

PREFEITURA MUNICIPAL DE CONDADO
ANEXO 13 - BALANÇO FINANCEIRO
 Dezembro(31/12/2023)

Exercício de 2023



Pág.: 1

ISOLADO:1 - PREFEITURA MUNICIPAL DO CONDADO

INGRESSOS			DISPÊNDIOS				
ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior	ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
RECEITA ORÇAMENTÁRIA	NOTA 01	52.389.350,27	44.223.631,81	DESPESA ORÇAMENTÁRIA	NOTA 05	25.587.592,59	23.396.036,88
ORDINÁRIO		23.119.171,96	19.943.933,81	ORDINÁRIO		24.231.320,60	22.179.838,12
VINCULADO		29.270.178,31	24.279.698,00	VINCULADO		1.356.271,99	1.216.198,76
RECURSOS VINCULADOS À EDUCAÇÃO		13.314.580,07	11.902.083,50	RECURSOS VINCULADOS À OUTRAS DESTINAÇÕES		1.356.271,99	1.216.198,76
RECURSOS VINCULADOS À OUTRAS DESTINAÇÕES		5.797.786,85	1.588.525,38				
RECURSOS VINCULADOS À SAÚDE		10.157.811,39	10.789.089,12				
TRANSFERENCIAS FINANCEIRAS RECEBIDAS	NOTA 02	22.108,49	3.338.827,56	TRANSFERENCIAS FINANCEIRAS CONCEDIDAS	NOTA 06	25.850.623,50	21.251.283,00
TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS PARA A EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA		22.108,49	3.338.827,56	TRANSFERÊNCIAS CONCEDIDAS - INDEPENDENTES DE EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA		0,00	0,00
REPASSE RECEBIDO		22.108,49	3.338.827,56	TRANSFERÊNCIAS CONCEDIDAS PARA APORTES DE RECURSOS PARA O RPPS		0,00	0,00
TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS INDEPENDENTES DE EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA		0,00	0,00	TRANSFERÊNCIAS CONCEDIDAS PARA APORTES DE RECURSOS PARA O RGPS		0,00	0,00
TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS PARA APORTES DE RECURSOS PARA O RPPS		0,00	0,00	TRANSFERÊNCIAS CONCEDIDAS PARA A EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA		25.850.623,50	21.251.283,00
TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS PARA APORTES DE RECURSOS PARA O RGPS		0,00	0,00	REPASSE CONCEDIDO		25.850.623,50	21.251.283,00
RECEBIMENTOS EXTRA-ORÇAMENTARIOS	NOTA 03	1.999.042,35	1.748.320,42	PAGAMENTOS EXTRA-ORÇAMENTARIOS	NOTA 07	1.536.458,81	1.291.204,12
INSCRIÇÃO DE RESTOS A PAGAR		650.945,94	504.991,52	PAGAMENTOS DE RESTOS A PAGAR		283.048,94	76.925,33
RP NÃO PROCESSADOS - INSCRIÇÃO NO EXERCÍCIO		357.359,37	405.510,19	RP NÃO PROCESSADOS PAGOS		188.707,78	21.065,33
RP PROCESSADOS - INSCRIÇÃO NO EXERCÍCIO		293.586,57	99.481,33	RP PROCESSADOS PAGOS		94.341,16	55.860,00
DEPÓSITOS RESTITUÍVEIS E VALORES VINCULADOS		1.093.702,84	1.045.202,49	DEPÓSITOS RESTITUÍVEIS E VALORES VINCULADOS		1.031.591,89	1.014.571,22
CONTRIBUIÇÃO AO RGPS		461.854,07	458.451,54	CONTRIBUIÇÃO AO RGPS		450.111,37	410.970,43
INDENIZAÇÕES E RESTITUIÇÕES		0,00	1.941,40	OUTROS CONSIGNATÁRIOS		9.091,35	8.871,92
PENSÃO ALIMENTÍCIA		29.626,66	27.586,13	PENSÃO ALIMENTÍCIA		29.626,66	27.291,29
PLANOS DE PREVIDÊNCIA E ASSISTÊNCIA MÉDICA		371.571,81	343.024,52	PLANOS DE PREVIDÊNCIA E ASSISTÊNCIA MÉDICA		342.662,84	343.024,52
RETENÇÕES - ENTIDADES REPRESENTATIVAS DE CLASSES		13.152,84	13.817,28	RETENÇÕES - EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS		188.897,81	190.800,00
RETENÇÕES - EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS		205.753,48	191.511,70	RETENÇÕES - ENTIDADES REPRESENTATIVAS DE CLASSES		11.201,86	33.613,05
OUTROS CONSIGNATÁRIOS		11.743,98	8.869,92	OUTROS PAGAMENTOS EXTRAORÇAMENTÁRIOS		221.817,98	199.707,57
OUTROS RECEBIMENTOS EXTRAORÇAMENTÁRIOS		254.393,57	198.126,41	CRÉDITOS A RECEBER POR REEMBOLSO DE SALÁRIO FAMÍLIA PAGO		18.763,63	19.930,14
VALORES EM TRÂNSITO REALIZÁVEIS A CURTO PRAZO		235.444,55	179.777,43	VALORES EM TRÂNSITO REALIZÁVEIS A CURTO PRAZO		203.054,35	179.777,43
CRÉDITOS A RECEBER POR REEMBOLSO DE SALÁRIO FAMÍLIA PAGO		18.949,02	18.348,98				
SALDOS DO EXERC. ANTERIOR	NOTA 04	4.486.367,52	1.114.111,78	SALDOS P/O EXERC. SEGUINTE	NOTA 08	5.922.193,73	4.486.367,52
				CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA		5.922.193,73	4.486.367,52
				APLICAÇÕES FINANCEIRAS DE LIQUIDEZ IMEDIATA		250.506,96	20.389,15
				APLICAÇÕES FINANCEIRAS DE LIQUIDEZ IMEDIATA		0,00	675.374,26
				CONTA ÚNICA		5.671.686,77	3.790.604,11

ANTONIO CASSIANO DA SILVA
 PREFEITO
 102.294.934-91

VALDECI SEVERINO MONTEIRO JUNIOR
 CONTADOR
 082.594.714-69

Documento Assinado Digitalmente por: ANTONIO CASSIANO DA SILVA, VALDECI SEVERINO MONTEIRO JUNIOR
 Acesso em: https://etec.fcepp.fc.br/erp/validaDoc.seam Código do Documento: 87563aba-f678-4146-925f-0417e3662034

PREFEITURA MUNICIPAL DE CONDADO
ANEXO 13 - BALANÇO FINANCEIRO
Dezembro(31/12/2023)

Exercício de 2023



Pág.: 2

ISOLADO:1 - PREFEITURA MUNICIPAL DO CONDADO

INGRESSOS			DISPÊNDIOS				
ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior	ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
<u>CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA</u>		<u>4.486.367,52</u>	<u>1.114.111,78</u>	<u>DEPÓSITOS RESTITUÍVEIS E VALORES VINCULADOS</u>		<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
CONTA ÚNICA		4.020.968,41	372.811,51	TOTAL		58.896.868,63	50.424.891,57
APLICAÇÕES FINANCEIRAS DE LIQUIDEZ IMEDIATA		465.399,11	72.998,33				
APLICAÇÕES FINANCEIRAS DE LIQUIDEZ IMEDIATA		0,00	668.301,94				
DEPÓSITOS RESTITUÍVEIS E VALORES VINCULADOS		<u>0,00</u>	<u>0,00</u>				
TOTAL		58.896.868,63	50.424.891,57				

ANTONIO CASSIANO DA SILVA
PREFEITO
102.294.934-91

VALDECI SEVERINO MONTEIRO JUNIOR
CONTADOR
082.594.714-69

Documento Assinado Digitalmente por: ANTONIO CASSIANO DA SILVA, VALDECI SEVERINO MONTEIRO JUNIOR
Acesso em: https://eicfcpcepc.br/epd/validaDoc.seam Código do documento: 875e3aba-f678-4146-925f-0417e36a2034

PREFEITURA MUNICIPAL DE CONDADO

ANEXO 13 - BALANÇO FINANCEIRO

B) QUADRO ANEXO

Dezembro(31/12/2023)

ISOLADO:1 - PREFEITURA MUNICIPAL DO CONDADO

Exercício de 2023

Pág.: 1



Documento Assinado Digitalmente por: ANTONIO CASSIANO DA SILVA, VALDECI SEVERINO MONTEIRO JUNIOR
Acesse em: <https://etec.cepe.br/epv/validaDoc.seam> Código do documento: 875e33ba-f678-4146-925f-0417e36a2034

B) QUADRO ANEXO

ESPECIFICAÇÃO	EXERCÍCIO ATUAL			EXERCÍCIO ANTERIOR		
	Receita Orçamentária	Deduções da Receita	Saldo (f=d-e)	Receita Orçamentária	Deduções da Receita	Saldo (f=d-e)
0 ORDINÁRIO	31.712.283,30	8.593.111,34	23.119.171,96	28.414.629,03	0,00	28.414.629,03
	31.712.283,30	8.593.111,34	23.119.171,96	28.414.629,03	0,00	28.414.629,03
1 VINCULADO	29.270.178,31	0,00	29.270.178,31	24.279.698,00	0,00	24.279.698,00
ED RECURSOS VINCULADOS À EDUCAÇÃO	13.314.580,07	0,00	13.314.580,07	11.902.083,50	0,00	11.902.083,50
OU RECURSOS VINCULADOS À OUTRAS DESTINAÇÕES	5.797.786,85	0,00	5.797.786,85	1.588.525,38	0,00	1.588.525,38
SD RECURSOS VINCULADOS À SAÚDE	10.157.811,39	0,00	10.157.811,39	10.789.089,12	0,00	10.789.089,12
TOTAL	60.982.461,61	8.593.111,34	52.389.350,27	52.694.327,03	0,00	52.694.327,03

ANTONIO CASSIANO DA SILVA

PREFEITO

102.294.934-91

VALDECI SEVERINO MONTEIRO JUNIOR

CONTADOR

082.594.714-69



Balanço Financeiro

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



NOTAS EXPLICATIVAS DO BALANÇO FINANCEIRO DA PREFEITURA MUNICIPAL DE CONDADO - GESTÃO

(PREFEITURA MUNICIPAL DE CONDADO)

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 2022, o município de Condado conta com 24.282 habitantes e 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 operações que deram suporte ao levantamento deste balanço foram registradas em sistemas informatizados em partidas dobradas os quais atendem ao padrão mínimo exigido pelo Decreto Federal nº 7.185, de 27 de maio de 2010.

O balanço tem por objetivo apresentar o fluxo financeiro da entidade, decorrente das operações orçamentárias e extraorçamentárias apuradas durante todo o exercício de 2023, a qual resulta em aumento ou diminuição das disponibilidades financeiras ao compararmos saldos iniciais e finais.



Integra-se ao balanço as notas explicativas, elaboradas em conformidade com o MCASP e anexos XIX e XXI da Resolução TCE-PE Nº 216/2023.

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

A contabilização do exercício de 2023 foi feita no Sistema de Integrado de Contabilidade Pública – SCPI, em todos os órgãos do município. Consideram o exercício econômico o ano-calendário, e todos atendem as normas e legislações em vigor. As demonstrações contábeis e suas respectivas notas explicativas estão apresentadas com valores expressos em reais.

A seguir será apresentado o Balanço Financeiro na íntegra e na sequência as 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.

Critérios de Reconhecimento e Classificação das Receitas e Despesas Orçamentárias

No Balanço Financeiro, as receitas e as despesas orçamentárias estão elencadas por sua fonte/destinação de recurso. As receitas são reconhecidas pelo regime de caixa e as despesas são 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 restos a pagar, são acrescidas do lado dos “Ingressos” como “Recebimentos Extraorçamentários”, conforme parágrafo único do art. 103 da Lei Federal nº 4.320/64.

Critérios de Reconhecimento e Classificação dos Recebimentos Extraorçamentários

As contas listadas como Recebimentos Extraorçamentários são todas aquelas cujos valores transitaram positivamente em contas do sistema financeiro. Consideram-se ainda os valores inscritos em restos 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. Nesse grupo são evidenciados os ingressos não previstos no orçamento, que serão restituídos em época própria, por decisão administrativa ou sentença judicial. A seguir, o departamento de contabilidade listou o significado dos principais grupos de contas apresentados como Recebimentos Extraorçamentários:

Restos a Pagar (Inscritos no Período)

Representam todos os valores inscritos em restos a pagar no final do exercício de 2023, processados ou não processados a pagar; Receita Extraorçamentárias – Representam os

Documento Assinado Digitalmente por: ANTONIO CASSIANO DA SILVA, VALDECI SEVERINO MONTEIRO JUNIOR
Acesse em: <https://stc.tcepe.to.gov.br/epv/visualizarDoc?doc=Código%20do%20documento%3A875661046678-414692510417636a2034>



ingressos de recursos que se constituem obrigações relativas a consignações em folha, fianças, cauções, etc.

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:

Restos a Pagar (Pagamentos no Período)

Representam todos os valores pagos de restos a pagar durante o exercício de 2023;

Despesas Extraorçamentárias

Representam o pagamento de todos os ingressos extras orçamentárias, como o pagamento de consignações em folha, devolução de fianças, cauções, etc.

BALANÇO FINANCEIRO

O processo de planejamento orçamentário, que pressupõe a ação planejada e transparente, a execução orçamentária também deve se pautar de modo apropriada, ou seja, o ciclo orçamentário deve ser acompanhado durante a sua fase de execução para que ações de controle possam ser efetivadas, medida que os resultados dos programas governamentais se apresentarem aquém do inicialmente estabelecido, ou na hipótese de se desejar um aperfeiçoamento da ação.

Inicialmente, é conveniente esclarecer que a FONTE DE RECURSOS aqui referida não se confunde com “fonte” definida no nível 4 da classificação econômica da receita, refere-se a uma importante característica que distingue as receitas públicas em dois grandes grupos: **vinculadas e não-vinculadas**. Conforme o Manual de Contabilidade Pública Aplicada ao Setor Público, 8ª edição, por meio do orçamento público, as fontes/destinações são associadas a determinadas despesas de forma a evidenciar os meios para atingir os objetivos públicos.

Logo, o orçamento do município não foi planejado para executar por “Fonte de Recurso”, elaborado pelo o gestor anterior, havendo muitas distorções de previsões de receitas sem nenhum critério de aplicação e destinação, dificultando toda a execução orçamentária e a demanda da sociedade em busca dos seus benefícios.

O Anexo 13 da Lei nº 4.320/64, define a estrutura do Balanço Financeiro, no qual a Receita Orçamentária é desdobrada segundo sua destinação e funções e a Despesa Orçamentária segundo sua destinação e funções. Os Ingressos e os Dispêndios do Balanço Financeiro para os Orçamentos Fiscal e da Seguridade Social demonstram o movimento das operações financeiras do exercício, evidenciando a Receita e a Despesa Orçamentárias, os recebimentos e os pagamentos de natureza Extra Orçamentária, bem como os saldos financeiros provenientes do exercício anterior e os que se transferem para o exercício seguinte, conforme demonstrado abaixo:

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



Documento Assinado Digitalmente por: ANTONIO CASSIANO DA SILVA. VÁLIDECI SEVERINO MONTEIRO JUNIOR
Acesse em: <https://stc.cedoc.br/validadorDoc.seam> Código do documento: 87563aha-f08-416-925-11417e36a2053



1.1 Referência cruzadas e notas explicativas:

INGRESSOS			
ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
RECEITA ORÇAMENTÁRIA	NOTA 01	<u>52.389.350,27</u>	<u>44.223.631,81</u>
<u>ORDINÁRIO</u>		<u>23.119.171,96</u>	<u>19.943.933,81</u>
<u>VINCULADO</u>		<u>29.270.178,31</u>	<u>24.279.698,00</u>
RECURSOS VINCULADOS À EDUCAÇÃO		13.314.580,07	11.902.083,50
RECURSOS VINCULADOS À OUTRAS DESTINAÇÕES		5.797.786,85	1.588.525,38
RECURSOS VINCULADOS À SAÚDE		10.157.811,39	10.789.089,12
TRANSFERÊNCIAS FINANCEIRAS RECEBIDAS	NOTA 02	<u>22.108,49</u>	<u>3.338.827,56</u>
<u>TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS PARA A EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA</u>		<u>22.108,49</u>	<u>3.338.827,56</u>
REPASSE RECEBIDO		22.108,49	3.338.827,56
<u>TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS INDEPENDENTES DE EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA</u>		<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
<u>TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS PARA APORTES DE RECURSOS PARA O RPPS</u>		<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
<u>TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS PARA APORTES DE RECURSOS PARA O RGPS</u>		<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
RECEBIMENTOS EXTRA-ORÇAMENTÁRIOS	NOTA 03	<u>1.999.042,35</u>	<u>1.748.320,42</u>
<u>INSCRIÇÃO DE RESTOS A PAGAR</u>		<u>650.945,94</u>	<u>504.991,52</u>
RP NÃO PROCESSADOS - INSCRIÇÃO NO EXERCÍCIO		357.359,37	405.510,19
RP PROCESSADOS - INSCRIÇÃO NO EXERCÍCIO		293.586,57	99.481,33
<u>DEPÓSITOS RESTITUÍVEIS E VALORES VINCULADOS</u>		<u>1.093.702,84</u>	<u>1.045.202,49</u>
CONTRIBUIÇÃO AO RGPS		461.854,07	458.451,54
INDENIZAÇÕES E RESTITUIÇÕES		0,00	1.941,40
PENSÃO ALIMENTÍCIA		29.626,66	27.586,13
PLANOS DE PREVIDÊNCIA E ASSISTÊNCIA MÉDICA		371.571,81	343.024,52
RETENÇÕES - ENTIDADES REPRESENTATIVAS DE CLASSES		13.152,84	13.817,28
RETENÇÕES - EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS		205.753,48	191.511,70
OUTROS CONSIGNATÁRIOS		11.743,98	8.869,92
<u>OUTROS RECEBIMENTOS EXTRAORÇAMENTÁRIOS</u>		<u>254.393,57</u>	<u>198.126,41</u>
VALORES EM TRÂNSITO REALIZÁVEIS A CURTO PRAZO		235.444,55	179.777,43
CRÉDITOS A RECEBER POR REEMBOLSO DE SALÁRIO FAMÍLIA PAGO		18.949,02	18.348,98
SALDOS DO EXERC. ANTERIOR	NOTA 04	<u>4.486.367,52</u>	<u>1.114.111,78</u>
<u>CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA</u>		<u>4.486.367,52</u>	<u>1.114.111,78</u>
CONTA ÚNICA		4.020.968,41	372.811,51
APLICAÇÕES FINANCEIRAS DE LIQUIDEZ IMEDIATA		465.399,11	72.998,33
APLICAÇÕES FINANCEIRAS DE LIQUIDEZ IMEDIATA		0,00	668.301,94
<u>DEPÓSITOS RESTITUÍVEIS E VALORES VINCULADOS</u>		<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
TOTAL		58.896.868,63	50.424.891,57

Nota 01 – RECEITA ORÇAMENTÁRIA: A receita orçamentária totalizou R\$ 52.389.350,27, sendo a Receita Ordinária Líquida de 23.119.171,96 (44.13% do total) e Recursos Vinculados de R\$ 29.270.178,31 (55,87% do total).

Nota 02 - TRANSFERÊNCIAS FINANCEIRAS RECEBIDAS: O valor contabilizado das transferências financeiras recebidas para execução orçamentária foi de R\$ 22.108,49 e para cobertura do déficit financeiro do RPPS de R\$ 0,00, ambas totalizando o valor de R\$ 22.108,49.





Nota 03 - RECEBIMENTOS EXTRAORÇAMENTÁRIOS: Os ingressos extraorçamentários totalizam R\$ 1.999.042,35, sendo R\$ 1.093.702,84, decorrentes de depósitos, consignações bancárias e valores restituíveis, R\$ 650.945,94 relativo a inscrição dos restos a pagar e R\$ 254.393,57 de outros recebimentos extraorçamentários.

Nota 04 - SALDOS DO EXERC. ANTERIOR: O valor disponível em bancos em 31/12/2022 foi de R\$ 372.811,51, além de R\$ 741.300,27 em investimentos e aplicações.

DISPÊNDIOS			
ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
DESPESA ORÇAMENTÁRIA	NOTA 05	25.587.592,59	23.396.036,85
ORDINÁRIO		24.231.320,60	22.179.838,12
VINCULADO		1.356.271,99	1.216.198,73
RECURSOS VINCULADOS À OUTRAS DESTINAÇÕES		1.356.271,99	1.216.198,73
TRANSFERÊNCIAS FINANCEIRAS CONCEDIDAS	NOTA 06	25.850.623,50	21.251.283,08
TRANSFERÊNCIAS CONCEDIDAS - INDEPENDENTES DE EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA		0,00	0,00
TRANSFERÊNCIAS CONCEDIDAS PARA APORTES DE RECURSOS PARA O RPPS		0,00	0,00
TRANSFERÊNCIAS CONCEDIDAS PARA APORTES DE RECURSOS PARA O RGPS		0,00	0,00
TRANSFERÊNCIAS CONCEDIDAS PARA A EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA		25.850.623,50	21.251.283,08
REPASSE CONCEDIDO		25.850.623,50	21.251.283,08
PAGAMENTOS EXTRA-ORÇAMENTÁRIOS	NOTA 07	1.536.458,81	1.291.204,12
PAGAMENTOS DE RESTOS A PAGAR		283.048,94	76.925,33
RP NÃO PROCESSADOS PAGOS		188.707,78	21.065,33
RP PROCESSADOS PAGOS		94.341,16	55.860,00
DEPÓSITOS RESTITUÍVEIS E VALORES VINCULADOS		1.031.591,89	1.014.571,22
CONTRIBUIÇÃO AO RGPS		450.111,37	410.970,42
OUTROS CONSIGNATÁRIOS		9.091,35	8.871,92
PENSÃO ALIMENTÍCIA		29.626,66	27.291,29
PLANOS DE PREVIDÊNCIA E ASSISTÊNCIA MÉDICA		342.662,84	343.024,52
RETENÇÕES - EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS		188.897,81	190.800,02
RETENÇÕES - ENTIDADES REPRESENTATIVAS DE CLASSES		11.201,86	33.613,05
OUTROS PAGAMENTOS EXTRAORÇAMENTÁRIOS		221.817,98	199.707,57
CRÉDITOS A RECEBER POR REEMBOLSO DE SALÁRIO FAMÍLIA PAGO		18.763,63	19.930,14
VALORES EM TRÂNSITO REALIZÁVEIS A CURTO PRAZO		203.054,35	179.777,43
SALDOS P/O EXERC. SEGUINTE	NOTA 08	5.922.193,73	4.486.367,52
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA		5.922.193,73	4.486.367,52
APLICAÇÕES FINANCEIRAS DE LIQUIDEZ IMEDIATA		250.506,96	20.389,15
APLICAÇÕES FINANCEIRAS DE LIQUIDEZ IMEDIATA		0,00	675.374,26
CONTA ÚNICA		5.671.686,77	3.790.604,11
DEPÓSITOS RESTITUÍVEIS E VALORES VINCULADOS		0,00	0,00
TOTAL		58.896.868,63	50.424.891,57

A análise do Balanço Financeiro permite verificar todos os valores que interferiram de alguma forma no resultado financeiro do exercício, visto que este deve listar todos os ingressos e saídas financeiras executadas no período.





Documento Assinado Digitalmente por: ANTONIO CASSIANO DA SILVA VALDECI SEVERINO MONTEIRO JUNIOR
 Acesse em: <https://stece.tcepe.tc.br/epp/validaDoc.seam> Código do documento: 87543aba-f06-4146-925f-0417e36a2034

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

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

Nada a registrar quanto a este balanço.

6. INFORMAÇÕES ADICIONAIS EXIGIDAS PELO ANEXO X E XI DA RESOLUÇÃO TCE-PE Nº 153/2021 E PELO ÍNDICE DE CONSISTÊNCIA E CONVERGÊNCIA CONTÁBIL (ICC) DO TCE-PE

6.1 Eventuais Ajustes relacionados às Retenções e Outras Operações que impactem no Balanço Financeiro

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.

6.2 Detalhamento das Deduções das Receitas Orçamentárias por fonte de recurso

ESPECIFICAÇÃO	EXERCÍCIO ATUAL		
	Receita Orçamentária	Deduções da Receita	Saldo (=d-e)
0 ORDINÁRIO	31.712.283,30	8.593.111,34	23.119.171,96
	31.712.283,30	8.593.111,34	23.119.171,96
1 VINCULADO	29.270.178,31	0,00	29.270.178,31
ED RECURSOS VINCULADOS À EDUCAÇÃO	13.314.580,07	0,00	13.314.580,07
OU RECURSOS VINCULADOS À OUTRAS DESTINAÇÕES	5.797.786,85	0,00	5.797.786,85
SD RECURSOS VINCULADOS À SAÚDE	10.157.811,39	0,00	10.157.811,39
TOTAL	60.982.461,61	8.593.111,34	52.389.350,27



