

# PREFEITURA MUNICIPAL DE CONDADO

## ANEXO 12 - BALANÇO ORÇAMENTÁRIO

DEZEMBRO(31/12/2023)

Exercício de 2023

Pág.: 1 de 3

### ISOLADO:1 - PREFEITURA MUNICIPAL DO CONDADO

RECEITAS ORÇAMENTÁRIAS	PREVISÃO INICIAL (a)	PREVISÃO ATUALIZADA (b)	RECEITAS REALIZADAS (c)	SALDO d = (c-b)
<b>RECEITAS CORRENTES(I) <b>NOTA 01</b></b>	43.565.691,91	47.013.899,26	47.309.750,27	295.851,01
Impostos, Taxas e Contribuições de Melhoria	4.009.000,00	4.009.000,00	5.539.509,00	1.530.509,00
Impostos	3.481.000,00	3.481.000,00	5.014.441,72	1.533.441,72
Taxas	518.000,00	518.000,00	525.067,28	7.067,28
Contribuição de Melhoria	10.000,00	10.000,00	0,00	-10.000,00
<b>RECEITA DE CONTRIBUIÇÕES</b>	799.000,00	799.000,00	688.030,73	-110.969,27
Contribuição para o Custeio do Serviço de Iluminação Pública	799.000,00	799.000,00	688.030,73	-110.969,27
<b>RECEITA PATRIMONIAL</b>	84.000,00	84.000,00	438.780,61	354.780,61
Exploração do Patrimônio Imobiliário do Estado	70.000,00	70.000,00	38.030,71	-31.969,29
Valores Mobiliários	14.000,00	14.000,00	400.749,90	386.749,90
<b>RECEITA DE SERVIÇOS</b>	0,00	0,00	552.005,00	552.005,00
Serviços Administrativos e Comerciais Gerais	0,00	0,00	552.005,00	552.005,00
<b>TRANSFERENCIAS CORRENTES</b>	38.470.066,11	41.918.273,46	39.990.819,97	-1.927.453,49
Transferências da União e de suas Entidades	31.788.041,32	35.236.248,67	33.739.139,05	-1.497.099,22
Transferências do Estado e de suas Entidades	6.682.024,79	6.682.024,79	6.251.680,92	-430.343,87
<b>OUTRAS RECEITAS CORRENTES</b>	203.625,80	203.625,80	100.604,96	-103.020,84
Indenizações, Restituições e ressarcimentos	61.000,00	61.000,00	100.047,15	39.047,15
Demais Receitas Correntes	142.625,80	142.625,80	557,81	-142.067,99
<b>RECEITAS DE CAPITAL (II) <b>NOTA 02</b></b>	150.000,00	150.000,00	5.079.600,00	4.929.600,00
<b>OPERAÇÕES DE CRÉDITO</b>	0,00	0,00	3.000.000,00	3.000.000,00
Operações de Crédito	0,00	0,00	3.000.000,00	3.000.000,00
<b>ALIENAÇÃO DE BENS</b>	0,00	0,00	379.600,00	379.600,00
Alienação de Bens Móveis	0,00	0,00	379.600,00	379.600,00
<b>TRANSFERENCIAS DE CAPITAL</b>	150.000,00	150.000,00	1.700.000,00	1.550.000,00
Transferências da União e suas Entidades	100.000,00	100.000,00	1.700.000,00	1.600.000,00
Transferências dos Estados e do Distrito Federal e de suas Entidades	50.000,00	50.000,00	0,00	-50.000,00
<b>SUBTOTAL DAS RECEITAS (III)=(I+II) <b>NOTA 03</b></b>	43.715.691,91	47.163.899,26	52.389.350,27	5.225.451,01
<b>REFINANCIAMENTO (IV)</b>	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
<b>SUBTOTAL COM REFINANCIAMENTO (V) = (III+IV)</b>	43.715.691,91	47.163.899,26	52.389.350,27	5.225.451,01
<b>DÉFICIT (VI)</b>	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>TOTAL (VII) = (V+VI)</b>	43.715.691,91	47.163.899,26	52.389.350,27	5.225.451,01
<b>SALDOS DE EXERCÍCIOS ANTERIORES</b>	0,00	3.338.467,82	3.338.467,82	0,00
<b>(UTILIZADOS PARA CRÉDITOS ADICIONAIS)</b>	0,00	0,00	0,00	0,00
Recursos Arrecadados em Exercícios Anteriores	0,00	0,00	0,00	0,00
Superávit Financeiro	0,00	3.338.467,82	3.338.467,82	0,00
Reabertura de Créditos Adicionais	0,00	0,00	0,00	0,00

ANTONIO CASSIANO DA SILVA

PREFEITO

102.294.934-91

VALDECI SEVERINO MONTEIRO JUNIOR

CONTADOR

082.594.714-69



Documento Assinado em: https://www.transparencia.mec.gov.br  
 Assinado em: 31/12/2023 14:12:56  
 Assinado por: ANTONIO CASSIANO DA SILVA  
 Assinado por: VALDECI SEVERINO MONTEIRO JUNIOR

PREFEITURA MUNICIPAL DE CONDADO

ANEXO 12 - BALANÇO ORÇAMENTÁRIO

DEZEMBRO(31/12/2023)

Exercício de 2023

Pa

DESPESAS ORÇAMENTÁRIAS	DOTACAO INICIAL (e)	DOTAÇÃO ATUALIZADA (f)	DESPESAS EMPENHADAS (g)	DESPESAS LIQUIDADAS (h)	DESPESAS PAGAS (i)	SALDO DA DOTAÇÃO (j)=(f-g-h)
<b>DESPESAS CORRENTES (VIII) NOTA 04</b>	15.637.087,42	22.286.675,14	22.115.777,97	21.905.795,12	21.680.107,29	170.879,17
PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	6.219.000,00	10.955.775,01	10.955.381,34	10.955.381,34	10.779.422,83	199.393,67
JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA	20.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	20.000,00
OUTRAS DESPESAS CORRENTES	9.398.087,42	11.330.900,13	11.160.396,63	10.950.413,78	10.900.684,46	170.487,34
<b>DESPESAS DE CAPITAL (IX) NOTA 05</b>	1.779.315,90	3.620.690,96	3.471.814,62	3.324.438,10	3.256.539,36	148.677,84
INVESTIMENTOS	785.315,90	1.030.787,94	1.029.975,11	882.598,59	814.699,85	148.188,33
INVERSÕES FINANCEIRAS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
AMORTIZAÇÃO DA DÍVIDA	994.000,00	2.589.903,02	2.441.839,51	2.441.839,51	2.441.839,51	148.160,51
RESERVA DE CONTINGÊNCIA(X)	869.000,00	48,15	0,00	0,00	0,00	869.048,15
<b>SUBTOTAL DAS DESPESAS (XI)=(VIII+IV+X) NOTA 06</b>	18.285.403,32	25.907.414,25	25.587.592,59	25.230.233,22	24.936.646,65	319.922,66
<b>AMORTIZAÇÃO DA DÍVIDA - REFINANCIAMENTO (XII)</b>	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
<b>SUBTOTAL COM REFINANCIAMENTO (XIII)=(XI+XII)</b>	18.285.403,32	25.907.414,25	25.587.592,59	25.230.233,22	24.936.646,65	319.922,66
<b>SUPERÁVIT (XIV) NOTA 07</b>	0,00	0,00	26.801.757,68	0,00	0,00	26.801.757,68
<b>TOTAL (XV)=(XIII + XIV)</b>	18.285.403,32	25.907.414,25	52.389.350,27	25.230.233,22	24.936.646,65	319.922,66
<b>RESERVA DO RPPS</b>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

QUADRO DA EXECUÇÃO DOS RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS

RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS	INSCRITOS		LIQUIDADOS (c)	PAGOS (d)	CANCELADOS (e)	SALDO (f)=(a+b-c-d)
	EM EXERCÍCIOS ANTERIORES (a)	EM 31 DE DEZEMBRO DO EXERCÍCIO ANT (b)				
<b>DESPESAS CORRENTES</b>	357.883,92	40.749,13	27.747,11	27.747,11	0,00	370.885,94
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	40.749,13	27.747,11	27.747,11	0,00	370.885,94
<b>DESPESAS DE CAPITAL</b>	159.409,75	364.761,06	160.960,67	160.960,67	0,00	363.210,51
INVESTIMENTOS	159.409,75	364.761,06	160.960,67	160.960,67	0,00	363.210,51
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
<b>TOTAL</b>	517.293,67	405.510,19	188.707,78	188.707,78	0,00	734.096,08

QUADRO DA EXECUÇÃO DOS RESTOS A PAGAR PROCESSADOS

RESTOS A PAGAR PROCESSADOS	INSCRITOS		PAGOS (c)	CANCELADOS (d)	SALDO (e)=(a+b-c-d)
	EM EXERCÍCIOS ANTERIORES (a)	EM 31 DE DEZEMBRO DO EXERCÍCIO ANT (b)			
<b>DESPESAS CORRENTES</b>	54.869,99	99.275,33	94.341,16	0,00	59.804,16
PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	160,69	90.439,63	89.591,16	0,00	1.009,16
JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
OUTRAS DESPESAS CORRENTES	54.709,30	8.835,70	4.750,00	0,00	58.795,00
<b>DESPESAS DE CAPITAL</b>	1.770,58	206,00	0,00	0,00	1.976,58
INVESTIMENTOS	1.231,01	206,00	0,00	0,00	1.437,01
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
<b>TOTAL</b>	56.640,57	99.481,33	94.341,16	0,00	61.780,74

ANTONIO CASSIANO DA SILVA  
PREFEITO  
102.294.934-91

VALDECI SEVERINO MONTEIRO JUNIOR  
CONTADOR  
082.594.714-69

**PREFEITURA MUNICIPAL DE CONDADO**  
**ANEXO 12 - BALANÇO ORÇAMENTÁRIO**  
**DEZEMBRO(31/12/2023)**

Exercício de 2023



Página

**ANEXO A**

RECEITAS INTRA-ORÇAMENTÁRIAS	PREVISÃO INICIAL (a)	PREVISÃO ATUALIZADA (b)	RECEITAS REALIZADAS (c)	SALDO d = (c-b)
RECEITAS INTRA-ORÇAMENTÁRIAS	0,00	0,00	0,00	0,00
RECEITAS CORRENTES	0,00	0,00	0,00	0,00
RECEITAS DE CAPITAL	0,00	0,00	0,00	0,00

**ANEXO B**

DESPESAS INTRA-ORÇAMENTÁRIAS	DOTACAO INICIAL (e)	DOTAÇÃO ATUALIZADA (f)	DESPESAS EMPENHADAS (g)	DESPESAS LIQUIDADAS (h)	DESPESAS PAGAS (i)	SALDO DA DOTAÇÃO (j)=(f-g-h)
DESPESAS INTRA-ORÇAMENTÁRIAS	1.200.000,00	899.849,71	899.651,86	899.651,86	814.990,43	399.798,25
DESPESAS CORRENTES	1.200.000,00	899.849,71	899.651,86	899.651,86	814.990,43	399.798,25
PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	1.200.000,00	899.849,71	899.651,86	899.651,86	814.990,43	399.798,25
JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
OUTRAS DESPESAS CORRENTES	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
DESPESAS DE CAPITAL	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
INVESTIMENTOS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
INVERSÕES FINANCEIRAS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
AMORTIZAÇÃO DA DÍVIDA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
RESERVA DE CONTINGÊNCIA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
RESERVA DO RPPS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Documento Assinado Digitalmente por ANTONIO CASSIANO DA SILVA. VALDECI SEVERINO MONTEIRO JUNIOR  
 Acesse em: [https://cfe.tribunaonline.com.br/portal/Doc/seam/Codigo\\_documento\\_cfe8bfc-da58-4659-be61-31971724125e](https://cfe.tribunaonline.com.br/portal/Doc/seam/Codigo_documento_cfe8bfc-da58-4659-be61-31971724125e)

ANTONIO CASSIANO DA SILVA  
 PREFEITO  
 102.294.934-91

VALDECI SEVERINO MONTEIRO JUNIOR  
 CONTADOR  
 082.594.714-69

# Balanço Orçamentário

**PREFEITURA MUNICIPAL DE CONDADO  
GESTÃO  
ESTADO DE PERNAMBUCO**











**Anexo 12 – Balanço Orçamentário da Lei Federal 4.320/64 em 31/12/2021  
(REFERÊNCIAS CRUZADAS E NOTAS)**

RECEITAS ORÇAMENTÁRIAS	PREVISÃO INICIAL (a)	PREVISÃO ATUALIZADA (b)	RECEITAS REALIZADAS (c)	SALDO d = (c-b)
<b>RECEITAS CORRENTES(I) NOTA 01</b>	43.565.691,91	47.013.899,26	47.309.750,27	295.851,01
Impostos, Taxas e Contribuições de Melhoria	4.009.000,00	4.009.000,00	5.539.509,00	1.530.509,00
Impostos	3.481.000,00	3.481.000,00	5.014.441,72	1.533.441,72
Taxas	518.000,00	518.000,00	525.067,28	7.067,28
Contribuição de Melhoria	10.000,00	10.000,00	0,00	-10.000,00
<b>RECEITA DE CONTRIBUIÇÕES</b>	799.000,00	799.000,00	688.030,73	-110.969,27
Contribuição para o Custeio do Serviço de Iluminação Pública	799.000,00	799.000,00	688.030,73	-110.969,27
<b>RECEITA PATRIMONIAL</b>	84.000,00	84.000,00	438.780,61	354.780,61
Exploração do Patrimônio Imobiliário do Estado	70.000,00	70.000,00	38.030,71	-31.969,29
Valores Mobiliários	14.000,00	14.000,00	400.749,90	386.749,90
<b>RECEITA DE SERVIÇOS</b>	0,00	0,00	552.005,00	552.005,00
Serviços Administrativos e Comerciais Gerais	0,00	0,00	552.005,00	552.005,00
<b>TRANSFERÊNCIAS CORRENTES</b>	38.470.066,11	41.918.273,46	39.990.819,97	-1.927.453,49
Transferências da União e de suas Entidades	31.788.041,32	35.236.248,67	33.739.139,05	-1.497.109,62
Transferências do Estado e de suas Entidades	6.682.024,79	6.682.024,79	6.251.680,92	-430.343,87
<b>OUTRAS RECEITAS CORRENTES</b>	203.625,80	203.625,80	100.604,96	-103.020,84
Indenizações, Restituições e ressarcimentos	61.000,00	61.000,00	100.047,15	39.047,15
Demais Receitas Correntes	142.625,80	142.625,80	557,81	-142.067,99
<b>RECEITAS DE CAPITAL (II) NOTA 02</b>	150.000,00	150.000,00	5.079.600,00	4.929.600,00
<b>OPERAÇÕES DE CRÉDITO</b>	0,00	0,00	3.000.000,00	3.000.000,00
Operações de Crédito	0,00	0,00	3.000.000,00	3.000.000,00
<b>ALIENAÇÃO DE BENS</b>	0,00	0,00	379.600,00	379.600,00
Alienação de Bens Móveis	0,00	0,00	379.600,00	379.600,00
<b>TRANSFERÊNCIAS DE CAPITAL</b>	150.000,00	150.000,00	1.700.000,00	1.550.000,00
Transferências da União e suas Entidades	100.000,00	100.000,00	1.700.000,00	1.600.000,00
Transferências dos Estados e do Distrito Federal e de suas Entidades	50.000,00	50.000,00	0,00	-50.000,00
<b>SUBTOTAL DAS RECEITAS (III)=(I+II) NOTA 03</b>	43.715.691,91	47.163.899,26	52.389.350,27	5.225.451,01
<b>REFINANCIAMENTO (IV)</b>	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
<b>SUBTOTAL COM REFINANCIAMENTO (V) = (III+IV)</b>	43.715.691,91	47.163.899,26	52.389.350,27	5.225.451,01
<b>DÉFICIT (VI)</b>	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>TOTAL (VII) = (V+VI)</b>	43.715.691,91	47.163.899,26	52.389.350,27	5.225.451,01
<b>SALDOS DE EXERCÍCIOS ANTERIORES (UTILIZADOS PARA CRÉDITO ADICIONAIS)</b>	0,00	3.338.467,82	3.338.467,82	0,00
Recursos Arrecadados em Exercícios Anteriores	0,00	0,00	0,00	0,00
Superávit Financeiro	0,00	3.338.467,82	3.338.467,82	0,00
Reabertura de Créditos Adicionais	0,00	0,00	0,00	0,00

**Nota 01 – RECEITA CORRENTE:** A previsão atualizada de arrecadação de receitas corrente da entidade para o exercício de 2023 foi de R\$ 47.013.899,26. Durante o exercício o valor arrecadado foi de R\$ 47.309.750,27, o que representa um superávit de arrecadação corrente de R\$ 295.851,01.

**Nota 02 – RECEITA DE CAPITAL:** A previsão atualizada de arrecadação de receitas de capital da entidade para o exercício de 2023 foi de R\$ 150.000,00. Durante o exercício o valor arrecadado foi de R\$ 5.079.600,00, o que representa um superávit de arrecadação de capital de R\$ 4.929.600,00.

**Nota 03 – SUBTOTAL DAS RECEITAS:** A previsão inicial da Receita Total em 2023 foi de R\$ 43.715.691,91, dos quais foram atualizados para R\$ 47.163.899,26 e arrecadados R\$ 52.389.350,27, equivalente a 119,84% do total previsto.

As Receitas Correntes corresponderam a 90,30%, da arrecadação total, somando R\$ 47.309.750,27. Dentre as que mais se destacaram estão a Receita Tributária que somou R\$ 5.539.509,00 e as







Documento Assinado Digitalmente por: ANTONIO CASSIANO DA SILVA VALDECI SEVERINO MONTEIRO JUNIOR  
 Acesso em: https://seu.leg.br/ep/validaDoc.seam?codigo\_documento=cf4889e4da58-4659-b661-31971724125e

- **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.

Em 2023, a Prefeitura de Condado, apresentou um Resultado superavitário, ou seja, quociente maior que 1, conforme demonstrado a seguir:

$$\frac{\text{Receita Arrecadada}}{\text{Despesa Executada}} = \frac{52.389.350,27}{25.587.592,59} = 2,05$$

**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 2023, a Prefeitura de Condado, apresentou o seguinte Resultado da Execução Orçamentária Corrente:

$$\frac{\text{Receita Realizada Corrente (Líquida)}}{\text{Despesa Empenhada Corrente}} = \frac{47.309.750,27}{22.115.777,97} = 2,14$$

RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS  NOTA 08	INSCRITOS		LIQUIDADOS  (c)	PAGOS  (d)	CANCELADOS  (e)	SALDO  (f)=(a+b-d-e)
	EM EXERCÍCIOS ANTERIORES  (a)	EM 31 DE DEZEMBRO DO EXERCÍCIO ANT  (b)				
DESPESAS CORRENTES	357.883,92	40.749,13	27.747,11	27.747,11	0,00	370.885,94
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	40.749,13	27.747,11	27.747,11	0,00	370.885,94
DESPESAS DE CAPITAL	159.409,75	364.761,06	160.960,67	160.960,67	0,00	363.210,14
INVESTIMENTOS	159.409,75	364.761,06	160.960,67	160.960,67	0,00	363.210,14
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
<b>TOTAL</b>	<b>517.293,67</b>	<b>405.510,19</b>	<b>188.707,78</b>	<b>188.707,78</b>	<b>0,00</b>	<b>734.096,08</b>

**Nota 08 - RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS:** Os restos a pagar inscritos em anos anteriores foi de R\$ 517.293,67. Os restos a pagar inscritos em 31 de dezembro do exercício anterior totalizou R\$ 405.510,19. Foram liquidados no exercício o valor de R\$ 188.707,78, e pagos R\$ 188.707,78. Foram cancelados o valor de R\$ 0,00, restando de saldo o valor de R\$ 734.096,08.





Documento Assinado Digitalmente por: ANTONIO CASSIANO DA SILVA. VALDECI SEVERINO MONTEIRO JUNIOR  
 Acesse em: <https://cfece.icepe.it.br/validarDocumentoAntiforgo>  
 Documento assinado digitalmente em: cfe8bfc-da58-4659-b661-3f97172425e

RESTOS A PAGAR PROCESSADOS  NOTA 09	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	54.869,99	99.275,33	94.341,16	0,00	59.804,16
PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	160,69	90.439,63	89.591,16	0,00	1.009,16
JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
OUTRAS DESPESAS CORRENTES	54.709,30	8.835,70	4.750,00	0,00	58.795,00
DESPESAS DE CAPITAL	1.770,58	206,00	0,00	0,00	1.976,58
INVESTIMENTOS	1.231,01	206,00	0,00	0,00	1.437,01
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
<b>TOTAL</b>	<b>56.640,57</b>	<b>99.481,33</b>	<b>94.341,16</b>	<b>0,00</b>	<b>61.780,74</b>

**Nota 09 - RESTOS A PAGAR PROCESSADOS E NÃO PROCESSADOS LIQUIDADOS:** Os restos a pagar inscritos em exercícios anteriores totalizam R\$ 56.640,57, e inscritos em 31 de dezembro do exercício anterior R\$ 99.481,33. Desde montante foram pagos R\$ 94.341,16 e cancelados R\$ 0,00, restando de saldo a pagar R\$ 16.780,74.

## 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 31/12/2022	Saldo em 31/12/2023
R\$ 0,00	R\$ 0,00





Documento Assinado Digitalmente por: ANTONIO CASSIANO DA SILVA - VALDECI SEVERINO MONTEIRO JUNIOR  
Acesse em: <https://e-recepe.tce.br/epf/validarDocumento?secao=CadastroArquivo> do documento: cfa88c-d458-4659-b661-289772724354

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

Saldo em 31/12/2022	Saldo em 31/12/2023
R\$ 0,00	R\$ 0,00

**5. AJUSTES DECORRENTES DE RETENÇÕES**

As retenções são consideradas como pagas no momento da liquidação, em contrapartida com contas 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 047/2018 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 Correntes	0,00	0,00	0,00	0,00
Receitas de Capital	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>TOTAL</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

Foi previsto arrecadar com receitas intraorçamentárias o valor de R\$ 0,00. De fato, houve arrecadação de R\$ 0,00, o que gerou um excesso de arrecadação de R\$ 0,00.

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	1.200.000,00	899.849,71	899.651,86	899.651,86	814.990,43	197,85
Despesa de Capital	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>TOTAL</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

As despesas intraorçamentárias fixadas no orçamento foram de R\$ 1.200.000,00. Após a abertura de créditos adicionais houve autorização no valor de R\$ 899.849,71. Destas autorizações orçamentárias foi empenhado o valor de R\$ 899.651,86, liquidado o valor de R\$ 899.651,86 e pago o valor de R\$ 814.990,43, resultando numa economia orçamentária das despesas intraorçamentárias de R\$ 197,85.





### 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
Recurso de Convênio	470.382,39			470.382,39	
Auxílio Emergencial	7.101,37			7.101,37	
Auxílio Financeiro SUS/SUAS	956,63			956,63	
CIDE	35.283,08			35.283,08	
COSIP	1.586,81			1.586,81	
Emenda Especial	11.897,96			11.897,96	
Recurso Próprios	2.864.002,27			2.864.002,27	56122335

### 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 justifiquem 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\$ 80.680,41, referente a exercício anteriores. 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\$)
Recurso de Convênio	470.382,39
Auxílio Emergencial	7.101,37
Auxílio Financeiro SUS/SUAS	956,63
CIDE	35.283,08
COSIP	1.586,81
Emenda Especial	11.897,96
Recurso Próprios	2.864.002,27
<b>TOTAL</b>	<b>3.391.210,51</b>

As disponibilidades de caixa e equivalentes de caixa vindas do exercício de 2022 foram de R\$ 4.486.367,52. Destes valores vindos do exercício anterior, quanto aos recursos próprios foram utilizados







Documento Assinado Digitalmente por: ANTONIO CASSIANO DA SILVA - VALDECI SEVERINO MONTEIRO JUNIOR  
Acesse em: <https://eic.ice.gov.br/validador>

FLUXOS DE CAIXAS DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTO	Nota	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR
INGRESSOS		379.600,00	0,00
ALIENAÇÃO DE BENS		379.600,00	0,00
AMORTIZAÇÃO DE EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS CONCEDIDOS		0,00	0,00
OUTROS INGRESSOS DE INVESTIMENTOS		0,00	0,00
DESEMBOLSOS		975.660,52	1.364.786,31
AQUISIÇÃO DE ATIVO NÃO CIRCULANTE		975.660,52	1.363.816,31
CONCESSÃO DE EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS		0,00	0,00
OUTROS DESEMBOLSOS DE INVESTIMENTOS		0,00	970,00
<b>FLUXO DE CAIXA LÍQUIDO DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTO (II)</b>		<b>-596.060,52</b>	<b>-1.364.786,31</b>

Os desembolsos referem-se as despesas de capital orçamentárias (investimentos) pagas de R\$ 975.660,52, incluídos de pagamento de restos a pagar de R\$ 0,00 (Processados).

FLUXOS DE CAIXAS DAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO	Nota	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR
INGRESSOS		3.000.000,00	0,00
OPERAÇÕES DE CRÉDITO		3.000.000,00	0,00
INTEGRALIZAÇÃO DO CAPITAL SOCIAL DE EMPRESAS DEPENDENTES		0,00	0,00
TRANSFERÊNCIAS DE CAPITAL RECEBIDOS		0,00	0,00
DESEMBOLSOS		2.441.839,51	2.188.994,41
AMORTIZAÇÃO/REFINANCIAMENTO DA DÍVIDA		0,00	0,00
OUTROS DESEMBOLSOS DE FINANCIAMENTOS		2.441.839,51	2.188.994,41
<b>FLUXO DE CAIXA LÍQUIDO DAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO (III)</b>		<b>558.160,49</b>	<b>-2.188.994,41</b>

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 dívidas e investimentos financeiras totalizando R\$ 2.441.839,51.

## 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 2023, buscando o máximo de transparência aos usuários das informações. E para qualquer outro esclarecimento necessário, a contadoria 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

