

PREFEITURA DE LAGOA DO ITAENGA
ANEXO 13 - BALANÇO FINANCEIRO
 Dezembro(31/12/2023)

Exercício de 2023

Pág.: 1

CONSOLIDADO

| INGRESSOS | | | | DISPÊNDIOS | | | |
|---|------|-----------------------------|-----------------------------|--|------|-----------------------------|-----------------------------|
| ESPECIFICAÇÃO | Nota | Exercício Atual | Exercício Anterior | ESPECIFICAÇÃO | Nota | Exercício Atual | Exercício Anterior |
| RECEITA ORÇAMENTÁRIA | | <u>92.665.595,91</u> | <u>84.574.586,25</u> | DESPESA ORÇAMENTÁRIA | | <u>99.096.335,43</u> | <u>79.776.649,41</u> |
| ORDINÁRIO | 1 | 62.658.821,34 | 54.711.179,94 | ORDINÁRIO | 5 | 45.483.347,33 | 47.780.601,06 |
| VINCULADO | 1 | 30.006.774,57 | 29.863.406,31 | VINCULADO | 5 | 53.612.988,10 | 31.996.048,35 |
| RECURSOS VINCULADOS À ASSISTÊNCIA SOCIAL | 1 | 1.093.551,69 | 858.902,58 | RECURSOS VINCULADOS À ASSISTÊNCIA SOCIAL | 5 | 625.551,78 | 913.030,54 |
| RECURSOS VINCULADOS À EDUCAÇÃO | 1 | 18.330.254,08 | 17.223.893,61 | RECURSOS VINCULADOS À EDUCAÇÃO | 5 | 28.035.170,83 | 18.870.617,89 |
| RECURSOS VINCULADOS À OUTRAS DESTINAÇÕES | 1 | 900.624,94 | 143.688,18 | RECURSOS VINCULADOS À OUTRAS DESTINAÇÕES | 5 | 499.718,75 | 433.663,90 |
| RECURSOS VINCULADOS À SAÚDE | 1 | 9.682.343,86 | 11.636.921,94 | RECURSOS VINCULADOS À SAÚDE | 5 | 24.452.546,74 | 11.778.736,02 |
| TRANSFERENCIAS FINANCEIRAS RECEBIDAS | | <u>15.886.714,25</u> | <u>13.401.033,44</u> | TRANSFERENCIAS FINANCEIRAS CONCEDIDAS | | <u>15.886.714,25</u> | <u>13.401.033,44</u> |
| TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS PARA A EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA | 2 | 15.886.714,25 | 13.401.033,44 | TRANSFERÊNCIAS CONCEDIDAS - INDEPENDENTES DE EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA | 6 | 0,00 | 0,00 |
| REPASSE RECEBIDO | 2 | 15.886.714,25 | 13.401.033,44 | TRANSFERÊNCIAS CONCEDIDAS PARA APORTES DE RECURSOS PARA O RPPS | 6 | 0,00 | 0,00 |
| TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS INDEPENDENTES DE EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA | 2 | 0,00 | 0,00 | TRANSFERÊNCIAS CONCEDIDAS PARA APORTES DE RECURSOS PARA O RGPS | 6 | 0,00 | 0,00 |
| TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS PARA APORTES DE RECURSOS PARA O RPPS | 2 | 0,00 | 0,00 | TRANSFERÊNCIAS CONCEDIDAS PARA A EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA | 6 | 15.886.714,25 | 13.401.033,44 |
| TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS PARA APORTES DE RECURSOS PARA O RGPS | 2 | 0,00 | 0,00 | RECURSOS ARRECADADOS - CONCEDIDOS | 6 | 53.828,63 | 0,00 |
| RECEBIMENTOS EXTRA-ORÇAMENTARIOS | | <u>17.595.764,25</u> | <u>12.581.321,06</u> | REPASSE CONCEDIDO | 6 | 15.832.885,62 | 13.401.033,44 |
| INSCRIÇÃO DE RESTOS A PAGAR | 3 | 9.731.219,38 | 5.614.768,77 | PAGAMENTOS EXTRA-ORÇAMENTARIOS | | <u>9.481.868,68</u> | <u>9.217.903,81</u> |
| RP NÃO PROCESSADOS - INSCRIÇÃO NO EXERCÍCIO | 3 | 50.000,00 | 0,00 | PAGAMENTOS DE RESTOS A PAGAR | | 3.247.680,63 | 2.996.303,69 |
| RP PROCESSADOS - INSCRIÇÃO NO EXERCÍCIO | 3 | 9.681.219,38 | 5.614.768,77 | RP NÃO PROCESSADOS PAGOS | | 0,00 | 0,00 |
| DEPÓSITOS RESTITUÍVEIS E VALORES VINCULADOS | 3 | 7.536.166,54 | 6.765.640,48 | RP PROCESSADOS PAGOS | 7 | 3.247.680,63 | 2.996.303,69 |
| CONTRIBUIÇÃO AO RGPS | 3 | 3.757.247,59 | 3.347.080,20 | DEPÓSITOS RESTITUÍVEIS E VALORES VINCULADOS | 7 | 5.908.961,84 | 5.932.054,52 |
| IMPOSTO SOBRE A RENDA RETIDO NA FONTE - IRRF | 3 | 826.280,86 | 695.120,38 | CONTRIBUIÇÃO AO RGPS | 7 | 2.434.065,88 | 2.322.639,29 |
| ISS | 3 | 10.496,54 | 9.620,69 | IMPOSTO SOBRE A RENDA RETIDO NA FONTE - IRRF | 7 | 551.119,17 | 914.970,32 |
| PENSÃO ALIMENTÍCIA | 3 | 73.295,94 | 66.024,14 | ISS | 7 | 901,00 | 6.766,26 |
| RETENÇÕES - ENTIDADES REPRESENTATIVAS DE CLASSES | 3 | 53.884,55 | 34.935,72 | OUTROS CONSIGNATÁRIOS | 7 | 34.688,84 | 309.062,46 |
| RETENÇÕES - EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS | 3 | 2.777.595,38 | 2.297.838,96 | OUTROS VALORES RESTITUÍVEIS | 7 | 146,73 | 135,00 |
| OUTROS CONSIGNATÁRIOS | 3 | 37.218,95 | 312.016,35 | PENSÃO ALIMENTÍCIA | 7 | 73.045,94 | 64.467,03 |
| OUTROS VALORES RESTITUÍVEIS | 3 | 146,73 | 3.004,04 | RETENÇÕES - EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS | 7 | 2.768.213,33 | 2.286.219,06 |
| OUTROS RECEBIMENTOS EXTRAORÇAMENTÁRIOS | | <u>328.378,33</u> | <u>200.911,81</u> | RETENÇÕES - ENTIDADES REPRESENTATIVAS DE CLASSES | 7 | 46.780,95 | 27.795,10 |
| CRÉDITOS A RECEBER POR REEMBOLSO DE SALÁRIO FAMÍLIA PAGO | 3 | 228.710,76 | 168.033,42 | OUTROS PAGAMENTOS EXTRAORÇAMENTÁRIOS | | <u>325.226,21</u> | <u>289.545,61</u> |
| CRÉDITOS A RECEBER POR REEMBOLSO DE SALÁRIO | 3 | 99.667,57 | 32.878,39 | CRÉDITOS A RECEBER POR REEMBOLSO DE SALÁRIO FAMÍLIA PAGO | 7 | 226.674,64 | 233.636,87 |

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 ARAUJO
 Acesso em: https://etce.ceppe.br/etce/validarDoc.aspx Código do documento: b6f78e2c-2356-44c4-94b3-8d57bf74882

PREFEITURA DE LAGOA DO ITAENGA
ANEXO 13 - BALANÇO FINANCEIRO
 Dezembro(31/12/2023)

Exercício de 2023



Pág.: 2

CONSOLIDADO

| INGRESSOS | | | | DISPÊNDIOS | | | |
|---|------|-----------------------|-----------------------|---|------|-----------------------|-----------------------|
| ESPECIFICAÇÃO | Nota | Exercício Atual | Exercício Anterior | ESPECIFICAÇÃO | Nota | Exercício Atual | Exercício Anterior |
| MATERNIDADE PAGO | | | | CRÉDITOS A RECEBER POR REEMBOLSO DE SALÁRIO | 7 | 98.551,57 | 55.908,74 |
| SALDOS DO EXERC. ANTERIOR | | 14.578.585,04 | 6.417.230,96 | MATERNIDADE PAGO | | | |
| CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA | 4 | 14.578.585,04 | 6.417.230,96 | SALDOS P/O EXERC. SEGUINTE | | 16.261.741,09 | 14.578.585,04 |
| CONTA ÚNICA | 4 | 14.578.585,04 | 6.417.230,96 | CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA | 8 | 16.261.741,09 | 14.578.585,04 |
| DEPÓSITOS RESTITUÍVEIS E VALORES VINCULADOS | 4 | 0,00 | 0,00 | CAIXA | 8 | 0,00 | 0,00 |
| | | | | CONTA ÚNICA | 8 | 16.261.741,09 | 14.578.585,04 |
| | | | | DEPÓSITOS RESTITUÍVEIS E VALORES VINCULADOS | 8 | 0,00 | 0,00 |
| TOTAL | | 140.726.659,45 | 116.974.171,71 | TOTAL | | 140.726.659,45 | 116.974.171,71 |

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 ARAUJO
 Acesso em: https://tce.tcepe.br/pt/validarDoc.seam Código do documento: bcf78e2c-2356-44c4-94b3-8d57bf7c4832

PREFEITURA DE LAGOA DO ITAENGA

ANEXO 13 - BALANÇO FINANCEIRO

Dezembro(31/12/2023)

Exercício de 2023



Página

NOTA EXPLICATIVA

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 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”, 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

MARIA DAS GRAÇAS DE ARRUDA SILVA

PREFEITA

216.927.504-53

CARLOS ALBERTO BARROS DE ARAÚJO

CONTADOR CRC Nº 029533/O-7

091.9090.064-89

PREFEITURA DE LAGOA DO ITAENGA

ANEXO 13 - BALANÇO FINANCEIRO

Dezembro(31/12/2023)

Exercício de 2023



Página

NOTA EXPLICATIVA

– 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

Nome e CRC do contador responsável:

Nome: Carlos Alberto Barros de Araújo

CRC nº 029533/O-7

E-mail: alberto@naap.com.br

MARIA DAS GRAÇAS DE ARRUDA SILVA

PREFEITA

216.927.504-53

CARLOS ALBERTO BARROS DE ARAÚJO

CONTADOR CRC Nº 029533/O-7

091.9090.064-89

PREFEITURA DE LAGOA DO ITAENGA

ANEXO 13 - BALANÇO FINANCEIRO

Dezembro(31/12/2023)

Exercício de 2023



Página

NOTA EXPLICATIVA

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 Financeiro.

Julgamentos pela aplicação das políticas contábeis:

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

Critérios para Reconhecimento de Receita e Despesa Orçamentária:

As receitas e despesas orçamentárias estão elencadas por sua fonte/destinação de recurso. As receitas são reconhecidas pelo regime de caixa e a despesa de acordo com seu empenhamento, conforme art. 60 da Lei Federal nº 4.320/64. Ao final do exercício, as despesas empenhadas e não pagas, reconhecidas como restos a pagar, são acrescidas do lado dos “Ingressos” como “Recebimento Extraorçamentário”.

Critérios para Reconhecimento de Receita e Despesa Extraorçamentária:

As contas listadas como Receitas Extraorçamentárias são aquelas que transitaram positivamente no sistema financeiro. Enquadram-se, ainda neste grupo, os valores inscritos em restos a pagar que seguem o parágrafo único do artigo 103, da Lei Federal 4.320/64.

As contas listadas como despesas extraorçamentárias são todas aquelas cujos valores transitaram negativamente em contas do sistema financeiro.

MARIA DAS GRAÇAS DE ARRUDA SILVA

PREFEITA

216.927.504-53

CARLOS ALBERTO BARROS DE ARAÚJO

CONTADOR CRC Nº 029533/O-7

091.9090.064-89

PREFEITURA DE LAGOA DO ITAENGA

ANEXO 13 - BALANÇO FINANCEIRO

Dezembro(31/12/2023)

Exercício de 2023



Página

NOTA EXPLICATIVA

c) BALANÇO FINANCEIRO E SEUS ASPECTOS:

O Balanço Financeiro, de acordo com o previsto no art. 103 da lei 4.320/64, evidencia a receita e a despesa orçamentárias, além dos recebimentos e pagamentos de natureza extraorçamentária, conjugados com os saldos em caixa provenientes do exercício anterior, e os que se transferem para o exercício seguinte.

O Balanço Financeiro, de acordo com o Manual de Contabilidade Aplicado ao Setor Público, 9ª edição, é composto por um único quadro que demonstra a movimentação financeira das entidades do setor público, demonstrando:

- A receita orçamentária realizada e a despesa orçamentária executada, por fonte/destinação de recurso, separadas em ordinárias e vinculadas;
- Os recebimentos e os pagamentos extraorçamentários;
- As transferências financeiras recebidas e concedidas, decorrentes ou independentes da execução orçamentária, destacando os aportes de recursos para o RPPS; e
- O saldo em espécie do exercício anterior e para o exercício seguinte.

Receitas e Despesas ordinárias:

Compreendem as receitas orçamentárias, líquidas das deduções, e despesas orçamentárias de livre alocação entre a origem e a aplicação dos recursos, para atender a quaisquer finalidades.

Receitas e Despesas orçamentárias vinculadas:

Compreendem as receitas orçamentárias, líquidas das deduções, e despesas orçamentárias cuja aplicação dos recursos é definida em lei, de acordo com sua origem. A identificação das vinculações pode ser feita por meio do mecanismo fonte/destinação de recurso. As fontes/destinações de recurso indicam como são financiadas as despesas orçamentárias, atendendo a sua legislação legal.

Transferências Financeiras concedidas e recebidas:

Refletem as movimentações de recursos financeiros entre órgãos e entidades da administração direta e indireta, podendo ser orçamentárias ou extraorçamentárias.

Recebimentos extraorçamentários:

Compreendem os ingressos não previstos no orçamento. Por exemplos: Consignações e restos a pagar.

MARIA DAS GRAÇAS DE ARRUDA SILVA

PREFEITA

216.927.504-53

CARLOS ALBERTO BARROS DE ARAÚJO

CONTADOR CRC Nº 029533/O-7

091.9090.064-89

PREFEITURA DE LAGOA DO ITAENGA

ANEXO 13 - BALANÇO FINANCEIRO

Dezembro(31/12/2023)

Exercício de 2023



Página

NOTA EXPLICATIVA

Pagamentos extraorçamentários:

Compreendem os pagamentos que não precisam se submeter ao processo de execução orçamentária. Por exemplo: Restos a pagar pagos no exercício, pagamentos de consignações.

Saldo do Exercício Anterior e Saldo para o Exercício seguinte:

Compreende os recursos financeiros e o valor das entradas compensatórias no ativo e passivo financeiro, que serão demonstradas na linha Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados.

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 – Receita Orçamentária:

O município obteve uma receita orçamentária de R\$ 92.665.595,91, já consideradas as deduções para o FUNDEB R\$ 9.513.529,92, detalhadas logo mais nesta Nota Explicativa.

Nota 2 – Transferências Financeiras Recebidas:

Estas totalizaram R\$ 15.886.714,25.

Nota 3 – Recebimentos Extraorçamentários:

Houve ingressos extraorçamentários provenientes de Inscrição de Restos a Pagar R\$ 9.731.219,38, Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados R\$ 7.536.166,54 e de Outros Recebimentos Extraorçamentários R\$ 328.378,33, o que totaliza R\$ 17.595.764,25.

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 13 - BALANÇO FINANCEIRO

Dezembro(31/12/2023)



Página

Exercício de 2023

NOTA EXPLICATIVA

Nota 4 – Saldos do Exercício Anterior:

O valor disponível foi R\$ 14.578.585,04.

Nota 5 – Despesa Orçamentária:

A despesa orçamentária empenhada totalizou R\$ 99.096.335,43.

Nota 6 – Transferências Financeiras Concedidas:

No exercício, estas totalizaram R\$ 15.886.714,25.

Nota 7 – Pagamentos Extraorçamentários:

Houve pagamentos de Restos a Pagar R\$ 3.247.680,63, Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados R\$ 5.908.961,84 e Outros Pagamentos Extraorçamentários R\$ 325.226,21, totalizando R\$ 9.481.868,68.

Nota 8 – Saldo para o Exercício Seguinte:

O saldo em 31/12/2023 totalizou R\$ 16.261.741,09.

MARIA DAS GRAÇAS DE ARRUDA SILVA

PREFEITA

216.927.504-53

CARLOS ALBERTO BARROS DE ARAÚJO

CONTADOR CRC Nº 029533/O-7

091.9090.064-89

Documento Assinado Digitalmente por: MARIA DAS GRAÇAS DE ARRUDA SILVA, CARLOS ALBERTO BARROS DE ARAUJO
Acesse em: <https://etec.tepe.tc.br/epv/validaDoc.seam> Código do documento: bcf78e2c-2356-44c4-94b3-8d57bf7c4832

PREFEITURA DE LAGOA DO ITAENGA

ANEXO 13 - BALANÇO FINANCEIRO

Dezembro(31/12/2023)

Exercício de 2023



Página

NOTA EXPLICATIVA

Ao comparar a disponibilidade do final do exercício de 2022 R\$ 14.578.585,04 com o valor disponível em 31/12/2023 R\$ 16.261.741,09, houve uma variação positiva de R\$ 1.683.156,05.

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 IX E XI DA RESOLUÇÃO TC Nº 190, DE 14 DE DEZEMBRO DE 2022:**

1. Eventuais Ajustes Relacionados às Retenções, bem como Outras Operações que impactem diretamente o Balanço Financeiro:

Não há o que registrar quanto a este demonstrativo.

MARIA DAS GRAÇAS DE ARRUDA SILVA

PREFEITA

216.927.504-53

CARLOS ALBERTO BARROS DE ARAÚJO

CONTADOR CRC Nº 029533/O-7

091.9090.064-89

PREFEITURA DE LAGOA DO ITAENGA

ANEXO 13 - BALANÇO FINANCEIRO

Dezembro(31/12/2023)

Exercício de 2023



Pág.

NOTA EXPLICATIVA

2. Detalhamento das Deduções da Receita Orçamentária por Fonte/Destinação de Recursos:

| DESCRIÇÃO | VALOR (em R\$) |
|---------------------------------|---------------------|
| FPM (1) | 6.025.210,45 |
| ITR (2) | 13.505,22 |
| ICMS Desoneração (3) | 0,00 |
| ICMS (4) | 3.054.149,98 |
| IPI (5) | 10.373,83 |
| IPVA (6) | 325.018,15 |
| ICMS LC 123 (7) | 1.623,76 |
| ICMS LC 194 (8) | 83.648,53 |
| TOTAL (1+2+3+4+5+6+7+8): | 9.513.529,92 |

A fonte dos recursos foi o Tesouro (Recursos Próprios) e a destinação dos mesmos foi o Fundo de Manutenção e Desenvolvimento da Educação Básica e Valorização dos Profissionais da Educação (FUNDEB).

3. 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 |

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 ARAUJO
Acesse em: <https://etce.icepe.tc.br/epd/validaDoc.seam> Código do documento: bcf78e2c-2356-44c4-94b3-8d57bf7c4832

PREFEITURA DE LAGOA DO ITAENGA

ANEXO 13 - BALANÇO FINANCEIRO

Dezembro(31/12/2023)

Exercício de 2023



Pág.

NOTA EXPLICATIVA

4. 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 |

5. Adequação ao PIPCP:

As informações apresentadas neste Balanço, com base nos seus elementos constituintes e suas peculiaridades, foram geradas a partir do atendimento aos prazos estabelecidos na adequação dos itens verificados no PIPCP (Plano de Implantação dos Procedimentos Contábeis Patrimoniais), em consonância ao §4º do artigo 1º da Portaria STN nº 548/2015.

MARIA DAS GRAÇAS DE ARRUDA SILVA

PREFEITA

216.927.504-53

CARLOS ALBERTO BARROS DE ARAÚJO

CONTADOR CRC Nº 029533/O-7

091.9090.064-89