resultante da relação entre a Receita Realizada Corrente (Líquida) e a Despesa Empenhada Corrente. A interpretação desse quociente indica se as receitas correntes suportaram as despesas correntes ou se foi necessário utilizar receitas de capital para financiar despesas correntes.

Em 2022, a Prefeitura de Condado, apresentou o seguinte Resultado da Execução Orçamentária Corrente:

$$\frac{\text{Receita Realizada Corrente (Líquida)}}{\text{Despesa Empenhada Corrente}} = \frac{92.266.384,80}{92.475.536,82} = 0,99$$

RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS	NOTA	INSCRITOS		LIQUIDADOS	PAGOS	CANCELADOS	SALDO
		EM EXERCÍCIOS ANTERIORES	EM 31 DE DEZEMBRO DO EXERCÍCIO ANT				
	8	(a)	(b)	(c)	(d)	(e)	(f)=(a+b-d-e)
DESPEAS CORRENTES		357.883,92	3.600,00	0,00	0,00	0,00	361.483,92
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 DESPEAS CORRENTES		357.883,92	3.600,00	0,00	0,00	0,00	361.483,92
DESPEAS DE CAPITAL		180.475,08	0,00	21.065,33	21.065,33	0,00	159.409,75
INVESTIMENTOS		180.475,08	0,00	21.065,33	21.065,33	0,00	159.409,75
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		538.359,00	3.600,00	21.065,33	21.065,33	0,00	520.893,67

Nota 08 - RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS: Os restos a pagar inscritos em anos anteriores foi de R\$ 538.359,00. Os restos a pagar inscritos em 31 de dezembro do exercício anterior totalizou R\$ 3.600,00. Foram liquidados no exercício o valor de R\$ 21.065,33, e pagos R\$ 21.065,33. Foram cancelados o valor de R\$ 0,00, restando de saldo o valor de R\$ 520.893,67.





Documento Assinado Digitalmente por: LINTHIA LIMA DA SILVA, ALINE VANESSA MONTEIRO SILVA, VALDECI SEVERINO MONTEIRO JUNIOR, ANTONIO CASSIANO DA SILVA
Acesse em: https://eccc.ce.pe.gov.br/gab/gabinete/pmc/validar_documento/?documento:eb4e3850-490c-44de-9827-07086251edda

RESTOS A PAGAR PROCESSADOS	NOTAS 9	INSCRITOS		PAGOS (c)	CANCELADOS (d)	SALDO (e)=(a+b-c-d)
		EM EXERCÍCIOS ANTERIORES	EM 31 DE DEZEMBRO DO EXERCÍCIO ANT			
		(a)	(b)			
DESPESAS CORRENTES		203.583,89	234.109,86	214.622,83	2.222,30	220.848,02
PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS		15.623,46	52.389,33	44.376,70	2.222,30	21.413,79
JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
OUTRAS DESPESAS CORRENTES		187.960,43	181.720,53	170.246,13	0,00	199.434,80
DESPESAS DE CAPITAL		126.525,58	9.448,30	1.278,30	0,00	134.695,58
INVESTIMENTOS		125.986,01	9.448,30	1.278,30	0,00	134.156,01
INVERSÕES FINANCEIRAS		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
AMORTIZAÇÃO DA DÍVIDA		539,57	0,00	0,00	0,00	539,57
TOTAL		330.109,47	243.558,16	215.901,13	2.222,30	355.544,20

Nota 09 - RESTOS A PAGAR PROCESSADOS E NÃO PROCESSADOS LIQUIDADOS: Os restos a pagar inscritos em exercícios anteriores totalizam R\$ 330.109,47, e inscritos em 31 de dezembro do exercício anterior R\$ 243.558,16. Desde montante foram pagos R\$ 215.901,13 e cancelados R\$ 2.222,30, restando de saldo a pagar R\$ 355.544,20.

2. OUTRAS INFORMAÇÕES RELEVANTES

2.1 Passivos contingentes e compromissos contratuais não reconhecidos:

Os ativos e passivos contingentes poderão ser reconhecidos nas demonstrações contábeis nas contas de controle dos atos potenciais ativos e passivos

2.2 Divulgações não financeiras:

Não se aplica a este demonstrativo.

2.3 Reconhecimento de inconformidades que podem afetar a compreensão do usuário sobre o desempenho e o direcionamento das operações da entidade no futuro:

Não há registro de eventos que possam afetar a compreensão do usuário quanto ao desempenho futuro das operações da entidade.

2.4 Ajustes decorrentes da omissão e erros de registros:

Não há o que registrar quanto a este demonstrativo.

3. SALDOS SIGNIFICATIVOS DE CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA MANTIDOS, MAS QUE NÃO ESTEJAM DISPONÍVEIS PARA USO IMEDIATO POR RESTRIÇÕES LEGAIS OU CONTROLE CAMBIAL:

Saldo em 31/12/2021	Saldo em 31/12/2022
R\$ 0,00	R\$ 0,00

4. INFORMAÇÕES RELEVANTES SOBRE TRANSAÇÕES DE INVESTIMENTOS E FINANCIAMENTOS QUE NÃO ENVOLVEM O USO DE CAIXA





Documento Assinado Digitalmente por: LINTHIA LIMA DA SILVA - ALINE VANESSA MONTEIRO SILVA - VALDECI SEVERINO MONTEIRO JUNIOR - ANTONIO CASSIANO DA SILVA
Acesse em: <https://tce.pe.gov.br/ppi/licitacao/oc/seam> Código do documento: ebd4e385049044d088220708651edda

Saldo em 31/12/2021	Saldo em 31/12/2022
R\$ 0,00	R\$ 0,00

5. AJUSTES DECORRENTES DE RETENÇÕES

As retenções são consideradas como pagas no momento da liquidação, em contrapartida com créditos do grupo extraorçamentários e apropriados orçamentariamente para cada caso, não implicando em interferência no saldo em espécie que necessitem de eventuais ajustes.

6. INFORMAÇÕES ADICIONAIS EXIGIDAS PELO ANEXO X E XI DA RESOLUÇÃO TCE-PE Nº 190/2022 E PELO ÍNDICE DE CONSISTÊNCIA E CONVERGÊNCIA CONTÁBIL (ICC) DO TCE-PE

6.1 Detalhamento das receitas e despesas intraorçamentárias em quadros complementares seguindo o modelo do Balanço Orçamentário aprovado pela STN

Receita Intraorçamentária	Previsão Inicial (a)	Previsão Atualizada (b)	Receita Realizada (c)	Saldo a Realizar (d) (c - b)
Receitas de Contribuições	6.234.000,00	7.406.268,72	7.406.268,72	0,00
Receitas de Capital	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL	6.234.000,00	7.406.268,72	7.406.268,72	0,00

Foi previsto arrecadar com receitas intraorçamentárias o valor de R\$ 7.406.268,72. De fato, houve arrecadação de R\$ 7.406.268,72, não gerando excesso de arrecadação.

Despesa Intraorçamentária	Dotação Inicial (d)	Dotação Atualizada (e)	Despesa Empenhada (f)	Despesa Liquidada (g)	Despesa Paga (h)	Saldo da Dotação (i) = (e - f)
Despesa Correntes	5.898.658,98	7.731.328,65	7.680.868,37	7.680.868,37	7.529.095,34	50.460,28
Despesa de Capital	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

As despesas intraorçamentárias fixadas no orçamento foram de R\$ 5.898.658,98. Após a abertura de créditos adicionais houve autorização no valor de R\$ 7.731.328,65. Destas autorizações orçamentárias foi empenhado o valor de R\$ 7.680.868,37, liquidado o valor de R\$ 7.680.868,37 e pago o valor de R\$ 7.529.095,34, resultando numa economia orçamentária das despesas intraorçamentárias de R\$ 50.460,28.





6.1 Utilização do Superávit Financeiro e/ou Reabertura de Créditos Especiais ou Extraordinários

Fonte de Recurso (a)	Superávit Financeiro Apresentado no BP do Exercício anterior (b)	Créditos Adicionais Transferidos/Reabertos (c)	Operações de créditos vinculados aos créditos reabertos não recebidos (d)	SUPERÁVIT FINANCEIRO DISPONÍVEL PARA ABERTURA DO CRÉDITO SUPLEMENTAR = (b - c - d)	Valor Utilizado Do Superávit Financeiro Para Abertura De Créditos Adicionais
Atenção Básica PAB FIXO	522.945,85	-	-	522.945,85	434.149,70
PACS	94,06			94,06	
PMAQ	3.630,79	-	-	3.630,79	-
MAC	681.185,93	-	-	681.185,93	
SAMU	41,74			41,74	
COVID 19	32.668,11			32.668,11	
Portaria 1.666/2020	24.498,58			24.498,58	
Portaria 3.389/2020	31.602,08			31.602,08	31.326,00
Portaria 3.393/2020	11.811,00			11.811,00	11.317,19
Incremento Temporário ATENÇÃO BÁSICA	1.041.585,26			1.041.585,26	737.567,29
Portaria 1.579/2020	-			-	
Incremento Temporário MAC	479.686,00			479.686,00	
Farmácia Básica	157.888,23	-	-	157.888,23	-
Vigilância em Saúde	173.215,89	-	-	173.215,89	
Auxílio Financeiro SUS/ SUAS	42.245,17			42.245,17	
Outros Recursos do SUS	102.514,720	-	-	102.514,720	-





Recursos de Convênio	33.833,76	-	-	33.833,76	-
Recurso do PNAE	74,44	-	-	74,44	-
Recurso do PNATE	29.054,80	-	-	29.054,80	-
Participação do estado - transporte	21.368,27			21.368,27	-
Recurso Próprio	100.420,68			100.420,68	
Brasil Carinhoso	43.151,47			43.151,47	-
Recurso de Convenio	241.632,72	-	-	241.632,72	-
Transferência precatórios FUNDEF	10.317.618,77			10.317.618,77	4.520.889,40
Complementação VAAT 70%	15.658,33			15.658,33	
Complementação união	18.952,53			18.952,53	
Salário Educação					
Caminho a Escola	551,43			551,43	
PAR	59,70			59,70	
PDDE	29,26			29,26	
outros recursos FNDE	-			-	
outros recursos destinados a Educação	-			-	
AFM - Apoio Financeiro	16.825,72	-	-	16.825,72	-
Recurso do SCFV	9.169,08	-	-	9.169,08	
Recurso do PAIF	81.539,24	-	-	81.539,24	-
Recurso do CRAS	6.954,14	-	-	6.954,14	
Recurso Próprio (Ordinário)	80.061,51	-	-	80.061,51	
Recurso do BPC na Escola	531,21			531,21	-
Recurso do IGD Bolsa Família	5.185,19	-	-	5.185,19	
Recurso IGD Suas	7.516,52	-	-	7.516,52	-
Recurso do CREAS	1.840,09	-	-	1.848,09	-
PROJETO VIVER MELHOR	9.232,71	-	-	9.232,71	-
AFM - Apoio Financeiro aos Mun.	9.787,18	-	-	9.787,18	-
Bônus Cessão Onerosa	4.782,79	-	-	4.782,79	-
Ações do COVID no SUAS - EPI	18,24	-	-	18,24	-
Ações do COVID no SUAS - alimentos	94,50	-	-	94,50	-
Ações do COVID no SUAS - Acolhimento	16,80	-	-	16,80	-
Incremento proteção social Especial	7.897,31	-	-	7.897,31	-
Participação do Estado - FDS	5.274,52	-	-	5.274,52	-
Auxilio financeiro SUS/SUAS	803,16	-	-	803,16	-
Criança Feliz	49.297,25	-	-	49.297,25	-





Documento Assinado Digitalmente por: LINTHIA LIMA DA SILVA, ALINE VANESSA MONTEIRO SILVA, VALDECI SEVERINO MONTEIRO JUNIOR, ANTONIO CASSIANO DA SILVA
Acesse em: <https://sede.pe.gov.br/epd/guiaDoc.seau> Código do documento: 4385440-140-140-827702080210414

6.2 Atualização monetária autorizadas por lei antes e após a publicação da LOA

Não houve atualização monetária autorizadas por lei utilizadas neste demonstrativo que justifique alteração da previsão atualizada da receita.

6.3 Procedimentos adotados em relação aos Restos a Pagar Não Processados Liquidados

Foram liquidados de restos a pagar não processados o valor de R\$ 0,00, referente a exercício anterior. Contudo, a política contábil adotada para esta situação é a transferência para os restos a pagar processados, não adotando controle individual.

6.4 Detalhamento dos Recursos de Exercícios Anteriores utilizados para financiar as Despesas Orçamentárias do Exercício Corrente

Fonte	Valor (R\$)
Recursos Próprios do Município	3.770.866,81
Recursos de Convênios	642.656,81
Extra Orçamentário	16.018,04
COSIP	1.586,81
Bônus Cessão Onerosa	57.176,34
Auxílio emergencial	7.101,34
AUX EMERGENCIAL SUS/SUAS	956,67
EMENDA ESPECIAL	11.897,96
CIDE	35.283,08
TOTAL	4.486.367,52
Recursos Próprios do Município	42,00
ATENÇÃO BÁSICA	1.564.531,11
PACS	94,06
Recursos do PMAQ	3.630,79
COVID 19	32.668,11
MAC – ESTADO	681.185,93
MAC - MÉDIA E ALTA COMPLEXIDADE	41,74
Vigilância em Saúde	479.686,00
ASSISTÊNCIA FARMACÊUTICA	157.888,23
PORTARIA 1.666/2020	24.498,58
PORTARIA 3.389/2020	31.602,08
PORTARIA 3.393/2020	11.811,00
AUX EMERGENCIAL SUS/SUAS	42.245,17
Outros Vinculados	102.514,72
TOTAL	3.132.439,52
Recursos Próprios do Município	75.438,79



Recursos de Convênio	304.120,40
Complementação VAAT	147.021,20
Precatórios FUNDEF	3.251.885,10
Recursos do QSE	30.111,90
Recurso do PNAE	2.437,80
Recurso do PNATE	20.577,10
PDDE	28,50
Outros Programas da União	24.089,70
Outras Trans do FNDE	65.999,20
Outros Recursos Destinados a Educação	90.709,40
TOTAL	4.014.548,60
Recursos Ordinários	2407,30
Bônus Cessão Onerosa	4.782,70
Recurso do CRAS	11.089,30
Recurso do CREAS	2.886,70
Recurso do IGD Bolsa Família	20.413,90
Recurso do IGD Suas	12.908,30
Recurso do BPC na Escola	582,50
Participação do Estado -FDS	6.462,10
Recurso do PAIF	83.829,30
Recurso do Criança Feliz	100.033,62
PROJETO VIVER MELHOR	10.117,76
COVID 19	640,53
AÇÕES DO COVID NO SUAS - EPI	20,10
AÇÕES DO COVID NO SUAS - ALIMENTOS	104,10
AÇÕES DO COVID NO SUAS - ACOLHIMENTO	17,44
INCREMENTO PROTEÇÃO SOCIAL ESPECIAL	3.620,92
Auxílio Financeiro Emergencial – SUS/SUAS	978,15
Emenda SIGTV – ESTRUTURAÇÃO	33,00
TOTAL	260.928,05
TOTAL	11.900.283,69

As disponibilidades de caixa e equivalentes de caixa vindas do exercício de 2021 foram de R\$ 11.900.283,69. Destes valores vindos do exercício anterior, quanto aos recursos próprios foram utilizados para realização de despesas orçamentárias do exercício corrente, enquanto os recursos vinculados obedeceram às regras definidas em legislação própria.

6.5 Superávit ou déficit orçamentário decorrente do RPPS





Documento Assinado Digitalmente por: LINTHIA LIMA DA SILVA, ALINE VANESSA MONTEIRO SILVA, VALDECI SEVERINO MONTEIRO JUNIOR, ANTONIO CASSIANO DA SILVA
Acesse em: <https://eccc.tee.pe.gov.br/validaDocumento> com Código do documento: 44-8827-0708251-44

Descrição das Receitas Arrecadadas	(R\$)	Descrição das Despesas Empenhadas	(R\$)	Resultado da Execução Orçamentária Déficit/Superávit (R\$)
Receitas do RPPS	0,00	Despesas do RPPS	0,00	0,00

6.6 Conciliação com os valores dos fluxos de caixas líquidos das atividades operacionais, de investimento e de financiamento, apresentado na Demonstração dos Fluxos de Caixa

FLUXOS DE CAIXAS DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS	Nota	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR
INGRESSOS	1	127.554.830,08	115.964.745,24
RECEITAS DERIVADAS E ORIGINÁRIAS	1	19.520.297,24	14.366.146,90
Impostos, Taxas e Contribuições de Melhoria	1	4.023.108,80	3.952.457,00
Receita de Contribuições	1	13.034.205,90	9.512.282,70
Receita Patrimonial	1	51.697,21	13.419,00
Receita Agropecuária	1	0,00	0,00
Receita Industrial	1	0,00	0,00
Receita de Serviços	1	0,00	0,00
Outras Receitas Originárias	1	792.688,69	485.326,04
Remuneração das Disponibilidades	1	1.618.596,64	402.661,54
TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS	A 1	73.255.039,94	73.498.936,30
OUTROS INGRESSOS OPERACIONAIS	1	34.779.492,90	28.099.662,00
Ingressos Extraorçamentários	1	10.189.382,26	9.094.770,30
Transferências Financeiras Recebidas	1	24.590.110,64	19.004.891,70
DESEMBOLSOS (Incluídos pagto de RP)	2	126.538.393,56	100.706.738,50
PESSOAL E DEMAIS DESPESAS	B 2	84.242.446,40	67.973.860,00
JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA	C 2	0,00	0,00
TRANSFERÊNCIAS CONCEDIDAS	A 2	7.686.844,04	5.260.994,49
OUTROS DESEMBOLSOS OPERACIONAIS	2	34.609.103,12	27.471.883,91
Desembolsos Extra-Orçamentários	2	10.019.011,48	8.467.011,21
Transferências Financeiras Concedidas	2	24.590.091,64	19.004.872,70
FLUXO DE CAIXA LÍQUIDO DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS (I)	3	1.016.436,52	15.258.006,67

Os ingressos correspondem a soma das receitas correntes arrecadadas no valor de R\$ 127.554.830,08 e os ingressos extraorçamentárias de retidas de R\$ 10.189.382,26 e as transferências financeiras recebidas de R\$ 24.590.110,64.

Os desembolsos referem-se as despesas correntes orçamentárias pagas de R\$ 126.538.393,56, incluídos de pagamento de restos a pagar de R\$ 21.065,33 (Não Processados) e R\$ 215.901,13 (Processados), somando com os pagamentos das retenções de R\$ 10.019.011,48 e transferência financeiras concedidas de R\$ 24.590.091,64.





FLUXOS DE CAIXAS DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTO	Nota	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR
INGRESSOS	4	0,00	0,00
ALIENAÇÃO DE BENS	4	0,00	0,00
AMORTIZAÇÃO DE EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS CONCEDIDOS	4	0,00	0,00
OUTROS INGRESSOS DE INVESTIMENTOS	4	0,00	0,00
DESEMBOLSOS	5	3.485.949,38	3.803.983,38
AQUISIÇÃO DE ATIVO NÃO CIRCULANTE	5	3.484.979,38	3.803.983,38
CONCESSÃO DE EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS	5	0,00	0,00
OUTROS DESEMBOLSOS DE INVESTIMENTOS	5	970,00	0,00
FLUXO DE CAIXA LÍQUIDO DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTO (II)	5	-3.485.949,38	-3.803.983,38

Os desembolsos referem-se as despesas de capital orçamentárias (investimentos) pagas de R\$ 3.485.949,38.

FLUXOS DE CAIXAS DAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO	Nota	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR
INGRESSOS	6	0,00	0,00
OPERAÇÕES DE CRÉDITO	6	0,00	0,00
INTEGRALIZAÇÃO DO CAPITAL SOCIAL DE EMPRESAS DEPENDENTES	6	0,00	0,00
TRANSFERÊNCIAS DE CAPITAL RECEBIDOS	6	0,00	0,00
DESEMBOLSOS	7	2.188.994,51	2.006.614,49
AMORTIZAÇÃO/REFINANCIAMENTO DA DÍVIDA	7	0,00	0,00
OUTROS DESEMBOLSOS DE FINANCIAMENTOS	7	2.188.994,51	2.006.614,49
FLUXO DE CAIXA LÍQUIDO DAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO (III)	7	-2.188.994,51	-2.006.614,49

Os ingressos das atividades de financiamento são provenientes de receitas arrecadadas de transferência de capital, vinculadas a convênios, no valor de R\$ 0,00.

Os desembolsos das atividades de financiamentos destinados a despesas para amortizar de dívida e investimentos financeiros totalizando R\$ 2.188.994,51.

7. PLANO DE IMPLANTAÇÃO DOS PROCEDIMENTOS CONTÁBEIS PATRIMONIAIS (PIPCP), CONFORME PORTARIA STN Nº 548/2015





Documento Assinado Digitalmente por: LINTHIA LIMA DA SILVA, ALINE VANESSA MONTEIRO SILVA, VALDECI SEVERINO MONTEIRO JUNIOR, ANTONIO CASSIANO DA SILVA
Acesse em: https://e.cd.cde.pe.gov.br/epj/validaDoc.seam?codigo_documento=ef4e3850-490c-44de-9827-07086251edda

PROCEDIMENTOS CONTÁBEIS ORÇAMENTÁRIOS - PARTE I DO MCASP				
Ação	Adoção do Procedimento Contábeis Orçamentários			
Subação	Produto	Responsável	Prazo Final	Situação Atual
REGISTROS CONTÁBEIS	LOA	SETOR DE CONTABILIDADE	31/12/2015	CONCLUÍDO
PROCEDIMENTOS CONTÁBEIS PATRIMONIAIS - PARTE II DO MCASP				
Ação	1. Reconhecimento, mensuração e evidenciação dos créditos oriundos de receitas tributárias e de contribuições (exceto créditos previdenciários), bem como dos respectivos encargos, multas, ajustes para perdas e registro de obrigações relacionadas à repartição de receitas.			
Subação	Produto	Responsável	Prazo Final	Situação Atual
REGISTROS CONTÁBEIS	SETOR FINANCEIRO	SETOR DE FINANÇAS	31/12/2018	CONCLUÍDO
Ação	2. Reconhecimento, mensuração e evidenciação dos créditos previdenciários, bem como dos respectivos encargos, multas e ajustes para perdas.			
Subação	Produto	Responsável	Prazo Final	Situação Atual
REGISTRO CONTÁBEIS	SETOR FINANCEIRO	SETOR DE FINANÇAS	31/12/2022	CONCLUÍDO
Ação	3. Reconhecimento, mensuração e evidenciação dos demais créditos a receber, (exceto créditos tributários, previdenciários e de contribuições a receber), bem como dos respectivos encargos, multas e ajustes para perdas.			
Subação	Produto	Responsável	Prazo Final	Situação Atual
REGISTROS CONTÁBEIS	SISTEMA DE TRIBUTAÇÃO	TRIBUTAÇÃO	31/12/2018	CONCLUÍDO
Ação	4. Reconhecimento, mensuração e evidenciação da Dívida Ativa, tributária e não-tributária, e respectivo ajuste para perdas.			
Subação	Produto	Responsável	Prazo Final	Situação Atual
REGISTROS CONTÁBEIS	SISTEMA DE TRIBUTAÇÃO	TRIBUTAÇÃO	31/12/2018	CONCLUÍDO
Ação	5. Reconhecimento, mensuração e evidenciação das obrigações e provisões por competência.			
Subação	Produto	Responsável	Prazo Final	Situação Atual
REGISTROS CONTÁBEIS	SISTEMA DE INFORMAÇÃO	FINANCEIRO	31/12/2019	CONCLUÍDO
Ação	6. Evidenciação de ativos e passivos contingentes em contas de controle e em notas explicativas.			
Subação	Produto	Responsável	Prazo Final	Situação Atual
REGISTROS CONTÁBEIS	SISTEMA	CONTROLE INTERNO	31/12/2018	CONCLUÍDO
Ação	7. Reconhecimento, mensuração e evidenciação dos bens móveis e imóveis; respectiva depreciação ou exaustão; reavaliação e redução ao valor recuperável (exceto bens do patrimônio cultural e de infraestrutura).			
Subação	Produto	Responsável	Prazo Final	Situação Atual
Registros Contábeis	SISTEMA DE PATRIMÔNIO	PATRIMÔNIO	31/12/2023	EM ANDAMENTO
Ação	8. Reconhecimento, mensuração e evidenciação dos bens de infraestrutura; respectiva depreciação, amortização ou exaustão; reavaliação e redução ao valor recuperável.			
Subação	Produto	Responsável	Prazo Final	Situação Atual
REGISTROS CONTÁBEIS	SISTEMA DE PATRIMÔNIO	PATRIMÔNIO	31/12/2023	EM ANDAMENTO





Documento Assinado Digitalmente por: LINTHIA LIMA DA SILVA - ALINE VANESSA MONTEIRO SILVA - VALDECI SEVERINO MONTEIRO JUNIOR - ANTONIO CASSIANO DA SILVA
Acesse em: https://etce.tce.pe.gov.br/epi/validaDocumento?codigo_documento=eb4e3850-490c-474e-9827-0708625e1da

Ação	9. Reconhecimento, mensuração e evidência dos bens do patrimônio cultural; respectiva depreciação, amortização ou exaustão; reavaliação e redução ao valor recuperável (quando passível de registro segundo IPSAS, NBC TSP e MCASP).			
Subação	Produto	Responsável	Prazo Final	Situação Atual
Registros Contábeis	SISTEMA DE PATRIMÔNIO	PATRIMÔNIO	31/12/2023	EM ANDAMENTO
Ação	10. Reconhecimento, mensuração e evidência das obrigações por competência decorrentes de empréstimos, financiamentos e dívidas contratuais e mobiliárias.			
Subação	Produto	Responsável	Prazo Final	Situação Atual
Registros Contábeis	SETOR FINANCEIRO	FINANCEIRO	31/12/2015	CONCLUÍDO
Ação	11. Reconhecimento, mensuração e evidência das obrigações por competência decorrentes de benefícios a empregados (ex.: 13º salário, férias, etc.).			
Subação	Produto	Responsável	Prazo Final	Situação Atual
REGISTROS CONTÁBEIS	SISTEMA DE PESSOAL	RH DO MUNICÍPIO	31/12/2018	CONCLUÍDO
Ação	12. Reconhecimento, mensuração e evidência da provisão atuarial do regime próprio de previdência dos servidores públicos civis e militares.			
Subação	Produto	Responsável	Prazo Final	Situação Atual
DRAA	SISTEMA ATUARIAL	ATUÁRIO	31/12/2015	CONCLUÍDO
Ação	13. Reconhecimento, mensuração e evidência das obrigações com fornecedores por competência.			
Subação	Produto	Responsável	Prazo Final	Situação Atual
REGISTROS CONTÁBEIS	SISTEMA	CONTROLE INTERNO	31/12/2019	CONCLUÍDO
Ação	14. Reconhecimento, mensuração e evidência das demais obrigações por competência.			
Subação	Produto	Responsável	Prazo Final	Situação Atual
REGISTROS CONTÁBEIS	SISTEMA	CONTROLE INTERNO	31/12/2019	CONCLUÍDO
Ação	15. Reconhecimento, mensuração e evidência de softwares, marcas, patentes, licenças e congêneres, classificados como intangíveis e eventuais amortização, reavaliação e redução ao valor recuperável.			
Subação	Produto	Responsável	Prazo Final	Situação Atual
NÃO EXISTE	NÃO EXISTE	NÃO EXISTE	NÃO EXISTE	NÃO EXISTE
Ação	16. Outros ativos intangíveis e eventuais amortização e redução ao valor recuperável.			
Subação	Produto	Responsável	Prazo Final	Situação Atual
NÃO EXISTE	NÃO EXISTE	NÃO EXISTE	NÃO EXISTE	NÃO EXISTE
Ação	17. Reconhecimento, mensuração e evidência dos investimentos permanentes, e respectivos ajustes para perdas e redução ao valor recuperável.			
Subação	Produto	Responsável	Prazo Final	Situação Atual
NÃO EXISTE	NÃO EXISTE	NÃO EXISTE	NÃO EXISTE	NÃO EXISTE
Ação	18. Reconhecimento, mensuração e evidência dos estoques.			
Subação	Produto	Responsável	Prazo Final	Situação Atual
REGISTROS CONTÁBEIS	ALMOXARIFADO	SETOR DE COMPRAS/ALMOX.	31/12/2023	EM ANDAMENTO
Ação	19. Reconhecimento, mensuração e evidência dos demais aspectos referentes aos procedimentos patrimoniais estabelecidos nas IPSAS, NBC TSP e MCASP.			
Subação	Produto	Responsável	Prazo Final	Situação Atual
REGISTROS CONTÁBEIS	GESTÃO	GESTÃO PÚBLICA	31/12/2023	EM ANDAMENTO

PROCEDIMENTOS CONTÁBEIS ESPECÍFICOS - PARTE III DO MCASP				
Ação	Registro de Procedimentos Contábeis Específicos - FUNDEB			
Subação	Produto	Responsável	Prazo Final	Situação Atual
Registros contábeis	Sistema Integrado de Contabilidade Pública - Fiorilli Soc. Civil Ltda	MM ASSESSORIA CONTÁBIL LTDA	31/12/2014	Concluído
Ação	Registro de Procedimentos Contábeis Específicos - OPERAÇÃO DE CREDITOS			
Subação	Produto	Responsável	Prazo Final	Situação Atual
Registros contábeis	Sistema Integrado de Contabilidade Pública - Fiorilli Soc. Civil Ltda	MM ASSESSORIA CONTÁBIL LTDA	31/12/2014	Concluído
Ação	Registro de Procedimentos Contábeis Específicos - REGIME PRÓPRIO DE PREVIDENCIA			
Subação	Produto	Responsável	Prazo Final	Situação Atual
Registros contábeis	Sistema Integrado de Contabilidade Pública - Fiorilli Soc. Civil Ltda	MM ASSESSORIA CONTÁBIL LTDA	31/12/2014	Concluído
Ação	Registro de Procedimentos Contábeis Específicos - DIVIDA ATIVA			
Subação	Produto	Responsável	Prazo Final	Situação Atual
Registros contábeis	Sistema Integrado de Contabilidade Pública - Fiorilli Soc. Civil Ltda	MM ASSESSORIA CONTÁBIL LTDA	31/12/2014	Concluído
Ação	Registro de Procedimentos Contábeis Específicos - PRECATORIOS			
Subação	Produto	Responsável	Prazo Final	Situação Atual
Registros contábeis	Sistema Integrado de Contabilidade Pública - Fiorilli Soc. Civil Ltda	MM ASSESSORIA CONTÁBIL LTDA	31/12/2014	Concluído
Ação	Registro de Procedimentos Contábeis Específicos - CONSORCIOS			
Subação	Produto	Responsável	Prazo Final	Situação Atual
Registros contábeis	GESTÃO	GESTÃO PÚBLICA	31/12/2021	CONCLUÍDO

PLANO DE CONTAS APLICADO AO SETOR PÚBLICO - PARTE IV DO MCASP				
Ação	Aplicação do Plano de Contas, detalhado no nível exigível para a consolidação das contas nacionais			
Subação	Produto	Responsável	Prazo Final	Situação Atual
REGISTROS CONTÁBEIS	Sistema Integrado de Contabilidade Pública - Fiorilli Soc. Civil Ltda	MM ASSESSORIA CONTÁBIL LTDA	31/12/2014	Concluído

PLANO DE CONTAS APLICADO AO SETOR PÚBLICO - PARTE V DO MCASP				
Ação	Adoção das Demonstrações Contábeis Aplicados ao Setor Público			
Subação	Produto	Responsável	Prazo Final	Situação Atual
REGISTROS CONTÁBEIS	Sistema Integrado de Contabilidade Pública - Fiorilli Soc. Civil Ltda	MM ASSESSORIA CONTÁBIL LTDA	31/12/2014	Concluído

DISPOSIÇÕES FINAIS



O presente relatório buscou retratar com clareza e objetividade as informações apresentadas nas demonstrações contábeis, bem como seus resultados do período de janeiro a dezembro de 2022, buscando o máximo de transparência aos usuários das informações. E para qualquer outro esclarecimento necessário, a contadora municipal, responsável pela elaboração do presente relatório, ficará à disposição.

ANTONIO CASSIANO DA SILVA
Prefeito Municipal

LINTHIA LIMA DA SILVA
Responsável pelo Controle Interno

VALDECI SEVERINO MONTEIRO JUNIOR
Contador CRC PE nº 030555/O-7

