

PREFEITURA DE LAGOA DO ITAENGA

ANEXO 12 - BALANÇO ORÇAMENTÁRIO

DEZEMBRO(31/12/2023)

CONSOLIDADO

Exercício de 2023

Pág.: 1 de 9



Documento Assinado em: https://www.prefeitura.lagoa-do-itaenga.br/

RECEITAS ORÇAMENTÁRIAS	PREVISÃO INICIAL (a)	PREVISÃO ATUALIZADA (b)	RECEITAS REALIZADAS (c)	SALDO d = (c-b)
RECEITAS CORRENTES(I)	95.951.000,00	96.165.824,94	91.232.786,66	-4.933.038,28
Impostos, Taxas e Contribuições de Melhoria	1.988.000,00	1.988.000,00	3.032.231,36	1.044.231,36
Impostos	1.617.000,00	1.617.000,00	2.785.473,54	1.168.473,54
Taxas	371.000,00	371.000,00	246.757,82	-124.242,18
RECEITA DE CONTRIBUIÇÕES	872.000,00	872.000,00	1.153.266,58	281.266,58
Contribuição para o Custeio do Serviço de Iluminação Pública	872.000,00	872.000,00	1.153.266,58	281.266,58
RECEITA PATRIMONIAL	500.000,00	500.000,00	902.369,24	402.369,24
Valores Mobiliários	471.000,00	471.000,00	902.369,24	431.369,24
Outras Receitas Patrimoniais	29.000,00	29.000,00	0,00	-29.000,00
RECEITA DE SERVIÇOS	0,00	0,00	922.790,00	922.790,00
Serviços Administrativos e Comerciais Gerais	0,00	0,00	922.790,00	922.790,00
TRANSFERENCIAS CORRENTES	92.389.000,00	92.603.824,94	85.049.767,95	-7.554.256,99
Transferências da União e de suas Entidades	48.812.000,00	49.026.824,94	42.639.851,34	-6.386.173,60
Transferências do Estado e de suas Entidades	15.232.000,00	15.232.000,00	14.399.684,56	-832.315,44
Transferências de Instituições Privadas	11.000.000,00	11.000.000,00	14.121.928,00	3.121.928,00
Transferências de Outras Instituições Públicas	17.295.000,00	17.295.000,00	13.876.958,29	-3.418.041,71
Demais Transferências Correntes	50.000,00	50.000,00	11.345,76	-38.654,24
OUTRAS RECEITAS CORRENTES	202.000,00	202.000,00	172.361,53	-29.638,47
Multas administrativas, contratuais e judiciais	0,00	0,00	9.037,05	9.037,05
Indenizações, Restituições e ressarcimentos	202.000,00	202.000,00	163.324,48	-38.675,52
RECEITAS DE CAPITAL (II)	5.050.000,00	5.050.000,00	1.432.809,25	-3.617.190,75
ALIENAÇÃO DE BENS	50.000,00	50.000,00	447.050,00	397.050,00
Alienação de Bens Móveis	0,00	0,00	447.050,00	447.050,00
Alienação de Bens Imóveis	50.000,00	50.000,00	0,00	-50.000,00
TRANSFERENCIAS DE CAPITAL	5.000.000,00	5.000.000,00	985.759,25	-4.014.240,75
Transferências da União e suas Entidades	5.000.000,00	5.000.000,00	814.265,38	-4.185.734,62
Transferências dos Estados e do Distrito Federal e de suas Entidades	0,00	0,00	171.493,87	171.493,87
SUBTOTAL DAS RECEITAS (III)=(I+II)	101.001.000,00	101.215.824,94	92.665.595,91	-8.550.229,03
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)	(Nota 1) 101.001.000,00	101.215.824,94	92.665.595,91	-8.550.229,03
DÉFICIT (VI)	(Nota 3) 0,00	0,00	6.430.739,52	6.430.739,52
TOTAL (VII) = (V+VI)	101.001.000,00	101.215.824,94	99.096.335,43	-8.550.229,03
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	0,00	0,00
Reabertura de Créditos Adicionais	0,00	0,00	0,00	0,00

MARIA DAS GRAÇAS DE ARRUDA SILVA
PREFEITA
216.927.504-53

CARLOS ALBERTO BARRÓS DE ARAÚJO
CONTADOR CRC N° 029533/O-7
091.9090.064-89

PREFEITURA DE LAGOA DO ITAENGA

ANEXO 12 - BALANÇO ORÇAMENTÁRIO

DEZEMBRO(31/12/2023)

Exercício de 2023

Página

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)	89.493.200,00	95.946.779,02	93.937.323,85	93.887.323,85	84.386.067,47	2.000.451,17
PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	56.316.552,00	58.205.052,45	57.316.003,99	57.316.003,99	51.483.072,42	889.048,46
JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA	5.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5.000,00
OUTRAS DESPESAS CORRENTES	33.171.648,00	37.741.726,57	36.621.319,86	36.571.319,86	32.902.995,05	1.120.406,71
DESPESAS DE CAPITAL (IX)	10.537.800,00	5.265.650,00	5.159.011,58	5.159.011,58	4.979.048,58	100.633,42
INVESTIMENTOS	8.537.800,00	2.655.650,00	2.551.888,69	2.551.888,69	2.371.925,69	100.761,31
INVERSÕES FINANCEIRAS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
AMORTIZAÇÃO DA DÍVIDA	2.000.000,00	2.610.000,00	2.607.122,89	2.607.122,89	2.607.122,89	0,00
RESERVA DE CONTINGÊNCIA(X)	970.000,00	3.395,92	0,00	0,00	0,00	999.992,92
SUBTOTAL DAS DESPESAS (XI)=(VIII+IV+X)	101.001.000,00	101.215.824,94	99.096.335,43	99.046.335,43	89.365.116,05	2.110.488,51
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)	101.001.000,00	101.215.824,94	99.096.335,43	99.046.335,43	89.365.116,05	2.110.488,51
(Nota 2)						
SUPERÁVIT (XIV)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL (XV)=(XIII + XIV) (Nota 2)	101.001.000,00	101.215.824,94	99.096.335,43	99.046.335,43	89.365.116,05	2.110.488,51
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 (Nota 4)	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	9.558.099,13	5.581.608,06	3.214.519,92	4.076.519,71	7.848.667,56
PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	8.310.795,49	5.068.859,29	2.219.528,27	4.057.560,08	7.102.566,43
JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
OUTRAS DESPESAS CORRENTES	1.247.303,64	512.748,77	994.991,65	18.959,63	746.101,13
DESPESAS DE CAPITAL	3.289,51	33.160,71	33.160,71	0,00	3.289,51
INVESTIMENTOS	3.289,51	33.160,71	33.160,71	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 (Nota 5)	9.561.388,64	5.614.768,77	3.247.680,63	4.076.519,71	7.851.957,07

MARIA DAS GRAÇAS DE ARRUDA SILVA
PREFEITA
216.927.504-53

CARLOS ALBERTO BARROS DE ARAÚJO
CONTADOR CRC N° 029533/O-7
091.9090.064-89

PREFEITURA DE LAGOA DO ITAENGA
ANEXO 12 - BALANÇO ORÇAMENTÁRIO
DEZEMBRO(31/12/2023)

Exercício de 2023



Página

ANEXO A

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

ANEXO B

DESPESAS INTRA-ORÇAMENTÁRIAS	DOTACAO INICIAL (e)	DOTAÇÃO ATUALIZADA (f)	DESPESAS EMPENHADAS (g)	DESPESAS LIQUIDADAS (h)	DESPESAS PAGAS (i)	SALDO DA DOTAÇÃO (j)=(f-g)
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 Arquivado em: https://site.receita.gov.br/validador.seam?codigo_documento=4e00665a-6227-42e0-911c-5c4e89248317

MARIA DAS GRAÇAS DE ARRUDA SILVA
 PREFEITA
 216.927.504-53

CARLOS ALBERTO BARROS DE ARAÚJO
 CONTADOR CRC N° 029533/O-7
 091.9090.064-89

PREFEITURA DE LAGOA DO ITAENGA

ANEXO 12 - BALANÇO ORÇAMENTÁRIO

DEZEMBRO(31/12/2023)

Exercício de 2023



Página

NOTA EXPLICATIVA

Documento Assinado Digitalmente por: MARIA DAS GRAÇAS DE ARRUDA SILVA, CARLOS ALBERTO BARROS DE ARAÚJO
Acesse em: <https://stece.tcepe.tc.br/epp/validaDoc.seam> Código do documento: 4e00665a-6227-42e0-911c-5c4e89248317

a) INFORMAÇÕES GERAIS:

Nome do órgão ou entidade:

Município de Lagoa do Itaenga

CNPJ:

11.097.250/0001-08

Domicílio do órgão ou entidade:

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

Natureza jurídica do órgão ou entidade:

O município 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 do órgão ou 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", possui como atividade principal a "administração pública geral". Sua ocupação principal é a manutenção das ações e serviços públicos municipais, bem como a realização de investimentos no serviço público e na infraestrutura. 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.

Consolidação das Demonstrações Contábeis:

A consolidação deste demonstrativo contábil engloba os Poderes Legislativo e Executivo, bem como os órgãos da administração direta e indireta (fundos, autarquias e fundações), conforme disposto a seguir:

Poder Legislativo:

1. Câmara Municipal de Vereadores de Lagoa do Itaenga;

Poder Executivo:

1. Prefeitura Municipal de Lagoa do Itaenga;
2. Fundo Municipal de Saúde de Lagoa do Itaenga (FMS);
3. Fundo Municipal de Assistência Social de Lagoa do Itaenga (FMAS);
4. Fundo Municipal de Defesa da Criança e do Adolescente (FUNDECA).

Nome da Gestora:

Nome: Maria das Graças de Arruda Silva

Cargo: Prefeita

Período de gestão: 01/01/2021 a 31/12/2024

MARIA DAS GRAÇAS DE ARRUDA SILVA

PREFEITA

216.927.504-53

CARLOS ALBERTO BARROS DE ARAÚJO

CONTADOR CRC N° 029533/O-7

091.9090.064-89

PREFEITURA DE LAGOA DO ITAENGA

ANEXO 12 - BALANÇO ORÇAMENTÁRIO

DEZEMBRO(31/12/2023)

Exercício de 2023



Página

NOTA EXPLICATIVA

Nome e CRC do contador responsável:

Nome: Carlos Alberto Barros de Araújo

CRC n° 029533/O-7

E-mail: alberto@naap.com.br

b) RESUMO DAS POLÍTICAS CONTÁBEIS SIGNIFICATIVAS:

Base 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.

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.

PREFEITURA DE LAGOA DO ITAENGA

ANEXO 12 - BALANÇO ORÇAMENTÁRIO

DEZEMBRO(31/12/2023)

Exercício de 2023



NOTA EXPLICATIVA

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.

Nota 1 – Total das Receitas:

Observando o comportamento da arrecadação, verificou-se um déficit no valor de R\$ 8.550.229,03, que se dá pela diferença entre a Previsão Atualizada R\$ 101.215.824,94 e a Receita Realizada R\$ 92.665.595,91.

Nota 2 – Total das Despesas:

A dotação total atualizada foi R\$ 101.215.824,94, sendo que desse montante, foi empenhado: R\$ 99.096.335,43, liquidado: R\$ 99.046.335,43 e pago: R\$ 89.365.116,05.

Nota 3 – Resultado Orçamentário:

Esse município teve um déficit no total de: R\$ 6.430.739,52. Esse valor se dá pela diferença entre as receitas totais arrecadadas R\$ 92.665.595,91 e as despesas totais empenhadas R\$ 99.096.335,43.

Nota 4 – Restos a Pagar Não Processados:

- RAP's inscritos em exercícios anteriores: R\$ 0,00
 - RAP's inscritos em 31 de dezembro do exercício anterior: R\$ 0,00
 - Valores liquidados no exercício: R\$ 0,00
 - Valores pagos no exercício: R\$ 0,00
 - Valores cancelados no exercício: R\$ 0,00
- SALDO: R\$ 0,00**

Nota 5 – Restos a Pagar Processados:

- RAP's inscritos em exercícios anteriores: R\$ 9.561.388,64.
 - RAP's inscritos em 31 de dezembro do exercício anterior: R\$ 5.614.768,77.
 - Valores pagos no exercício: R\$ 3.247.680,63.
 - Valores cancelados no exercício: R\$ 4.076.519,71.
- SALDO: R\$ 7.851.957,07.**

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.

PREFEITURA DE LAGOA DO ITAENGA

ANEXO 12 - BALANÇO ORÇAMENTÁRIO

DEZEMBRO(31/12/2023)

Exercício de 2023



Página

NOTA EXPLICATIVA

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 IX E X DA RESOLUÇÃO TC N° 217, DE 06 DE DEZEMBRO DE 2023:

1. Período a que se refere o Orçamento:

01/01/2023 a 31/12/2023.

2. Regime Orçamentário e Critério de Classificação adotado no Orçamento aprovado:

O município adotou o Regime Orçamentário Misto, e os critérios de classificação adotados foram, para a despesa: classificação institucional, classificação funcional e programática, de natureza da despesa e por fonte de recursos; para a receita: classificação por natureza de receita e por fonte de recursos.

3. Entidades abrangidas:

Poder Legislativo:

2. Câmara Municipal de Vereadores de Lagoa do Itaenga;

Poder Executivo:

5. Prefeitura Municipal de Lagoa do Itaenga;

6. Fundo Municipal de Saúde de Lagoa do Itaenga (FMS);

7. Fundo Municipal de Assistência Social de Lagoa do Itaenga (FMAS);

8. Fundo Municipal de Defesa da Criança e do Adolescente (FUNDECA).

4. 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

Despesa Intra	Dotação Inicial	Dotação Atualizada	Despesa Empenhada	Despesa Liquidada	Despesa Paga	Saldo da Dotação
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

5. 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	101.001.000,00	69.685.634,25	67.566.144,74	67.516.144,74	57.834.925,36	2.119.489,51
Suplementares	-	31.315.365,75	31.315.365,75	31.315.365,75	31.315.365,75	0,00
Especiais	-	214.824,94	214.824,94	214.824,94	214.824,94	0,00
Extraordinário	-	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Total	101.001.000,00	101.215.824,94	99.096.335,43	99.046.335,43	89.365.116,05	2.119.489,51

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

Foram reabertos créditos adicionais especiais no exercício, relativo ao decreto N°44 da Lei Paulo Gustavo.

MARIA DAS GRAÇAS DE ARRUDA SILVA

PREFEITA

216.927.504-53

CARLOS ALBERTO BARROS DE ARAÚJO

CONTADOR CRC N° 029533/O-7

091.9090.064-89

Documento Assinado Digitalmente por: MARIA DAS GRAÇAS DE ARRUDA SILVA, CARLOS ALBERTO BARROS DE ARAÚJO
Acesse em: <https://stc.ece.br/epidoc/validaDoc.seam> Código do documento: 4e00665a-6227-42e0-911c-5c4e89248317

PREFEITURA DE LAGOA DO ITAENGA

ANEXO 12 - BALANÇO ORÇAMENTÁRIO

DEZEMBRO(31/12/2023)

Exercício de 2023



Página

NOTA EXPLICATIVA

Em obediência prevista no Anexo XVIII da Resolução TC nº 216/2023, informamos que a utilização do superávit financeiro e/ou reabertura de créditos adicionais especiais e extraordinários implicou no resultado da execução orçamentária do exercício no valor de: R\$ 214.824,94.

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

Não houve atualizações monetárias no exercício em questão.

8. 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.

9. Detalhamento de recursos de exercício anteriores:

Os recursos de superávit financeiro apurado no exercício anterior não financiaram despesas orçamentárias do exercício. Não houve reabertura de créditos adicionais ou extraordinários.

10. Conciliação com os valores dos fluxos de caixa líquidos:

O MCASP 9ª edição, ao solicitar a conciliação do Balanço Orçamentário com o Demonstrativo do Fluxo de Caixa – DFC, objetiva a comparação das despesas pagas no exercício e os restos a pagar não processados e processados, também pagos no exercício, conforme dispostos neste Balanço Orçamentário, com os desembolsos apresentados pela DFC (também da execução orçamentária e dos restos a pagar). As despesas pagas e receitas arrecadadas no BO podem ser relacionadas aos desembolsos da DFC, excluindo os desembolsos extraorçamentários.

Como resultado dessa conciliação nos demonstrativos desse município, constatou-se que não há diferenças entre os valores demonstrados no Balanço Orçamentário e no Demonstrativo do Fluxo de Caixa.

11. Superávit ou Déficit Orçamentário decorrente do RPPS:

Receitas:	(A) R\$:	Desp. Empenhadas	(B) R\$:	Déficit/Superávit R\$ (A-B):
Município (exceto RPPS) (1)	R\$ 0,00	Município (exceto RPPS) (1)	R\$ 0,00	R\$ 0,00
Receitas do RPPS F.F. e F.P. (2)	R\$ 0,00	Despesas do RPPS F.F. e F.P. (2)	R\$ 0,00	R\$ 0,00
Total (1+2):	R\$ 0,00	Total (1+2):	R\$ 0,00	R\$ 0,00

F.F. = Fundo Financeiro / F.P. = Fundo Previdenciário

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

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

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

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

14. Eventuais Ajustes Relacionados às Retenções:

Não há o que registrar quanto a este demonstrativo.