

PREFEITURA MUNICIPAL DE LAGOA DO ITAENGA

ANEXO 12 - BALANÇO ORÇAMENTÁRIO

DEZEMBRO(31/12/2022)

Exercício de 2022



Pág.: 1 de 8

ISOLADO:1 - PREFEITURA MUNICIPAL DE LAGOA DO ITAENGA

RECEITAS ORÇAMENTÁRIAS	PREVISÃO INICIAL (a)	PREVISÃO ATUALIZADA (b)	RECEITAS REALIZADAS (c)	SALDO d = (c-b)
RECEITAS CORRENTES(I)	55.601.000,00	55.601.000,00	61.582.919,94	5.981.919,94
Impostos, Taxas e Contribuições de Melhoria	3.115.000,00	3.115.000,00	2.749.152,84	-365.847,16
Impostos	2.760.000,00	2.760.000,00	2.458.778,80	-301.221,20
Taxas	355.000,00	355.000,00	290.374,04	-64.625,96
RECEITA DE CONTRIBUIÇÕES	1.100.000,00	1.100.000,00	950.367,38	-149.632,62
Contribuição para o Custeio do Serviço de Iluminação Pública	1.100.000,00	1.100.000,00	950.367,38	-149.632,62
RECEITA PATRIMONIAL	28.000,00	28.000,00	114.080,65	86.080,65
Valores Mobiliários	28.000,00	28.000,00	114.080,65	86.080,65
TRANSFERENCIAS CORRENTES	51.258.000,00	51.258.000,00	57.635.543,40	6.377.543,40
Transferências da União e de suas Entidades	30.948.000,00	30.948.000,00	31.115.549,63	167.549,63
Transferências do Estado e de suas Entidades	7.310.000,00	7.310.000,00	13.067.696,11	5.757.696,11
Transferências de Outras Instituições Públicas	13.000.000,00	13.000.000,00	13.452.297,66	452.297,66
OUTRAS RECEITAS CORRENTES	100.000,00	100.000,00	133.775,67	33.775,67
Indenizações, Restituições e ressarcimentos	100.000,00	100.000,00	133.775,67	33.775,67
RECEITAS DE CAPITAL (II)	1.990.000,00	1.990.000,00	143.688,18	-1.846.311,82
OPERAÇÕES DE CRÉDITO	40.000,00	40.000,00	0,00	-40.000,00
Operações de Crédito	40.000,00	40.000,00	0,00	-40.000,00
ALIENAÇÃO DE BENS	100.000,00	100.000,00	0,00	-100.000,00
Alienação de Bens Imóveis	100.000,00	100.000,00	0,00	-100.000,00
TRANSFERENCIAS DE CAPITAL	1.850.000,00	1.850.000,00	143.688,18	-1.706.311,82
Transferências da União e suas Entidades	1.350.000,00	1.350.000,00	137.193,16	-1.212.806,84
Transferências dos Estados e do Distrito Federal e de suas Entidades	500.000,00	500.000,00	6.495,02	-493.504,98
SUBTOTAL DAS RECEITAS (III)=(I+II)	57.591.000,00	57.591.000,00	61.726.608,12	4.135.608,12
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)	57.591.000,00	57.591.000,00	61.726.608,12	4.135.608,12
DÉFICIT (VI)			0,00	0,00
TOTAL (VII) = (V+VI)	57.591.000,00	57.591.000,00	61.726.608,12	4.135.608,12
SALDOS DE EXERCÍCIOS ANTERIORES (UTILIZADOS PARA CRÉDITO ADICIONAIS)	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	0,00
Reabertura de Créditos Adicionais			0,00	0,00

Documento Assinado em: https://www.diariooficial.com.br
 Assinado em: 2023/01/04 às 14:52
 Assinado por: ALBERTO BARROS DE ARAUJO

PREFEITURA MUNICIPAL DE LAGOA DO ITAENGA

ANEXO 12 - BALANÇO ORÇAMENTÁRIO

DEZEMBRO(31/12/2022)

Exercício de 2022



Pa

DESPESAS ORÇAMENTÁRIAS	DOTACAO	DOTAÇÃO	DESPESAS	DESPESAS	DESPESAS	SALDO
	INICIAL	ATUALIZADA	EMPENHADAS	LIQUIDADAS	PAGAS	DA DOTAÇÃO
	(e)	(f)	(g)	(h)	(i)	(j)=(f-
DESPESAS CORRENTES (VIII)	38.414.000,00	46.082.552,63	45.941.758,56	45.941.758,56	42.771.845,80	140.794,07
PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	28.800.000,00	32.922.103,08	32.853.661,74	32.853.661,74	30.015.251,59	681.441,54
JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA	5.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5.000,00
OUTRAS DESPESAS CORRENTES	9.609.000,00	13.160.449,55	13.088.096,82	13.088.096,82	12.756.594,21	401.855,33
DESPESAS DE CAPITAL (IX)	5.115.000,00	3.889.033,73	3.880.515,26	3.880.515,26	3.860.514,55	88.519,27
INVESTIMENTOS	3.115.000,00	1.964.723,56	1.956.205,09	1.956.205,09	1.936.204,38	18.498,67
INVERSÕES FINANCEIRAS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
AMORTIZAÇÃO DA DÍVIDA	2.000.000,00	1.924.310,17	1.924.310,17	1.924.310,17	1.924.310,17	0,00
RESERVA DE CONTINGÊNCIA(X)	670.800,00	900,00	0,00	0,00	0,00	670.800,00
SUBTOTAL DAS DESPESAS (XI)=(VIII+IV+X)	44.199.800,00	49.972.486,36	49.822.273,82	49.822.273,82	46.632.360,35	150.124,54
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)	44.199.800,00	49.972.486,36	49.822.273,82	49.822.273,82	46.632.360,35	150.124,54
SUPERÁVIT (XIV)			11.904.334,30			
TOTAL (XV)=(XIII + XIV)	44.199.800,00	49.972.486,36	61.726.608,12	49.822.273,82	46.632.360,35	150.124,54
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	INSCRITOS		LIQUIDADOS	PAGOS	CANCELADOS	SALDO
	EM EXERCÍCIOS ANTERIORES	EM 31 DE DEZEMBRO DO EXERCÍCIO ANT				
	(a)	(b)	(c)	(d)	(e)	(f)=(a+b-
DESPESAS CORRENTES	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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	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
TOTAL	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

QUADRO DA EXECUÇÃO DOS RESTOS A PAGAR PROCESSADOS

RESTOS A PAGAR PROCESSADOS	INSCRITOS		PAGOS	CANCELADOS	SALDO
	EM EXERCÍCIOS ANTERIORES	EM 31 DE DEZEMBRO DO EXERCÍCIO ANT			
	(a)	(b)	(C)	(d)	(e)=(a+b-c-d)
DESPESAS CORRENTES	7.021.317,16	4.449.946,51	1.754.116,50	3.683.817,70	6.033.329,47
PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	6.909.930,35	2.774.378,52	1.125.372,48	3.620.649,36	4.938.287,03
JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
OUTRAS DESPESAS CORRENTES	111.386,81	1.675.567,99	628.744,02	63.168,34	1.095.042,44
DESPESAS DE CAPITAL	0,00	189.533,19	186.243,68	0,00	3.289,51
INVESTIMENTOS	0,00	189.533,19	186.243,68	0,00	3.289,51
INVERSÕES FINANCEIRAS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
AMORTIZAÇÃO DA DÍVIDA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL	7.021.317,16	4.639.479,70	1.940.360,18	3.683.817,70	6.036.618,98

Documento gerado em 08/07/2023 às 15:04:58 por: ABRILIA SILVA CARLOS BARROS DE ARAÚJO
 Nº de Controle do Documento: 9367260-27cd-44d1-8e87-61890dd8028e

PREFEITURA MUNICIPAL DE LAGOA DO ITAENGA

ANEXO 12 - BALANÇO ORÇAMENTÁRIO

DEZEMBRO(31/12/2022)

Exercício de 2022



Página 8

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

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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
DESPEAS CORRENTES	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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	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 por CARLOS ALBERTO BARROS DE ARAUJO
 Acesse em: http://sps://cetesv.br/epp/vvalidaDoc.seam?Codigo_documento:93672e6e-27cd-46d4-8e87-6f890db8028e

PREFEITURA MUNICIPAL DE LAGOA DO ITAENGA

ANEXO 12 - BALANÇO ORÇAMENTÁRIO

DEZEMBRO(31/12/2022)

Exercício de 2022



NOTA EXPLICATIVA

Documento Assinado Digitalmente por: MARIA DAS GRACAS DE ARRUDA SILVA, CARLOS ALBERTO BARROS DE ARAUJO
Acesse em: <https://stece.tce.pe.gov.br/epp/validaDoc.seam> Código do documento: 93b72e6e-27cd-46d4-8e87-6f890db8028e

a) INFORMAÇÕES GERAIS:

Nome da Entidade:

Prefeitura Municipal de Lagoa do Itaenga

CNPJ:

11.097.250/0001-08

Endereço da entidade:

Rua 21 de Abril, nº 01, bairro Centro, CEP: 55.840-000

Natureza jurídica da entidade:

A Prefeitura Municipal de Lagoa do Itaenga-PE concebida quanto a natureza jurídica perante a Receita Federal do Brasil através do código 124-4 "Município".

Natureza das operações e principais atividades da entidade:

A Prefeitura de Lagoa do Itaenga -PE possui como atividade principal a "administração pública geral". Durante o exercício de 2022 a execução orçamentária baseou-se na Lei Municipal nº769, de 11 de novembro de 2021 (LOA 2022). Sua atividade financeira origina-se da arrecadação de tributos e demais receitas correntes, além de repasses do governo federal e estadual (fundo a fundo ou convênios).

Declaração de conformidade com a legislação e com as normas de contabilidade aplicáveis:

Este demonstrativo contábil foi elaborado em conformidade com o modelo definido pela Lei Federal nº 4.320/64, Portaria Conjunta STN/SOF/ME nº 117, de 28 de outubro de 2021, Portaria Interministerial STN/SPREV/ME/MTP nº 119, de 04 de novembro de 2021 e Portaria STN nº 1.131, de 04 de novembro de 2021 que estabeleceram o Manual de Contabilidade Aplicado ao Setor Público, 9ª edição. Os procedimentos de registro, mensuração e evidenciação obedecem no todo ou em parte no que couber às Normas Brasileiras de Contabilidade Aplicadas ao Setor Público publicadas pelo Conselho Federal de Contabilidade (CFC), em especial a NBC TSP 11 – Apresentação das Demonstrações Contábeis, NBC TSP 13 – Apresentação de Informação Orçamentária nas Demonstrações Contábeis e NBC TSP 17 – Demonstrações Contábeis Consolidadas. Por fim, este demonstrativo está em conformidade com o exigido para a Contabilidade Aplicada ao Setor Público e está seguindo as regras estabelecidas pelo Índice de Consistência e Convergência Contábil (ICC), do TCE-PE.

Nome da Gestora:

Maria das Graças Arruda Silva, cargo: Prefeita. Período de Gestão: 01/01/2021 a 31/12/2024.

Nome e CRC do contador responsável:

Carlos Alberto Barros de Araújo, CRC nº 029533/O-7, e-mail: alberto@naap.com.br

b) RESUMO DAS POLÍTICAS CONTÁBEIS SIGNIFICATIVAS:

Base de Mensuração utilizadas:

De acordo com o MCASP, o objetivo da mensuração é selecionar bases que reflitam de modo mais adequado o custo dos serviços, a capacidade operacional e a capacidade financeira da entidade de forma que seja útil para a prestação de contas e responsabilização (accountability) e tomada de decisão. No caso deste município, as bases de mensuração utilizadas nos elementos patrimoniais estão de acordo com o exposto na Parte II do MCASP.

Novas normas e políticas contábeis alteradas:

Não houve mudanças que levem a alguma alteração significativa no Balanço Orçamentário.

PREFEITURA MUNICIPAL DE LAGOA DO ITAENGA

ANEXO 12 - BALANÇO ORÇAMENTÁRIO

DEZEMBRO(31/12/2022)

Exercício de 2022



NOTA EXPLICATIVA

Documento Assinado Digitalmente por: MARIA DAS GRACAS DE ARRUDA SILVA, CARLOS ALBERTO BARROS DE ARAUJO
Acesse em: <https://stc.tee.pe.gov.br/epp/validaDoc.seam> Código do documento: 93b72e6e-27cd-46d4-8e87-6f890db8028e

Julgamentos pela aplicação das políticas contábeis:

Não houve julgamentos pela aplicação das políticas contábeis no que se refere ao Balanço Orçamentário.

Critérios para Reconhecimento de Receita e Despesa Orçamentária:

As receitas orçamentárias seguem o regime contábil de Caixa, sendo consideradas realizadas quando são efetivamente arrecadadas. As receitas que constam no orçamento estão de acordo com o disposto no art. 11 da Lei 4.320/64. As despesas orçamentárias seguem o regime contábil da Competência, e são consideradas realizadas, para efeito orçamentário, conforme disposto no art. 35 da Lei 4320/64, no momento em que são empenhadas. Para efeito contábil, são consideradas realizadas no momento de sua liquidação.

c) BALANÇO ORÇAMENTÁRIO E SEUS ASPECTOS:

O Balanço Orçamentário, de acordo com o previsto no art. 102 da lei 4.320/64, apresenta as receitas estimadas e as despesas fixadas no orçamento em confronto com as receitas arrecadadas e as despesas executadas. O Balanço Orçamentário, de acordo com o Manual de Contabilidade Aplicado ao Setor Público, 9ª edição, é composto por:

- Quadro Principal;
- Quadro da Execução dos Restos a Pagar Não Processados; e
- Quadro da Execução dos Restos a Pagar Processados.

Além disso, para aprimorar a informação, são evidenciados também:

- Quadro das Despesas Intraorçamentárias, caso houver; e
- Quadro das Receitas Intraorçamentárias, caso houver.

Quadro Principal:

O quadro principal mostra as receitas e despesas previstas em confronto com as realizadas. Estas serão apresentadas conforme a classificação por natureza. No caso da despesa, a classificação funcional também é utilizada complementarmente à classificação por natureza. Ainda no quadro principal, as receitas são informadas pelos valores líquidos das respectivas deduções, tais como restituições, descontos, retificações, deduções para o FUNDEB e repartições da receita tributária entre os entes da Federação, quando registradas como dedução.

Quadro da Execução dos Restos a Pagar Não Processados:

São informados nesse quadro os restos a pagar não processados inscritos até o exercício anterior e suas respectivas fases de execução.

Quadro da Execução dos Restos a Pagar Processados e Restos a Pagar Não Processados Liquidados:

São informados nesse quadro os restos a pagar processados inscritos no exercício anterior nas respectivas fases de execução. São informados, também, os restos a pagar inscritos na condição de não processados que tenham sido liquidados em exercício anterior.

d) INFORMAÇÕES DE SUPORTE E DETALHAMENTO DE ITENS APRESENTADOS NAS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS:

d.1) A seguir, serão demonstradas, de forma sistemática, as referências cruzadas com o título “Nota” e com seu respectivo número, baseadas nas informações do demonstrativo contábil, possibilitando uma melhor interpretação dos usuários.

PREFEITURA MUNICIPAL DE LAGOA DO ITAENGA

ANEXO 12 - BALANÇO ORÇAMENTÁRIO

DEZEMBRO(31/12/2022)

Exercício de 2022



NOTA EXPLICATIVA

Nota 1 – Total das Receitas:

Observando o comportamento da arrecadação, verificou-se um superávit no valor de R\$ 4.135.608,12, que se dá pela diferença entre a Previsão Atualizada e a Receita Realizada.

Nota 2 – Total das Despesas:

A dotação total atualizada foi R\$ 49.972.486,36, sendo que desse montante, foi empenhado: R\$ 49.822.273,83, liquidado: R\$ 49.822.273,82 e pago: R\$ 46.632.360,35.

Nota 3 – Resultado Orçamentário:

Esse município teve um superávit no total de: R\$ 11.904.334,30. Esse valor se dá pela diferença entre as receitas totais arrecadadas R\$ 61.726.608,12 e as despesas totais empenhadas R\$ 49.822.273,82.

Nota 4 – Restos a Pagar Não Processados:

Não há o que registrar quanto a este demonstrativo.

Nota 5 – Restos a Pagar Processados:

Os RAP's inscritos em anos anteriores totalizaram: R\$ 7.021.317,16, enquanto os inscritos em 31 de dezembro do exercício anterior totalizaram: R\$ 4.639.479,70. Desse montante, foram pagos no exercício: R\$ 1.940.360,18 Além disso, foram cancelados: R\$ 3.683.817,70, restando de saldo o valor de R\$ 6.036.618,98.

e) OUTRAS INFORMAÇÕES RELEVANTES

1. Passivos contingentes e compromissos contratuais não reconhecidos:

Não há o que registrar quanto a este demonstrativo.

2. Divulgações não financeiras:

Não há o que registrar quanto a este demonstrativo.

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

Não há o que registrar quanto a este demonstrativo.

4. Ajustes decorrentes de omissões e erros de registro:

Não há o que registrar quanto a este demonstrativo.

f) INFORMAÇÕES ADICIONAIS SOLICITADAS NOS ANEXOS XIX E XX DA RESOLUÇÃO TC Nº 189, DE 14 DE DEZEMBRO DE 2022:

1. Detalhamento das Receitas e Despesas Intraorçamentárias:

Receita Intra	Previsão Inicial	Previsão Atualizada	Receita Realizada	Saldo a realizar
Receitas Correntes	0,00	0,00	0,00	0,00
Receitas de Capital	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL	0,00	0,00	0,00	0,00

PREFEITURA MUNICIPAL DE LAGOA DO ITAENGA

ANEXO 12 - BALANÇO ORÇAMENTÁRIO

DEZEMBRO(31/12/2022)

Exercício de 2022



Pa

NOTA EXPLICATIVA

Despesa Intra	Dotação Inicial	Dotação Atualizada	Despesa Empenhada	Despesa Liquidada	Despesa Paga	Saldo
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
TOTAL	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

2. Detalhamento das despesas executadas por tipo de crédito:

Tipos de Créditos	Dotação Inicial (d)	Dotação Atualizada (e)	Despesa Empenhada (f)	Despesa Liquidada (g)	Despesa paga (h)	Saldo da Dotação (i) = (e-f)
Inicial	44.199.800,00	29.061.819,75	28.911.607,21	28.911.607,21	25.721.693,74	150.212,54
Suplementar	-	20.910.666,61	20.910.666,61	20.910.666,61	20.910.666,61	0,00
Especial	-	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Extraordinário	-	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Total	44.199.800,00	49.972.486,36	49.822.273,82	49.822.273,82	46.632.360,35	150.212,54

3. Utilização do superávit financeiro e da reabertura de créditos especiais e extraordinários:

Não houve abertura de créditos adicionais utilizando-se do Superávit Financeiro de exercício anterior, o que poderia ocasionar um desequilíbrio orçamentário. Tampouco houve reabertura de Créditos Especiais e/ou Extraordinários nos últimos 4 meses de 2021.

4. Atualizações Monetárias autorizadas por lei, efetuadas antes e após a publicação da LOA:

Não houve atualizações monetárias no exercício em questão.

5. Procedimento adotado em relação aos Restos a Pagar não processados liquidados:

No caso de haver restos a pagar não processados liquidados, todo o seu saldo será transferido para restos a pagar processados. Não há um controle diferenciado individual para este tipo de situação.

6. Disponibilidade de Caixa do exercício anterior:

Recursos Próprios:

R\$ 4.093,96

Recursos Vinculados:

R\$ 266.731,40

As disponibilidades de caixa e equivalentes de caixa vindas do exercício de 2021 totalizaram R\$ 270.825,36. Desses valores, os recursos próprios foram utilizados para realização de despesas orçamentárias do exercício corrente, enquanto os recursos vinculados seguiram às regras estabelecidas em legislação própria.

7. Saldos de Caixa e Equivalentes de Caixa mantidos, que não estão disponíveis para uso imediato:

Documento Assinado Digitalmente por: MARIA DAS GRACAS DE ARRUDA SILVA, CARLOS ALBERTO BARROS DE ARAUJO
Acesse em: https://stc.tee.pe.gov.br/epv/validaDoc.seam Código do documento: 93b72e6e-27cd-46d4-8e87-6f890db8028e

PREFEITURA MUNICIPAL DE LAGOA DO ITAENGA

ANEXO 12 - BALANÇO ORÇAMENTÁRIO

DEZEMBRO(31/12/2022)

Exercício de 2022



Pa

NOTA EXPLICATIVA

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

8. Informações relevantes sobre Transações de Investimento e Financiamento que não envolvem o uso de caixa:

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

9. Eventuais Ajustes Relacionados às Retenções:

Não há o que registrar quanto a este demonstrativo.

Maria das Graças Arruda Silva
Prefeita Municipal

Carlos Alberto Barros de Araújo
Contador
CRC-PE nº 029533/O-7

Lagoa do Itaenga, 24/03/2023

Documento Assinado Digitalmente por: MARIA DAS GRACAS DE ARRUDA SILVA, CARLOS ALBERTO BARROS DE ARAUJO
Acesse em: <https://stc.e-ice.gov.br/epp/validaDoc.seam> Código do documento: 93b72e6e-27cd-46d4-8e87-6f890db8028e

FUNDO MUNICIPAL DE SAÚDE DE LAGOA DO ITAENGA

ANEXO 12 - BALANÇO ORÇAMENTÁRIO

DEZEMBRO(31/12/2022)

Exercício de 2022

Pág.: 1 de 8

ISOLADO:3 - FUNDO MUNICIPAL DE SAÚDE DE LAGOA DO ITAENGA

RECEITAS ORÇAMENTÁRIAS	PREVISÃO INICIAL (a)	PREVISÃO ATUALIZADA (b)	RECEITAS REALIZADAS (c)	SALDO d = (c-b)
RECEITAS CORRENTES(I)	9.714.000,00	9.714.000,00	11.640.862,64	1.926.862,64
RECEITA PATRIMONIAL	4.000,00	4.000,00	202.149,59	198.149,59
Valores Mobiliários	4.000,00	4.000,00	202.149,59	198.149,59
TRANSFERÊNCIAS CORRENTES	9.710.000,00	9.710.000,00	11.435.001,17	1.725.001,17
Transferências da União e de suas Entidades	9.570.000,00	9.570.000,00	10.576.336,51	1.006.336,51
Transferências do Estado e de suas Entidades	140.000,00	140.000,00	858.664,66	718.664,66
OUTRAS RECEITAS CORRENTES	0,00	0,00	3.711,88	3.711,88
Indenizações, Restituições e ressarcimentos	0,00	0,00	3.711,88	3.711,88
RECEITAS DE CAPITAL (II)	610.000,00	610.000,00	0,00	-610.000,00
TRANSFERÊNCIAS DE CAPITAL	610.000,00	610.000,00	0,00	-610.000,00
Transferências da União e suas Entidades	600.000,00	600.000,00	0,00	-600.000,00
Transferências dos Estados e do Distrito Federal e de suas Entidades	10.000,00	10.000,00	0,00	-10.000,00
SUBTOTAL DAS RECEITAS (III)=(I+II)	10.324.000,00	10.324.000,00	11.640.862,64	1.316.862,64
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)	10.324.000,00	10.324.000,00	11.640.862,64	1.316.862,64
DÉFICIT (VI)			8.545.355,44	
TOTAL (VII) = (V+VI)	10.324.000,00	10.324.000,00	20.186.218,08	
SALDOS DE EXERCÍCIOS ANTERIORES (UTILIZADOS PARA CRÉDITO ADICIONAIS)	0,00	0,00	0,00	
Recursos Arrecadados em Exercícios Anteriores	0,00	0,00	0,00	
Superávit Financeiro		0,00	0,00	
Reabertura de Créditos Adicionais		0,00	0,00	



Documento Assinado em: https://www.tre.com.br/documento/93672e6e-27cd-46dd-8e87-6f890db8028e

FUNDO MUNICIPAL DE SAÚDE DE LAGOA DO ITAENGA
ANEXO 12 - BALANÇO ORÇAMENTÁRIO
DEZEMBRO(31/12/2022)

Exercício de 2022

Pa

DESPESAS ORÇAMENTÁRIAS	DOTACAO INICIAL (e)	DOTAÇÃO ATUALIZADA (f)	DESPESAS EMPENHADAS (g)	DESPESAS LIQUIDADAS (h)	DESPESAS PAGAS (i)	SALDO DA DOTAÇÃO (j)=(f-g)
DESPESAS CORRENTES (VIII)	17.311.000,00	20.172.542,90	19.972.469,87	19.972.469,87	17.926.858,14	200.072,03
PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	11.640.000,00	14.424.480,36	14.329.774,36	14.329.774,36	12.423.878,19	941.000,00
JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
OUTRAS DESPESAS CORRENTES	5.671.000,00	5.748.062,54	5.642.695,51	5.642.695,51	5.502.979,95	105.062,03
DESPESAS DE CAPITAL (IX)	801.000,00	236.892,87	213.748,21	213.748,21	200.588,21	23.444,66
INVESTIMENTOS	801.000,00	236.892,87	213.748,21	213.748,21	200.588,21	23.444,66
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(X)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
SUBTOTAL DAS DESPESAS (XI)=(VIII+IV+X)	18.112.000,00	20.409.435,77	20.186.218,08	20.186.218,08	18.127.446,35	223.117,69
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)	18.112.000,00	20.409.435,77	20.186.218,08	20.186.218,08	18.127.446,35	223.117,69
SUPERÁVIT (XIV)			0,00			
TOTAL (XV)=(XIII + XIV)	18.112.000,00	20.409.435,77	20.186.218,08	20.186.218,08	18.127.446,35	223.117,69
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	INSCRITOS		LIQUIDADOS (c)	PAGOS (d)	CANCELADOS (e)	SALDO (f)=(a+b-c)
	EM EXERCÍCIOS ANTERIORES (a)	EM 31 DE DEZEMBRO DO EXERCÍCIO ANT (b)				
DESPESAS CORRENTES	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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	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
TOTAL	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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)			
DESPESAS CORRENTES	2.906.103,07	2.346.637,73	955.553,10	845.757,12	3.451.430,58
PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	2.906.031,76	1.908.487,79	657.775,26	845.757,12	3.310.987,17
JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
OUTRAS DESPESAS CORRENTES	71,31	438.149,94	297.777,84	0,00	140.443,41
DESPESAS DE CAPITAL	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
INVESTIMENTOS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
INVERSÕES FINANCEIRAS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
AMORTIZAÇÃO DA DÍVIDA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL	2.906.103,07	2.346.637,73	955.553,10	845.757,12	3.451.430,58

Documento assinado digitalmente por: ALEXANDRE BARROS DE ARAUJO
 CPF: 039.726.627-27 e-mail: alex@lagoa.itaenga.pa.gov.br
 Código de Verificação: 93b7266272cd44d4868761890db8028e

FUNDO MUNICIPAL DE SAÚDE DE LAGOA DO ITAENGA

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	0,00	0,00	0,00	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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
DESPEAS CORRENTES	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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	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 por CARLOS ALBERTO BARROS DE ARAUJO
 Acesse em: http://stepp://stepp.gov.br/epp/validaDoc.seam?codigo_documento:93672e6e-27cd-46d4-8e87-6f890db8028e

FUNDO MUNICIPAL DE SAÚDE DE LAGOA DO ITAENGA
ANEXO 12 - BALANÇO ORÇAMENTÁRIO
DEZEMBRO(31/12/2022)

Exercício de 2022



NOTA EXPLICATIVA

Documento Assinado Digitalmente por: MARIA DAS GRACAS DE ARRUDA SILVA, CARLOS ALBERTO BARROS DE ARAUJO
Acesse em: <https://stc.tce.pe.gov.br/epp/validaDoc.seam> Código do documento: 93b72e6e-27cd-46d4-8e87-6f890db8028e

a) INFORMAÇÕES GERAIS:

Nome da Entidade:

Fundo Municipal de Saúde de Lagoa do Itaenga

CNPJ:

11.464.118/0001-97

Endereço da entidade:

Rua 21 de Abril, nº 01, bairro: Centro, CEP: 55.840-000

Natureza jurídica da entidade:

O Fundo Municipal de Saúde de Lagoa do Itaenga é concebido quanto à natureza jurídica perante a Receita Federal do Brasil através do código 120-1 “Fundo Público”.

Natureza das operações e principais atividades da entidade:

Este O Fundo Municipal de Saúde de Lagoa do Itaenga possui como atividade principal a “Regulação das atividades de saúde, educação, culturais e outros serviços sociais”. Durante o exercício de 2022 a execução orçamentária baseou-se na Lei Municipal nº 769, de 11 de novembro de 2021 (LOA 2022). Sua atividade financeira origina-se do recolhimento de repasses financeiros da Prefeitura Municipal, repasses da União e Estado, além de doações em geral.

Declaração de conformidade com a legislação e com as normas de contabilidade aplicáveis:

Este demonstrativo contábil foi elaborado em conformidade com o modelo definido pela Lei Federal nº 4.320/64, Portaria Conjunta STN/SOF/ME nº 117, de 28 de outubro de 2021, Portaria Interministerial STN/SPREV/ME/MTP nº 119, de 04 de novembro de 2021 e Portaria STN nº 1.131, de 04 de novembro de 2021 que estabeleceram o Manual de Contabilidade Aplicado ao Setor Público, 9ª edição. Os procedimentos de registro, mensuração e evidenciação obedecem no todo ou em parte no que couber às Normas Brasileiras de Contabilidade Aplicadas ao Setor Público publicadas pelo Conselho Federal de Contabilidade (CFC), em especial a NBC TSP 11 – Apresentação das Demonstrações Contábeis, NBC TSP 13 – Apresentação de Informação Orçamentária nas Demonstrações Contábeis e NBC TSP 17 – Demonstrações Contábeis Consolidadas. Por fim, este demonstrativo está em conformidade com o exigido para a Contabilidade Aplicada ao Setor Público e está seguindo as regras estabelecidas pelo Índice de Consistência e Convergência Contábil (ICC), do TCE-PE.

Nome do Gestora:

Flavia Janaina Marinho Spinelli, cargo: Secretaria. Período de Gestão: 01/01/2022 a 31/12/2022.

Nome, CRC e e-mail do contador responsável:

Carlos Alberto Barros de Araújo, CRC nº 029533/O-7, e-mail: alberto@naap.com.br

b) RESUMO DAS POLÍTICAS CONTÁBEIS SIGNIFICATIVAS:

Bases de Mensuração utilizadas:

De acordo com o MCASP, 9ª edição, o objetivo da mensuração é selecionar bases que reflitam de modo mais adequado o custo dos serviços, a capacidade operacional e a capacidade financeira da entidade de forma que seja útil para a prestação de contas e responsabilização (accountability) e tomada de decisão. No caso deste município, as bases de mensuração utilizadas nos elementos patrimoniais estão de acordo com o exposto na Parte II do MCASP, 9ª edição.

FUNDO MUNICIPAL DE SAÚDE DE LAGOA DO ITAENGA
ANEXO 12 - BALANÇO ORÇAMENTÁRIO
DEZEMBRO(31/12/2022)

Exercício de 2022



NOTA EXPLICATIVA

Documento Assinado Digitalmente por: MARIA DAS GRACAS DE ARRUDA SILVA, CARLOS ALBERTO BARROS DE ARAUJO
Acesse em: <https://stc.tee.pe.gov.br/epp/validaDoc.seam> Código do documento: 93b72e6e-27cd-46d4-8e87-6f890db8028e

Novas normas e políticas contábeis alteradas:

Não houve mudanças que levem a alguma alteração significativa no Balanço Orçamentário.

Julgamentos pela aplicação das políticas contábeis:

Não houve julgamentos pela aplicação das políticas contábeis no que se refere ao Balanço Orçamentário.

Critérios para Reconhecimento de Receita e Despesa Orçamentária:

As receitas orçamentárias seguem o regime contábil de Caixa, sendo consideradas realizadas quando são efetivamente arrecadadas. As receitas que constam no orçamento estão de acordo com o disposto no art. 11 da Lei 4.320/64. As despesas orçamentárias seguem o regime contábil da Competência, e são consideradas realizadas, para efeito orçamentário, conforme disposto no art. 35 da Lei 4320/64, no momento em que são empenhadas. Para efeito contábil, são consideradas realizadas no momento de sua liquidação.

c) BALANÇO ORÇAMENTÁRIO E SEUS ASPECTOS:

O Balanço Orçamentário, de acordo com o previsto no art. 102 da lei 4.320/64, apresenta as receitas estimadas e as despesas fixadas no orçamento em confronto com as receitas arrecadadas e as despesas executadas. O Balanço Orçamentário, de acordo com o Manual de Contabilidade Aplicado ao Setor Público, 9ª edição, é composto por:

- Quadro Principal;
- Quadro da Execução dos Restos a Pagar Não Processados; e
- Quadro da Execução dos Restos a Pagar Processados.

Além disso, para aprimorar a informação, são evidenciados também:

- Quadro das Despesas Intraorçamentárias, caso houver; e
- Quadro das Receitas Intraorçamentárias, caso houver.

Quadro Principal:

O quadro principal mostra as receitas e despesas previstas em confronto com as realizadas. Estas serão apresentadas conforme a classificação por natureza. No caso da despesa, a classificação funcional também é utilizada complementarmente à classificação por natureza. Ainda no quadro principal, as receitas são informadas pelos valores líquidos das respectivas deduções, tais como restituições, descontos, retificações, deduções para o FUNDEB e repartições da receita tributária entre os entes da Federação, quando registradas como dedução.

Quadro da Execução dos Restos a Pagar Não Processados:

São informados nesse quadro os restos a pagar não processados inscritos até o exercício anterior e suas respectivas fases de execução.

Quadro da Execução dos Restos a Pagar Processados:

São informados nesse quadro os restos a pagar processados inscritos no exercício anterior nas respectivas fases de execução. São informados, também, os restos a pagar inscritos na condição de não processados que tenham sido liquidados em exercício anterior.

d) INFORMAÇÕES DE SUPORTE E DETALHAMENTO DE ITENS APRESENTADOS NAS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS:

d.1) A seguir, serão demonstradas, de forma sistemática, as referências cruzadas com o título “Nota” e com seu respectivo número, baseadas nas informações do demonstrativo contábil, possibilitando uma melhor interpretação dos usuários.

FUNDO MUNICIPAL DE SAÚDE DE LAGOA DO ITAENGA

ANEXO 12 - BALANÇO ORÇAMENTÁRIO

DEZEMBRO(31/12/2022)

Exercício de 2022



Pa

NOTA EXPLICATIVA

Nota 1 – Total das Receitas:

Observando o comportamento da arrecadação, verificou-se um superávit no valor de R\$ 1.316.862,64, que se dá pela diferença entre a Previsão Atualizada e a Receita Realizada.

Nota 2 – Total das Despesas:

A dotação total atualizada foi R\$ 20.409.435,77, sendo que desse montante, foi empenhado: R\$ 20.186.218,08, liquidado: R\$ 20.186.218,08 e pago: R\$ 18.127.446,35.

Nota 3 – Resultado Orçamentário:

Esse município teve um déficit no total de: R\$ 8.545.355,44. Esse valor se dá pela diferença entre as receitas totais arrecadadas R\$ 11.640.862,64 e as despesas totais empenhadas R\$ 20.186.218,08.

Nota 4 – Restos a Pagar Não Processados:

Não há o que registrar quanto a este demonstrativo.

Nota 5 – Restos a Pagar Processados:

Os RAP's inscritos em anos anteriores totalizaram: R\$ 2.906.103,07, enquanto os inscritos em 31 de dezembro do exercício anterior totalizaram: R\$ 2.346.637,73. Desse montante, foram pagos no exercício: R\$ 955.553,10. Além disso, foram cancelados: R\$ 845.757,12, restando de saldo o valor de R\$ 3.451.430,58.

e) OUTRAS INFORMAÇÕES RELEVANTES

1. Passivos contingentes e compromissos contratuais não reconhecidos:

Não há o que registrar quanto a este demonstrativo.

2. Divulgações não financeiras:

Não há o que registrar quanto a este demonstrativo.

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

Não há o que registrar quanto a este demonstrativo.

4. Ajustes decorrentes de omissões e erros de registro:

Não há o que registrar quanto a este demonstrativo.

f) INFORMAÇÕES ADICIONAIS SOLICITADAS NOS ANEXOS XIX E XX DA RESOLUÇÃO TC N° 189, DE 14 DE DEZEMBRO DE 2022:

1. Detalhamento das Receitas e Despesas Intraorçamentárias:

Receita Intra	Previsão Inicial	Previsão Atualizada	Receita Realizada	Saldo a realizar
Receitas Correntes	0,00	0,00	0,00	0,00
Receitas de Capital	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL	0,00	0,00	0,00	0,00

FUNDO MUNICIPAL DE SAÚDE DE LAGOA DO ITAENGA
ANEXO 12 - BALANÇO ORÇAMENTÁRIO
DEZEMBRO(31/12/2022)

Exercício de 2022



Pa

NOTA EXPLICATIVA

Despesa Intra	Dotação Inicial	Dotação Atualizada	Despesa Empenhada	Despesa Liquidada	Despesa Paga	Saldo
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
TOTAL	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

2. Detalhamento das despesas executadas por tipo de crédito:

Tipos de Créditos	Dotação Inicial (d)	Dotação Atualizada (e)	Despesa Empenhada (f)	Despesa Liquidada (g)	Despesa paga (h)	Saldo da Dotação (i) = (e-f)
Inicial	118.112.000,00	12.316.269,38	12.093.051,69	12.093.051,69	10.034.279,96	223.217,69
Suplementar	-	8.093.166,39	8.093.166,39	8.093.166,39	8.093.166,39	0,00
Especial	-	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Extraordinário	-	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Total	18.112.000,00	20.409.435,77	20.186.218,08	20.186.218,08	18.127.446,35	223.217,69

3. Utilização do superávit financeiro e da reabertura de créditos especiais e extraordinários:

Não houve abertura de créditos adicionais utilizando-se do Superávit Financeiro de exercício anterior. Tampouco houve reabertura de Créditos Especiais e/ou Extraordinários nos últimos 4 meses de 2021.

4. Atualizações Monetárias autorizadas por lei, efetuadas antes e após a publicação da LOA:

Não houve atualizações monetárias no exercício em questão.

5. Procedimento adotado em relação aos Restos a Pagar não processados liquidados:

No caso de haver restos a pagar não processados liquidados, todo o seu saldo será transferido para restos a pagar processados. Não há um controle diferenciado individual para este tipo de situação.

6. Disponibilidade de Caixa do exercício anterior:

Recursos Próprios:

R\$ 17.985,03

Recursos Vinculados:

R\$ 477.109,73

As disponibilidades de caixa e equivalentes de caixa vindas do exercício de 2021 totalizaram R\$ 495.094,76. Desses valores, os recursos próprios foram utilizados para realização de despesas orçamentárias do exercício corrente, enquanto os recursos vinculados seguiram às regras estabelecidas em legislação própria.

7. Saldos de Caixa e Equivalentes de Caixa mantidos, que não estão disponíveis para uso imediato:

Saldo em 31/12/2021:

Saldo em 31/12/2022:

Documento Assinado Digitalmente por: MARIA DAS GRACAS DE ARRUDA SILVA, CARLOS ALBERTO BARRROS DE ARAUJO
 Acesse em: https://stc.tce.pe.gov.br/epv/validaDoc.seam Código do documento: 93672e6e-27cd-46d4-8e87-6f890db8028e

FUNDO MUNICIPAL DE SAÚDE DE LAGOA DO ITAENGA

ANEXO 12 - BALANÇO ORÇAMENTÁRIO

DEZEMBRO(31/12/2022)

Exercício de 2022



Pa

NOTA EXPLICATIVA

R\$ 0,00	R\$ 0,00
----------	----------

8. Informações relevantes sobre Transações de Investimento e Financiamento que não envolvem o uso de caixa:

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

9. Eventuais Ajustes Relacionados às Retenções:

Não há o que registrar quanto a este demonstrativo.

Flavia Janaina Marinho Spinelli
Gestora

Carlos Alberto Barros de Araújo
Contador
CRC-PE nº 029533/O-7

Lagoa do Itaenga, 24/03/2023

Documento Assinado Digitalmente por: MARIA DAS GRACAS DE ARRUDA SILVA, CARLOS ALBERTO BARROS DE ARAUJO
Acesse em: <https://stcpe.ice.pe.gov.br/epp/validaDoc.seam> Código do documento: 93b72e6e-27cd-46d4-8e87-6f890db8028e

FUNDO MUNICIPAL DE ASSISTÊNCIA SOCIAL DE LAGOA DO ITAENGA

ANEXO 12 - BALANÇO ORÇAMENTÁRIO

DEZEMBRO(31/12/2022)

Exercício de 2022

Pág.: 1 de 8

ISOLADO:4 - FUNDO MUNICIPAL DE ASSISTÊNCIA SOCIAL DE LAGOA DO ITAENGA

RECEITAS ORÇAMENTÁRIAS	PREVISÃO INICIAL (a)	PREVISÃO ATUALIZADA (b)	RECEITAS REALIZADAS (c)	SALDO d = (c-b)
RECEITAS CORRENTES(I)	933.000,00	933.000,00	7.589.149,45	6.656.149,45
RECEITA PATRIMONIAL	3.000,00	3.000,00	270.168,68	267.168,68
Valores Mobiliários	3.000,00	3.000,00	270.168,68	267.168,68
TRANSFERENCIAS CORRENTES	930.000,00	930.000,00	7.318.707,71	6.388.707,71
Transferências da União e de suas Entidades	860.000,00	860.000,00	530.778,40	-329.221,60
Transferências do Estado e de suas Entidades	70.000,00	70.000,00	58.470,00	-11.530,00
Transferências de Instituições Privadas	0,00	0,00	6.729.459,31	6.729.459,31
OUTRAS RECEITAS CORRENTES	0,00	0,00	273,06	273,06
Indenizações, Restituições e ressarcimentos	0,00	0,00	273,06	273,06
RECEITAS DE CAPITAL (II)	0,00	0,00	0,00	0,00
SUBTOTAL DAS RECEITAS (III)=(I+II)	933.000,00	933.000,00	7.589.149,45	6.656.149,45
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)	933.000,00	933.000,00	7.589.149,45	6.656.149,45
DÉFICIT (VI)			0,00	0,00
TOTAL (VII) = (V+VI)	933.000,00	933.000,00	7.589.149,45	
SALDOS DE EXERCÍCIOS ANTERIORES	0,00	0,00	0,00	0,00
(UTILIZADOS PARA CRÉDITO ADICIONAIS)				
Recursos Arrecadados em Exercícios Anteriores	0,00	0,00	0,00	0,00
Superávit Financeiro		0,00	0,00	0,00
Reabertura de Créditos Adicionais		0,00	0,00	0,00



Documento Assinado em: https://www.itaenga.sp.gov.br/portal/AssinaturaDoc:semCodigoDocumento: 93b72e6e-27cd-46d4-8e87-6f890db8028e

FUNDO MUNICIPAL DE ASSISTÊNCIA SOCIAL DE LAGOA DO ITAENGA

ANEXO 12 - BALANÇO ORÇAMENTÁRIO

DEZEMBRO(31/12/2022)

Exercício de 2022

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)
DESPESAS CORRENTES (VIII)	2.811.000,00	6.687.661,58	6.316.231,28	6.316.231,28	5.982.154,68	371.430,30
PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	1.901.000,00	2.219.080,14	2.087.478,55	2.087.478,55	1.792.669,23	131.601,59
JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
OUTRAS DESPESAS CORRENTES	910.000,00	4.468.581,44	4.228.752,73	4.228.752,73	4.189.485,45	239.228,71
DESPESAS DE CAPITAL (IX)	179.000,00	245.389,95	170.611,18	170.611,18	170.611,18	74.778,77
INVESTIMENTOS	179.000,00	245.389,95	170.611,18	170.611,18	170.611,18	74.778,77
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(X)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
SUBTOTAL DAS DESPESAS (XI)=(VIII+IV+X)	2.990.000,00	6.933.051,53	6.486.842,46	6.486.842,46	6.152.765,86	446.209,07
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)	2.990.000,00	6.933.051,53	6.486.842,46	6.486.842,46	6.152.765,86	446.209,07
SUPERÁVIT (XIV)			1.102.306,99			
TOTAL (XV)=(XIII + XIV)	2.990.000,00	6.933.051,53	7.589.149,45	6.486.842,46	6.152.765,86	446.209,07
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	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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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	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
TOTAL	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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)			
DESPESAS CORRENTES	218.427,54	337.442,44	100.280,41	382.250,49	73.339,08
PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	217.352,31	290.523,38	64.103,91	382.250,49	61.521,29
JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
OUTRAS DESPESAS CORRENTES	1.075,23	46.919,06	36.176,50	0,00	11.817,79
DESPESAS DE CAPITAL	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
INVESTIMENTOS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
INVERSÕES FINANCEIRAS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
AMORTIZAÇÃO DA DÍVIDA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL	218.427,54	337.442,44	100.280,41	382.250,49	73.339,08

Documento: 9397260-27cd-44d4-8e87-61890db8028e
 Assinado eletronicamente no sistema de Arquivos e Documentos do Município de Lagoa do Itaenga em 31/12/2022 às 14:09:07.
 Assinado por: ALEXANDRE DE ARAÚJO BARROS DE ARAÚJO

FUNDO MUNICIPAL DE ASSISTÊNCIA SOCIAL DE LAGOA DO ITAENGA

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	0,00	0,00	0,00	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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
DESPEAS CORRENTES	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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	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 por CARLOS ALBERTO BARROS DE ARAUJO
 Acesse em: http://sistema.legis.br/epi/validaDoc.seam?codigo_documento:93672e6e-27cd-46d4-8e87-6f890db8028e

FUNDO MUNICIPAL DE ASSISTÊNCIA SOCIAL DE LAGOA DO ITAENGA

ANEXO 12 - BALANÇO ORÇAMENTÁRIO

DEZEMBRO(31/12/2022)

Exercício de 2022



Página

NOTA EXPLICATIVA

Documento Assinado Digitalmente por: MARIA DAS GRACAS DE ARRUDA SILVA, CARLOS ALBERTO BARROS DE ARAUJO
Acesse em: <https://stc.tce.pe.gov.br/epp/validaDoc.seam> Código do documento: 93b72e6e-27cd-46d4-8e87-6f890db8028e

a) INFORMAÇÕES GERAIS:

Nome da Entidade:

Fundo Municipal de Assistência Social de Lagoa do Itaenga

CNPJ:

15.424.996/0001-30

Endereço da entidade:

PC Maria Aurora, nº 12, bairro Centro, CEP: 55.840-000

Natureza jurídica da entidade:

O Fundo Municipal de Assistência Social de Lagoa do Itaenga é concebido quanto à natureza jurídica perante a Receita Federal do Brasil através do código 120-1 “Fundo Público”.

Natureza das operações e principais atividades da entidade:

Este Fundo Municipal de Assistência Social de Lagoa do Itaenga possui como atividade principal a “regulação das atividades de saúde, educação, serviços culturais e outros serviços sociais”. Durante o exercício de 2022 a execução orçamentária baseou-se na Lei Municipal nº 769, de 11 de novembro de 2021 (LOA 2022). Sua atividade financeira origina-se do recolhimento de repasses financeiros da Prefeitura Municipal, repasses da União e Estado, além de doações em geral.

Declaração de conformidade com a legislação e com as normas de contabilidade aplicáveis:

Este demonstrativo contábil foi elaborado em conformidade com o modelo definido pela Lei Federal nº 4.320/64, Portaria Conjunta STN/SOF/ME nº 117, de 28 de outubro de 2021, Portaria Interministerial STN/SPREV/ME/MTP nº 119, de 04 de novembro de 2021 e Portaria STN nº 1.131, de 04 de novembro de 2021 que estabeleceram o Manual de Contabilidade Aplicado ao Setor Público, 9ª edição. Os procedimentos de registro, mensuração e evidenciação obedecem no todo ou em parte no que couber às Normas Brasileiras de Contabilidade Aplicadas ao Setor Público publicadas pelo Conselho Federal de Contabilidade (CFC), em especial a NBC TSP 11 – Apresentação das Demonstrações Contábeis, NBC TSP 13 – Apresentação de Informação Orçamentária nas Demonstrações Contábeis e NBC TSP 17 – Demonstrações Contábeis Consolidadas. Por fim, este demonstrativo está em conformidade com o exigido para a Contabilidade Aplicada ao Setor Público e está seguindo as regras estabelecidas pelo Índice de Consistência e Convergência Contábil (ICC), do TCE-PE.

Nome do Gestora:

Marli Barbosa da Silva, cargo: Secretária Período de Gestão: 01/01/2022 a 31/12/2022.

Nome, CRC e e-mail do contador responsável:

Carlos Alberto Barros de Araújo, CRC nº 029533/O-7, e-mail: alberto@naap.com.br

b) RESUMO DAS POLÍTICAS CONTÁBEIS SIGNIFICATIVAS:

Bases de Mensuração utilizadas:

De acordo com o MCASP, 9ª edição, o objetivo da mensuração é selecionar bases que reflitam de modo mais adequado o custo dos serviços, a capacidade operacional e a capacidade financeira da entidade de forma que seja útil para a prestação de contas e responsabilização (accountability) e tomada de decisão. No caso deste município, as bases de mensuração utilizadas nos elementos patrimoniais estão de acordo com o exposto na Parte II do MCASP, 9ª edição.

**NOTA EXPLICATIVA**Documento Assinado Digitalmente por: MARIA DAS GRACAS DE ARRUDA SILVA, CARLOS ALBERTO BARROS DE ARAUJO
Acesse em: <https://stc.tee.pe.gov.br/epp/validaDoc.seam> Código do documento: 93b72e6e-27cd-46d4-8e87-6f890db8028e**Novas normas e políticas contábeis alteradas:**

Não houve mudanças que levem a alguma alteração significativa no Balanço Orçamentário.

Julgamentos pela aplicação das políticas contábeis:

Não houve julgamentos pela aplicação das políticas contábeis no que se refere ao Balanço Orçamentário.

Critérios para Reconhecimento de Receita e Despesa Orçamentária:

As receitas orçamentárias seguem o regime contábil de Caixa, sendo consideradas realizadas quando são efetivamente arrecadadas. As receitas que constam no orçamento estão de acordo com o disposto no art. 11 da Lei 4.320/64. As despesas orçamentárias seguem o regime contábil da Competência, e são consideradas realizadas, para efeito orçamentário, conforme disposto no art. 35 da Lei 4320/64, no momento em que são empenhadas. Para efeito contábil, são consideradas realizadas no momento de sua liquidação.

c) BALANÇO ORÇAMENTÁRIO E SEUS ASPECTOS:

O Balanço Orçamentário, de acordo com o previsto no art. 102 da lei 4.320/64, apresenta as receitas estimadas e as despesas fixadas no orçamento em confronto com as receitas arrecadadas e as despesas executadas. O Balanço Orçamentário, de acordo com o Manual de Contabilidade Aplicado ao Setor Público, 9ª edição, é composto por:

- Quadro Principal;
- Quadro da Execução dos Restos a Pagar Não Processados; e
- Quadro da Execução dos Restos a Pagar Processados.

Além disso, para aprimorar a informação, são evidenciados também:

- Quadro das Despesas Intraorçamentárias, caso houver; e
- Quadro das Receitas Intraorçamentárias, caso houver.

Quadro Principal:

O quadro principal mostra as receitas e despesas previstas em confronto com as realizadas. Estas serão apresentadas conforme a classificação por natureza. No caso da despesa, a classificação funcional também é utilizada complementarmente à classificação por natureza. Ainda no quadro principal, as receitas são informadas pelos valores líquidos das respectivas deduções, tais como restituições, descontos, retificações, deduções para o FUNDEB e repartições da receita tributária entre os entes da Federação, quando registradas como dedução.

Quadro da Execução dos Restos a Pagar Não Processados:

São informados nesse quadro os restos a pagar não processados inscritos até o exercício anterior e suas respectivas fases de execução.

Quadro da Execução dos Restos a Pagar Processados:

São informados nesse quadro os restos a pagar processados inscritos no exercício anterior nas respectivas fases de execução. São informados, também, os restos a pagar inscritos na condição de não processados que tenham sido liquidados em exercício anterior.

d) INFORMAÇÕES DE SUPORTE E DETALHAMENTO DE ITENS APRESENTADOS NAS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS:

d.1) A seguir, serão demonstradas, de forma sistemática, as referências cruzadas com o título “Nota” e com seu respectivo número, baseadas nas informações do demonstrativo contábil, possibilitando uma melhor interpretação dos usuários.

FUNDO MUNICIPAL DE ASSISTÊNCIA SOCIAL DE LAGOA DO ITAENGA

ANEXO 12 - BALANÇO ORÇAMENTÁRIO

DEZEMBRO(31/12/2022)

Exercício de 2022



NOTA EXPLICATIVA

Documento Assinado Digitalmente por: MARIA DAS GRACAS DE ARRUDA SILVA, CARLOS ALBERTO BARRROS DE ARAUJO
Acesse em: <https://stece.tce.pe.gov.br/epp/validaDoc.seam> Código do documento: 93b72e6e-27cd-46d4-8e87-6f890db8028e

Nota 1 – Total das Receitas:

Observando o comportamento da arrecadação, verificou-se um superávit no valor de R\$ 6.656.149,45, que se dá pela diferença entre a Previsão Atualizada e a Receita Realizada.

Nota 2 – Total das Despesas:

A dotação total atualizada foi R\$ 6.933.051,53, sendo que desse montante, foi empenhado: R\$ 6.486.842,46, liquidado: R\$ 6.486.842,46 e pago: R\$ 6.152.765,86.

Nota 3 – Resultado Orçamentário:

Esse município teve um superávit no total de: R\$ 1.102.306,99. Esse valor se dá pela diferença entre as receitas totais arrecadadas R\$ 7.589.149,45 e as despesas totais empenhadas R\$ 6.486.842,46.

Nota 4 – Restos a Pagar Não Processados:

Não há o que registrar quanto a este demonstrativo.

Nota 5 – Restos a Pagar Processados:

Os RAP's inscritos em anos anteriores totalizaram: R\$ 218.427,54, enquanto os inscritos em 31 de dezembro do exercício anterior totalizaram: R\$ 337.442,44. Desse montante, foram pagos no exercício: R\$ 100.280,41. Além disso, foram cancelados: R\$ 382.250,49, restando de saldo o valor de R\$ 73.339,08.

e) OUTRAS INFORMAÇÕES RELEVANTES

1. Passivos contingentes e compromissos contratuais não reconhecidos:

Não há o que registrar quanto a este demonstrativo.

2. Divulgações não financeiras:

Não há o que registrar quanto a este demonstrativo.

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

Não há o que registrar quanto a este demonstrativo.

4. Ajustes decorrentes de omissões e erros de registro:

Não há o que registrar quanto a este demonstrativo.

f) INFORMAÇÕES ADICIONAIS SOLICITADAS NOS ANEXOS XIX E XX DA RESOLUÇÃO TC N° 189, DE 14 DE DEZEMBRO DE 2022:

1. Detalhamento das Receitas e Despesas Intraorçamentárias:

Receita Intra	Previsão Inicial	Previsão Atualizada	Receita Realizada	Saldo a realizar
Receitas Correntes	0,00	0,00	0,00	0,00
Receitas de Capital	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL	0,00	0,00	0,00	0,00

FUNDO MUNICIPAL DE ASSISTÊNCIA SOCIAL DE LAGOA DO ITAENGA

ANEXO 12 - BALANÇO ORÇAMENTÁRIO

DEZEMBRO(31/12/2022)

Exercício de 2022

Página



NOTA EXPLICATIVA

Despesa Intra	Dotação Inicial	Dotação Atualizada	Despesa Empenhada	Despesa Liquidada	Despesa Paga	Saldo
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
TOTAL	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

2. Detalhamento das despesas executadas por tipo de crédito:

Tipos de Créditos	Dotação Inicial (d)	Dotação Atualizada (e)	Despesa Empenhada (f)	Despesa Liquidada (g)	Despesa paga (h)	Saldo da Dotação (i) = (e-f)
Inicial	2.990.000,00	2.174.793,65	1.728.584,58	1.728.584,58	1.394.507,98	446.209,07
Suplementar	-	4.758.257,88	4.758.257,88	4.758.257,88	4.758.257,88	-
Especial	-	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Extraordinário	-	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Total	2.990.000,00	6.933.051,53	6.486.842,46	6.486.842,46	6.152.765,86	446.209,07

3. Utilização do superávit financeiro e da reabertura de créditos especiais e extraordinários:

Não houve abertura de créditos adicionais utilizando-se do Superávit Financeiro de exercício anterior. Tampouco houve reabertura de Créditos Especiais e/ou Extraordinários nos últimos 4 meses de 2021.

4. Atualizações Monetárias autorizadas por lei, efetuadas antes e após a publicação da LOA:

Não houve atualizações monetárias no exercício em questão.

5. Procedimento adotado em relação aos Restos a Pagar não processados liquidados:

No caso de haver restos a pagar não processados liquidados, todo o seu saldo será transferido para restos a pagar processados. Não há um controle diferenciado individual para este tipo de situação.

6. Disponibilidade de Caixa do exercício anterior:

Recursos Próprios:

R\$ 4.507.020,76

Recursos Vinculados:

R\$ 17.727,00

As disponibilidades de caixa e equivalentes de caixa vindas do exercício de 2021 totalizaram R\$ 4.524.747,76. Desses valores, os recursos próprios foram utilizados para realização de despesas orçamentárias do exercício corrente, enquanto os recursos vinculados seguiram às regras estabelecidas em legislação própria.

7. Saldos de Caixa e Equivalentes de Caixa mantidos, que não estão disponíveis para uso imediato:

Saldo em 31/12/2021:

Saldo em 31/12/2022:

FUNDO MUNICIPAL DE ASSISTÊNCIA SOCIAL DE LAGOA DO ITAENGA

ANEXO 12 - BALANÇO ORÇAMENTÁRIO

DEZEMBRO(31/12/2022)

Exercício de 2022

Pa



NOTA EXPLICATIVA

R\$ 0,00

R\$ 0,00

8. Informações relevantes sobre Transações de Investimento e Financiamento que não envolvem o uso de caixa:

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

9. Eventuais Ajustes Relacionados às Retenções:

Não há o que registrar quanto a este demonstrativo.

Marli Barbosa da Silva
Gestora

Carlos Alberto Barros de Araújo
Contador
CRC-PE n° 029533/O-7

Lagoa do Itaenga, 27/03/2023

Documento Assinado Digitalmente por: MARIA DAS GRACAS DE ARRUDA SILVA, CARLOS ALBERTO BARROS DE ARAUJO
Acesse em: <https://stcpe.pe.gov.br/epp/validaDoc.seam> Código do documento: 93b72e6e-27cd-46d4-8e87-6f890db8028e

FUNDO MUN. DA CRIANÇA E DO ADOLESCENTE DE LAGOA DO ITAENGA

ANEXO 12 - BALANÇO ORÇAMENTÁRIO

DEZEMBRO(31/12/2022)

Exercício de 2022

Pág.: 1 de 8

ISOLADO:5 - FUNDO MUN. DA CRIANÇA E DO ADOLESCENTE DE LAGOA DO ITAENGA

RECEITAS ORÇAMENTÁRIAS	PREVISÃO INICIAL (a)	PREVISÃO ATUALIZADA (b)	RECEITAS REALIZADAS (c)	SALDO d = (c-b)
RECEITAS CORRENTES(I)	152.000,00	152.000,00	3.617.966,04	3.465.966,04
RECEITA PATRIMONIAL	1.000,00	1.000,00	109.282,95	108.282,95
Valores Mobiliários	1.000,00	1.000,00	109.282,95	108.282,95
TRANSFERENCIAS CORRENTES	151.000,00	151.000,00	3.508.652,48	3.357.652,48
Transferências de Instituições Privadas	1.000,00	1.000,00	3.501.552,48	3.500.552,48
Demais Transferências Correntes	150.000,00	150.000,00	7.100,00	-142.000,00
OUTRAS RECEITAS CORRENTES	0,00	0,00	30,61	30,61
Indenizações, Restituições e ressarcimentos	0,00	0,00	30,61	30,61
RECEITAS DE CAPITAL (II)	0,00	0,00	0,00	0,00
SUBTOTAL DAS RECEITAS (III)=(I+II)	152.000,00	152.000,00	3.617.966,04	3.465.966,04
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)	152.000,00	152.000,00	3.617.966,04	3.465.966,04
DÉFICIT (VI)			0,00	0,00
TOTAL (VII) = (V+VI)	152.000,00	152.000,00	3.617.966,04	
SALDOS DE EXERCÍCIOS ANTERIORES (UTILIZADOS PARA CRÉDITO ADICIONAIS)	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	0,00
Reabertura de Créditos Adicionais			0,00	0,00

Documento Assinado em: https://www.itaenga.sp.gov.br/portal/Documentos/AssinaturaDoc:sem_Codigos DE ARRUDA SILVA, CARLOS ALBERTO BARROS DE ARAUJO

FUNDO MUN. DA CRIANÇA E DO ADOLESCENTE DE LAGOA DO ITAENG

ANEXO 12 - BALANÇO ORÇAMENTÁRIO

DEZEMBRO(31/12/2022)

Exercício de 2022

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)
DESPESAS CORRENTES (VIII)	971.000,00	878.910,00	646.887,69	646.887,69	644.624,37	232.022,31
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	971.000,00	878.910,00	646.887,69	646.887,69	644.624,37	232.022,31
DESPESAS DE CAPITAL (IX)	25.000,00	13.280,00	0,00	0,00	0,00	13.280,00
INVESTIMENTOS	25.000,00	13.280,00	0,00	0,00	0,00	13.280,00
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(X)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
SUBTOTAL DAS DESPESAS (XI)=(VIII+IV+X)	996.000,00	892.190,00	646.887,69	646.887,69	644.624,37	245.302,31
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)	996.000,00	892.190,00	646.887,69	646.887,69	644.624,37	245.302,31
SUPERÁVIT (XIV)			2.971.078,35			
TOTAL (XV)=(XIII + XIV)	996.000,00	892.190,00	3.617.966,04	646.887,69	644.624,37	245.302,31
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	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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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	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
TOTAL	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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)			
DESPESAS CORRENTES	0,00	3.358,88	110,00	3.248,88	0,00
PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	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
OUTRAS DESPESAS CORRENTES	0,00	3.358,88	110,00	3.248,88	0,00
DESPESAS DE CAPITAL	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
INVESTIMENTOS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
INVERSÕES FINANCEIRAS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
AMORTIZAÇÃO DA DÍVIDA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL	0,00	3.358,88	110,00	3.248,88	0,00

Documento: 9367260-27cd-4a4d-8e87-61890db8028e
 URL: https://portal.tcepa.gov.br/ppa/validaDoc.seam?codigo_documento=9367260-27cd-4a4d-8e87-61890db8028e

FUNDO MUN. DA CRIANÇA E DO ADOLESCENTE DE LAGOA DO ITAENGO

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 DA DOTAÇÃO (d = (c-b))
RECEITAS INTRA-ORÇAMENTÁRIAS	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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
DESPESAS CORRENTES	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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	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 CARLOS ALBERTO BARROS DE ARAUJO
 Acesse em: http://sps://cetes2022.gov.br/epp/vvalidaDoc.seam?Codigo_documento:93672e6e-27cd-46d4-8e87-6f890db8028e

FUNDO MUN. DA CRIANÇA E DO ADOLESCENTE DE LAGOA DO ITAENGO

ANEXO 12 - BALANÇO ORÇAMENTÁRIO

DEZEMBRO(31/12/2022)

Exercício de 2022



NOTA EXPLICATIVA

Documento Assinado Digitalmente por: MARIA DAS GRACAS DE ARRUDA SILVA, CARLOS ALBERTO BARROS DE ARAUJO
Acesse em: <https://stece.tce.pe.gov.br/epp/validaDoc.seam> Código do documento: 93b72e6e-27cd-46d4-8e87-6f890db8028e

a) INFORMAÇÕES GERAIS:

Nome da Entidade:

Fundo Municipal de Defesa dos Direitos da Criança e do Adolescente

CNPJ:

08.921.598/0001-63

Endereço da entidade:

Rua Adel Pedroso, nº 08, bairro: Centro, CEP: 55.840-000

Natureza jurídica da entidade:

O Fundo Municipal de Defesa dos Direitos da Criança e do Adolescente é concebido quanto à natureza jurídica perante a Receita Federal do Brasil através do código 120-1 "Fundo Público".

Natureza das operações e principais atividades da entidade:

Este Fundo Municipal de Defesa dos Direitos da Criança e do Adolescente possui como atividade principal a "Administração Pública em Geral". Durante o exercício de 2022 a execução orçamentária baseou-se na Lei Municipal nº 769, de 11 de Novembro de 2021 (LOA 2022). Sua atividade financeira origina-se do recolhimento de repasses financeiros da Prefeitura Municipal, repasses da União e Estado, além de doações em geral.

Declaração de conformidade com a legislação e com as normas de contabilidade aplicáveis:

Este demonstrativo contábil foi elaborado em conformidade com o modelo definido pela Lei Federal nº 4.320/64, Portaria Conjunta STN/SOF/ME nº 117, de 28 de outubro de 2021, Portaria Interministerial STN/SPREV/ME/MTP nº 119, de 04 de novembro de 2021 e Portaria STN nº 1.131, de 04 de novembro de 2021 que estabeleceram o Manual de Contabilidade Aplicado ao Setor Público, 9ª edição. Os procedimentos de registro, mensuração e evidenciação obedecem no todo ou em parte no que couber às Normas Brasileiras de Contabilidade Aplicadas ao Setor Público publicadas pelo Conselho Federal de Contabilidade (CFC), em especial a NBC TSP 11 – Apresentação das Demonstrações Contábeis, NBC TSP 13 – Apresentação de Informação Orçamentária nas Demonstrações Contábeis e NBC TSP 17 – Demonstrações Contábeis Consolidadas. Por fim, este demonstrativo está em conformidade com o exigido para a Contabilidade Aplicada ao Setor Público e está seguindo as regras estabelecidas pelo Índice de Consistência e Convergência Contábil (ICC), do TCE-PE.

Nome do Gestora:

Edna Maria de Oliveira Silva, cargo: Secretária do Período de Gestão: 01/01/2022 a 31/12/2022.

Nome, CRC e e-mail do contador responsável:

Carlos Alberto Barros de Araújo, CRC nº 029533/O-7, e-mail: alberto@naap.com.br

b) RESUMO DAS POLÍTICAS CONTÁBEIS SIGNIFICATIVAS:

Bases de Mensuração utilizadas:

De acordo com o MCASP, 9ª edição, o objetivo da mensuração é selecionar bases que reflitam de modo mais adequado o custo dos serviços, a capacidade operacional e a capacidade financeira da entidade de forma que seja útil para a prestação de contas e responsabilização (accountability) e tomada de decisão. No caso deste município, as bases de mensuração utilizadas nos elementos patrimoniais estão de acordo com o exposto na Parte II do MCASP, 9ª edição.

**NOTA EXPLICATIVA**Documento Assinado Digitalmente por: MARIA DAS GRACAS DE ARRUDA SILVA, CARLOS ALBERTO BARROS DE ARAUJO
Acesse em: <https://stc.tee.pe.gov.br/epp/validaDoc.seam> Código do documento: 93b72e6e-27cd-46d4-8e87-6f890db8028e**Novas normas e políticas contábeis alteradas:**

Não houve mudanças que levem a alguma alteração significativa no Balanço Orçamentário.

Julgamentos pela aplicação das políticas contábeis:

Não houve julgamentos pela aplicação das políticas contábeis no que se refere ao Balanço Orçamentário.

Critérios para Reconhecimento de Receita e Despesa Orçamentária:

As receitas orçamentárias seguem o regime contábil de Caixa, sendo consideradas realizadas quando são efetivamente arrecadadas. As receitas que constam no orçamento estão de acordo com o disposto no art. 11 da Lei 4.320/64. As despesas orçamentárias seguem o regime contábil da Competência, e são consideradas realizadas, para efeito orçamentário, conforme disposto no art. 35 da Lei 4320/64, no momento em que são empenhadas. Para efeito contábil, são consideradas realizadas no momento de sua liquidação.

c) BALANÇO ORÇAMENTÁRIO E SEUS ASPECTOS:

O Balanço Orçamentário, de acordo com o previsto no art. 102 da lei 4.320/64, apresenta as receitas estimadas e as despesas fixadas no orçamento em confronto com as receitas arrecadadas e as despesas executadas. O Balanço Orçamentário, de acordo com o Manual de Contabilidade Aplicado ao Setor Público, 9ª edição, é composto por:

- Quadro Principal;
- Quadro da Execução dos Restos a Pagar Não Processados; e
- Quadro da Execução dos Restos a Pagar Processados.

Além disso, para aprimorar a informação, são evidenciados também:

- Quadro das Despesas Intraorçamentárias, caso houver; e
- Quadro das Receitas Intraorçamentárias, caso houver.

Quadro Principal:

O quadro principal mostra as receitas e despesas previstas em confronto com as realizadas. Estas serão apresentadas conforme a classificação por natureza. No caso da despesa, a classificação funcional também é utilizada complementarmente à classificação por natureza. Ainda no quadro principal, as receitas são informadas pelos valores líquidos das respectivas deduções, tais como restituições, descontos, retificações, deduções para o FUNDEB e repartições da receita tributária entre os entes da Federação, quando registradas como dedução.

Quadro da Execução dos Restos a Pagar Não Processados:

São informados nesse quadro os restos a pagar não processados inscritos até o exercício anterior e suas respectivas fases de execução.

Quadro da Execução dos Restos a Pagar Processados:

São informados nesse quadro os restos a pagar processados inscritos no exercício anterior nas respectivas fases de execução. São informados, também, os restos a pagar inscritos na condição de não processados que tenham sido liquidados em exercício anterior.

d) INFORMAÇÕES DE SUPORTE E DETALHAMENTO DE ITENS APRESENTADOS NAS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS:

d.1) A seguir, serão demonstradas, de forma sistemática, as referências cruzadas com o título “Nota” e com seu respectivo número, baseadas nas informações do demonstrativo contábil, possibilitando uma melhor interpretação dos usuários.

FUNDO MUN. DA CRIANÇA E DO ADOLESCENTE DE LAGOA DO ITAENGO

ANEXO 12 - BALANÇO ORÇAMENTÁRIO

DEZEMBRO(31/12/2022)

Exercício de 2022



NOTA EXPLICATIVA

Nota 1 – Total das Receitas:

Observando o comportamento da arrecadação, verificou-se um superávit no valor de R\$ 3.465.966,04, que se dá pela diferença entre a Previsão Atualizada e a Receita Realizada.

Nota 2 – Total das Despesas:

A dotação total atualizada foi R\$ 892.190,00, sendo que desse montante, foi empenhado: R\$ 646.887,69, liquidado: R\$ 646.887,69 e pago: R\$ 644.624,37.

Nota 3 – Resultado Orçamentário:

Esse município teve um superávit no total de: R\$ 2.971.078,35. Esse valor se dá pela diferença entre as receitas totais arrecadadas R\$ 3.617.966,04 e as despesas totais empenhadas R\$ 646.887,69.

Nota 4 – Restos a Pagar Não Processados:

Não há o que registrar quanto a este demonstrativo.

Nota 5 – Restos a Pagar Processados:

Os RAP's inscritos em anos anteriores totalizaram: R\$ 0,00, enquanto os inscritos em 31 de dezembro do exercício anterior totalizaram: R\$ 3.358,88. Desse montante, foram pagos no exercício: R\$ 110,00. Além disso, foram cancelados: R\$ 3.248,88, restando de saldo o valor de R\$ 0,00.

e) OUTRAS INFORMAÇÕES RELEVANTES

1. Passivos contingentes e compromissos contratuais não reconhecidos:

Não há o que registrar quanto a este demonstrativo.

2. Divulgações não financeiras:

Não há o que registrar quanto a este demonstrativo.

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

Não há o que registrar quanto a este demonstrativo.

4. Ajustes decorrentes de omissões e erros de registro:

Não há o que registrar quanto a este demonstrativo.

f) INFORMAÇÕES ADICIONAIS SOLICITADAS NOS ANEXOS XIX E XX DA RESOLUÇÃO TC Nº 189, DE 14 DE DEZEMBRO DE 2022:

1. Detalhamento das Receitas e Despesas Intraorçamentárias:

Receita Intra	Previsão Inicial	Previsão Atualizada	Receita Realizada	Saldo a realizar
Receitas Correntes	0,00	0,00	0,00	0,00
Receitas de Capital	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL	0,00	0,00	0,00	0,00

FUNDO MUN. DA CRIANÇA E DO ADOLESCENTE DE LAGOA DO ITAENG

ANEXO 12 - BALANÇO ORÇAMENTÁRIO

DEZEMBRO(31/12/2022)

Exercício de 2022



Pa

NOTA EXPLICATIVA

Despesa Intra	Dotação Inicial	Dotação Atualizada	Despesa Empenhada	Despesa Liquidada	Despesa Paga	Saldo
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
TOTAL	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

2. Detalhamento das despesas executadas por tipo de crédito:

Tipos de Créditos	Dotação Inicial (d)	Dotação Atualizada (e)	Despesa Empenhada (f)	Despesa Liquidada (g)	Despesa paga (h)	Saldo da Dotação (i) = (e-f)
Inicial	996.000,00	555.478,00	310.175,69	310.175,69	307.912,37	245.302,31
Suplementar	-	336.712,00	336.712,00	336.712,00	336.712,00	0,00
Especial	-	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Extraordinário	-	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Total	996.000,00	892.190,00	646.887,69	646.887,69	644.624,37	245.302,31

3. Utilização do superávit financeiro e da reabertura de créditos especiais e extraordinários:

Não houve abertura de créditos adicionais utilizando-se do Superávit Financeiro de exercício anterior. Tampouco houve reabertura de Créditos Especiais e/ou Extraordinários nos últimos 4 meses de 2021.

4. Atualizações Monetárias autorizadas por lei, efetuadas antes e após a publicação da LOA:

Não houve atualizações monetárias no exercício em questão.

5. Procedimento adotado em relação aos Restos a Pagar não processados liquidados:

No caso de haver restos a pagar não processados liquidados, todo o seu saldo será transferido para restos a pagar processados. Não há um controle diferenciado individual para este tipo de situação.

6. Disponibilidade de Caixa do exercício anterior:

Recursos Próprios:

R\$ 1.124.885,66

Recursos Vinculados:

R\$ 0,00

As disponibilidades de caixa e equivalentes de caixa vindas do exercício de 2021 totalizaram R\$ 1.124.885,66. Desses valores, os recursos próprios foram utilizados para realização de despesas orçamentárias do exercício corrente, enquanto os recursos vinculados seguiram às regras estabelecidas em legislação própria.

7. Saldos de Caixa e Equivalentes de Caixa mantidos, que não estão disponíveis para uso imediato:

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

8. Informações relevantes sobre Transações de Investimento e Financiamento que não envolvem o uso de caixa:

FUNDO MUN. DA CRIANÇA E DO ADOLESCENTE DE LAGOA DO ITAENGA

ANEXO 12 - BALANÇO ORÇAMENTÁRIO

DEZEMBRO(31/12/2022)

Exercício de 2022

Página



NOTA EXPLICATIVA

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

9. Eventuais Ajustes Relacionados às Retenções:

Não há o que registrar quanto a este demonstrativo.

Edna Maria de Oliveira Silva
Gestora

Carlos Alberto Barros de Araújo
Contador
CRC-PE nº 029533/O-7

Lagoa do Itaenga, 27/03/2023

Documento Assinado Digitalmente por: MARIA DAS GRACAS DE ARRUDA SILVA, CARLOS ALBERTO BARROS DE ARAUJO
Acesse em: <https://ste.tee.pe.gov.br/epp/validaDoc.seam> Código do documento: 93b72e6e-27cd-46d4-8e87-6f890db8028e