



BALANÇO ORÇAMENTÁRIO INDIVIDUAL

20

23

FUNDO MUNICIPAL DE ASSISTÊNCIA SOCIAL





FUNDO MUN. DE ASSIST. SOCIAL DE BARRA DE GUABIRABA

ANEXO 12 - BALANÇO ORÇAMENTÁRIO

DEZEMBRO(31/12/2023)

ISOLADO:5 - FUNDO MUN. DE ASSIST. SOCIAL DE BARRA DE GUABIRABA

RECEITAS ORÇAMENTÁRIAS

RECEITAS CORRENTES(I) NOTA 01

TRANSFERENCIAS CORRENTES

OUTRAS RECEITAS CORRENTES

RECEITAS DE CAPITAL (II) NOTA 02

TRANSFERENCIAS DE CAPITAL

REFINANCIAMENTO (IV)

DÉFICIT (VI) NOTA 07

TOTAL(VII) = (V+VI)

Superávit Financeiro

Mobiliária

Contratual

Mobiliária

Contratual

Operações de Crédito Internas

Operações de Crédito Externas

SALDOS DE EXERCÍCIOS ANTERIORES

Reabertura de Créditos Adicionais

(UTILIZADOS PARA CRÉDITO ADICIONAIS)

Recursos Arrecadados em Exercícios Anteriores

Transferências da União e de suas Entidades

Transferências do Estado e de suas Entidades

Indenizações, Restituições e ressarcimentos

Transferências da União e suas Entidades

SUBTOTAL DAS RECEITAS (III)=(I+II) NOTA 03

SUBTOTAL COM REFINANCIAMENTO (V) = (III+IV)

Transferências dos Estados e do Distrito Federal e de suas Entidades

RECEITA PATRIMONIAL

Valores Mobiliários

PREVISÃO

INICIAL

671.200,00

12.000,00

12.000,00

659.200,00

504.200.00

155.000,00

50.000,00

50.000,00

50.000,00

721.200,00

0.00

0,00

0.00

0,00

0,00

0,00

0,00

0.00

0.00

0.00

0,00

0.00

0.00

0,00

0,00

0,00

721.200,00

721.200,00

PREVISÃO

ATUALIZADA

671.200,00

12.000,00

12.000,00

659.200,00

504.200.00

155.000,00

50.000,00

50.000,00

50.000,00

721.200,00

0.00

0,00

0,00

0,00

0,00

0,00

0,00

0,00

0.00

0.00

0,00

0.00

0.00

0.00

0,00

0,00

721.200,00

721.200,00

RECEITAS

REALIZADAS (c)

1.047.607,40

57.096,66

57.096,66

988.108,88

585 992 40

402.116,48

2.401,86

2.401,86

200.000,00

200.000,00

200.000,00

0.00 1.247.607,40

0,00

0,00

0,00

0,00

0.00

0.00

0.00

0.00

0,00

0,00

0,00

0,00

1.247.607,40

1.265.296,38

2.512.903,78

Pá	ig.	- Acesse	de Cocan	–	回数点处
Ll (c	DC :-b	ׂ	Test Office		

SALDO: https://discourse.com

45.666 45.266

328.40828

81.792.70
247 17 6 8 8
2 461 36
2 201786
81.79250 247.11658 2.40136 2.40136 150.000,00
150. £ 0 .7 0
200.
-50.(× 0. 2 0
526.407.40 \$ 0.00
<u>8</u> 0,000
≅ 6 6 6
Código do
₀ 5 0, 2 00
° 0 .0 0
<u></u> 60 ∑ 0
5 0% 0
526.407.40
<u> </u>
526.4407,440
by (%) aba7a8
20 9 0
80 A
20 29 0
- 2 4
4 2
× 4
OS DE od-48dc-
7 (4)

E LIMA SILVA -ad2f-d999a932aed1

FUNDO MUN. DE ASSIST. SOCIAL DE BARRA DE GUABIRABA

ANEXO 12 - BALANÇO ORÇAMENTÁRIO



1**2 - BALANÇO ORÇAMENTAI** DEZEMBRO(31/12/2023)



		`				
	DOTACAO	DOTAÇÃO	DESPESAS	DESPESAS	DESPESAS	SALD ⋛ ♥
DESPESAS ORÇAMENTÁRIAS	INICIAL	ATUALIZADA	EMPENHADAS	LIQUIDADAS	PAGAS	DA DOTA∰Ã
	(e)	(f)	(g)	(h)	(i)	(j)=(f-\(\frac{\beta}{2} \) \(\frac{\beta}{2} \)
DESPESAS CORRENTES (VIII) NOTA 04	2.724.000,00	2.419.396,85	2.412.876,72	2.412.876,72	2.313.616,35	6.5.20513
PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	1.570.000,00	1.296.123,61	1.296.123,61	1.296.123,61	1.268.011,19	https:
JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	https:/
OUTRAS DESPESAS CORRENTES	1.154.000,00	1.123.273,24	1.116.753,11	1.116.753,11	1.045.605,16	6 5 2 6 13
DESPESAS DE CAPITAL (IX) NOTA 05	176.000,00	101.867,06	100.027,06	100.027,06	94.228,10	1 \$ 40 90
INVESTIMENTOS	176.000,00	101.867,06	100.027,06	100.027,06	94.228,10	1.840 (000)
INVERSÕES FINANCEIRAS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	÷ 6€00
AMORTIZAÇÃO DA DÍVIDA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	ਨ (₹00
RESERVA DE CONTINGÊNCIA(X)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.884(1300 1.800 1.000 1.000 1.000
SUBTOTAL DAS DESPESAS (XI)=(VIII+IV+X) NOTA 06	2.900.000,00	2.521.263,91	2.512.903,78	2.512.903,78	2.407.844,45	8\frac{3}{6}(\overline{6})213
AMORTIZAÇÃO DA DÍVIDA - REFINANCIAMENTO (XII)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	::敦春春氏含像 validaDoc.seam (
Amortização da Dívida Interna	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	<u>ā</u> 0 2 00
DÍVIDA MOBILIÁRIA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	₩ 0
OUTRAS DÍVIDAS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0 6,0 0 %
Amortização da Dívida Externa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	.seam
DÍVIDA MOBILIÁRIA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	∄ ()
OUTRAS DÍVIDAS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8 6
SUBTOTAL COM REFINANCIAMENTO (XIII)=(XI+XII)	2.900.000,00	2.521.263,91	2.512.903,78	2.512.903,78	2.407.844,45	8\frac{1}{2}60\frac{1}{2}3
SUPERÁVIT (XIV)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6 19
TOTAL (XV)=(XIII + XIV)	2.900.000,00	2.521.263,91	2.512.903,78	2.512.903,78	2.407.844,45	8 2 66 3 3
RESERVA DO RPPS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
						<u>≅</u> —

QUADRO DA EXECUÇÃO DOS RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS

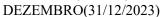
RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS NOTA 08	INSCE EM EXERCÍCIOS ANTERIORES	EM 31 DE DEZEMBRO DO EXERCÍCIO ANT		PAGOS	CANCELADOS	O CARLOS DE SALDBd-48de (f)=(a+b-de (f)=(a
	(a)	(b)	(c)	(d)	(e)	
DESPESAS CORRENTES	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	ad2f
PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	i-d (≨0
JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6 8 8 8 6 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0
OUTRAS DESPESAS CORRENTES	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	åg (₹ 90
DESPESAS DE CAPITAL	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	22 ae 0,00
INVESTIMENTOS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	$\stackrel{\triangle}{=}_{0,00}$
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

QUADRO DA EXECUÇÃO DOS RESTOS A LAGAR I ROCESSADOS					
RESTOS A PAGAR PROCESSADOS NOTA 09	INSCE EM EXERCÍCIOS ANTERIORES	RITOS EM 31 DE DEZEMBRO DO EXERCÍCIO ANT	PAGOS	CANCELADOS	SALDO
No III O	(a)	(b)	(C)	(d)	(e)=(a+b-c-d)
DESPESAS CORRENTES	5.949,43	63.141,50	53.842,41	0,00	15.248,52
PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	0,00	13.998,56	13.998,56	0,00	0,00
JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
OUTRAS DESPESAS CORRENTES	5.949,43	49.142,94	39.843,85	0,00	15.248,52
DESPESAS DE CAPITAL	0,00	1.547,00	1.547,00	0,00	0,00
INVESTIMENTOS	0,00	1.547,00	1.547,00	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	5.949,43	64.688,50	55.389,41	0,00	15.248,52

FUNDO MUN. DE ASSIST. SOCIAL DE BARRA DE GUABIRABA

ANEXO 12 - BALANÇO ORÇAMENTÁRIO





ANEXO A				Doc Ace
RECEITAS INTRA-ORÇAMENTÁRIAS	PREVISÃO INICIAL (a)	PREVISÃO ATUALIZADA (b)	RECEITAS REALIZADAS (c)	sse em: htt SALDO d = (c-b) ht
RECEITAS INTRA-ORÇAMENTÁRIAS	0,00	0,00	0,00	ps://o.go
RECEITAS CORRENTES	0,00	0,00	0,00	<u>`</u> 0 ₫ 00
RECEITAS DE CAPITAL	0,00	0,00	0,00	<u> </u>

۸	N	FX	\cap	E

DESPESAS INTRA-ORÇAMENTÁRIAS	DOTACAO INICIAL (e)	DOTAÇÃO ATUALIZADA (f)	DESPESAS EMPENHADAS (g)	DESPESAS LIQUIDADAS (h)	DESPESAS PAGAS (i)	SALDA Almos SALDA DA DOTAÇÃO (j)=(f-
DESPESAS INTRA-ORÇAMENTÁRIAS	85.000,00	20.934,12	20.934,12	20.934,12	12.038,28	\$ 0 8 00
DESPESAS CORRENTES	85.000,00	20.934,12	20.934,12	20.934,12	12.038,28	<u>₽</u> . 0 ₹0 0
PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	85.000,00	20.934,12	20.934,12	20.934,12	12.038,28	Ø 0 Ø 0 A
JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	AGEGA Doc.se
OUTRAS DESPESAS CORRENTES	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	§ 0∰0
DESPESAS DE CAPITAL	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	seam (
INVESTIMENTOS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	<u></u>
INVERSÕES FINANCEIRAS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	Código
AMORTIZAÇÃO DA DÍVIDA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	#g 6 <u>7</u> 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	<u> </u>

SANTOS, DIOGO CARLOS DE LIMA SILVA documento: aba7a8e7-24bd-48dc-ad2f-d999a932aed1



NOTAS EXPLICATIVAS DO BALANÇO ORÇAMENTÁRIO FUNDO MUNICIPAL DE ASSISTÊNCIA SOCIAL DE BARRA DE GUABIRABA

IDENTIFICAÇÃO DA PESSOA JURÍDICA

O Fundo Municipal de Assistência Social de Barra de Guabiraba é uma pessoa jurídica de direito público interno, representando a entidade de administração pública no município, sendo a sede do poder executivo, tendo autonomia política, administrativa, patrimonial e financeira na área de Assistência Social pública. Criado oficialmente como Fundo por força de Lei Municipal, o Fundo Municipal de Assistência Social surgiu inscrito sobre o CNPJ 12.116.914/0001-00, estando atualmente localizada na Rua Miguel Teixeira de Carvalho, Centro de Barra de Guabiraba, representando entidade máxima na administração pública no referido município, sendo a sede do poder executivo. Para divulgação Informações sociedade de portal https://transparencia.barradeguabiraba.pe.gov.br/app/pe/barra-de-guabiraba/1.

APRESENTAÇÃO DAS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS

O Balanço Orçamentário Individual (BOI), foi elaborado em conformidade com o Anexo 12 da Lei Federal nº 4.320/64, atualizado pela Portaria STN nº 438/2012, e orientações determinadas pela Secretaria do Tesouro Nacional através da 9º edição do Manual de Contabilidade Aplicado ao Setor Público (MCASP), conforme Portaria STN nº 1.131, de 04 de novembro de 2022, bem como pelas Instruções de Procedimentos Contábeis (IPC) nº 07. Os fenômenos de natureza orçamentária que deram suporte a elaboração deste balanço sofreram interferência de maneira subsidiária pelas Normas Brasileiras de Contabilidade Aplicadas ao Setor Público (NBCASP), com especial inferência da NBC TSP nº 11 e 13, editada pelo Conselho Federal de Contabilidade, alinhados padrão internacional definido pelo International Federation of Accountants (IFAC).

O Balanço Orçamentário Separado (BOS), apresenta comparativo entre as receitas previstas e as despesas realizadas com o objetivo de aferir o resultado da execução orçamentária durante o exercício. Esse e outros dados são evidenciados neste balanço, como por exemplo, o excesso ou déficit de arrecadação, a economia orçamentária e informações relacionadas a restos a pagar processados e não processados. Integra-se ao balanço as notas explicativas, elaboradas em conformidade com o MCASP e Resolução TCE-PE № 189, de 14 de dezembro de 2023, conforme anexos XIX e XX, além de apresentar o Plano de Implantação dos Procedimentos Contábeis Patrimoniais (PIPCP) com seus respectivos prazos de adesão. O balanço de 2023, apresenta como resultado da execução orçamentária (receita arrecadada menos a despesa empenhada) o valor de R\$ 1.297.743,30 deficitário. A seguir será apresentado o balanço orçamentário na íntegra e na sequência as Notas Explicativas. É importante destacar que esta entidade tem composição orçamentária deficitária, dependendo de transferências financeiras repassadas pelo Poder Executivo. Para divulgação informações sociedade utiliza de se do portal https://transparencia.barradeguabiraba.pe.gov.br/app/pe/barra-de-guabiraba/1





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

RESUMO DAS PÓLÍTICAS CONTÁBEIS

CRITÉRIOS NA ELABORAÇÃO DAS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS E INFORMAÇÕES COMPLEMENTARES

Aspectos Gerais das Demonstrações Contábeis

As estruturas das demonstrações contábeis contidas nos anexos da Lei nº 4.320/1964 foram alteradas pela Portaria STN nº 438/2012, em consonância com os novos padrões da Contabilidade Aplicada ao Setor Público (CASP).

A elaboração das demonstrações contábeis das IPCs tem por base as contas contábeis do modelo de Plano de Contas Aplicado ao Setor Público (PCASP) aplicável à União, aos estados, ao Distrito Federal e aos municípios, estendido pelo Plano de Contas Contábil do TCE/PE.

Receitas e Despesas

As receitas e despesas orçamentárias foram codificadas de acordo com a Portaria Interministerial STN/MF e SOF/MPOG nº 163, de 04/05/2001 e suas respectivas alterações, sendo seus desdobramentos registrados em conformidade com os desdobramentos previstos no Plano de Contas, expedido pelo Tribunal de Contas do Estado do Pernambuco.

O registro, no aspecto orçamentário, e obedecendo ao disposto no art. 35 da Lei Federal nº 4.320/64, considerou como realizadas as despesas legalmente empenhadas e as receitas efetivamente arrecadadas no exercício. Sob o enfoque patrimonial, considerou-se o regime de competência para as receitas e as despesas, sendo registradas mediante a ocorrência de seus respectivos fatos geradores. As alterações da situação líquida patrimonial foram registradas à conta de variações patrimoniais aumentativas e diminutivas.

BALANÇO ORÇAMENTÁRIO

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

1.1 Referência cruzadas e notas explicativas:

A seguir serão apresentadas de forma sistemática as referências cruzadas com o título "Nota" seguida do respectivo número, baseadas em grupos de contas ou informações do demonstrativo contábil facilitando a interpretação dos usuários.





O Balanço Orçamentário, definido na Lei nº 4.320/1964, demonstra as receitas e despesas previstas em confronto com as realizadas. Esse Balanço também está previsto na Lei de Responsabilidade Fiscal – LRF. A verificação/análise desse Balanço é de extrema importância para a definição dos indicadores que nortearão a avaliação da gestão orçamentária e, em linhas gerais, da política fiscal pelo impacto da arrecadação e pela execução da despesa pública.

O Balanço Orçamentário do Município é desdobrado em: Execução Orçamentária das Receitas (previsão inicial, previsão atualizada, realização e diferenças) e das Despesas (fixação e execução incluídos os créditos adicionais).

Anexo 12 – Balanço Orçamentário da Lei Federal 4.320/64 em 31/12/2023

(REFERÊNCIAS CRUZADAS E NOTAS)

RECEITAS ORÇAMENTÁRIAS	PREVISÃO INICIAL	PREVISÃO ATUALIZADA	RECEITAS REALIZADAS	SALDO
	(a)	(b)	(c)	d = (c-b)
RECEITAS CORRENTES(I) NOTA 01	671.200,00	671.200,00	1.047.607,40	376.407,40
RECEITA PATRIMONIAL	12.000,00	12.000,00	57.096,66	45.096,66
Valores Mobiliários	12.000,00	12.000,00	57.096,66	45.096,66
TRANSFERENCIAS CORRENTES	659.200,00	659.200,00	988.108,88	328.908,88
Transferências da União e de suas Entidades	504.200,00	504.200,00	585.992,40	81.792,40
Transferências do Estado e de suas Entidades	155.000,00	155.000,00	402.116,48	247.116,48
OUTRAS RECEITAS CORRENTES	0,00	0,00	2.401,86	2.401,86
Indenizações, Restituições e ressarcimentos	0,00	0,00	2.401,86	2.401,86
RECEITAS DE CAPITAL (II) NOTA 02	50.000,00	50.000,00	200.000,00	150.000,00
TRANSFERENCIAS DE CAPITAL	50.000,00	50.000,00	200.000,00	150.000,00
Transferências da União e suas Entidades	0,00	0,00	200.000,00	200.000,00
Transferências dos Estados e do Distrito Federal e de suas Entidades	50.000,00	50.000,00	0,00	-50.000,00
SUBTOTAL DAS RECEITAS (III)=(I+II) NOTA 03	721.200,00	721.200,00	1.247.607,40	526.407,40
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)	721.200,00	721.200,00	1.247.607,40	526.407,40
DÉFICIT (VI) NOTA 07	0,00	0,00	1.265.296,38	0,00
TOTAL (VII) = (V+VI)	721.200,00	721.200,00	2.512.903,78	526.407,40
SALDOS DE EXERCÍCIOS ANTERIORES	0,00	0,00	0,00	0,00
(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

Nota 01 – RECEITA CORRENTE: A previsão atualizada de arrecadação de receitas corrente da entidade para o exercício de 2023 foi de **R\$ 671.200,00**. Durante o exercício o valor arrecadado foi de **R\$ 1.047.607,40**, o que representa um superávit de arrecadação corrente de **R\$ 376.407,40**.

Nota 02 – RECEITA DE CAPITAL: A previsão atualizada de arrecadação de receitas de capital da entidade para o exercício de 2023 foi de R\$ 50.000,00. Durante o exercício o valor arrecadado foi de R\$ 200.000,00, o que representa um superávit de arrecadação de capital de R\$ 150.000,00.

Nota 03 – SUBTOTAL DAS RECEITAS: A previsão inicial da Receita Total em 2023 foi de R\$ 721.200,00, dos quais foram atualizados para R\$ 721.200,00 e arrecadados R\$ 1.247.607,40, equivalente a 172,99% do total previsto.

As Receitas Correntes corresponderam a 83,97%, da arrecadação total, somando **R\$ 1.047.607,40**. Dentre as que mais se destacaram estão as transferências correntes que somaram **R\$ 988.108,88** e a Receita Patrimonial somando **R\$ 57.096,66**, que representam 83,77% da Receita total arrecadada.





As Receitas de Capital, por sua vez, totalizaram **R\$ 200.000,00**, representando 16,03% do total arrecadado.

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) NOTA 04	2.724.000,00	2.419.396,85	2.412.876,72	2.412.876,72	2.313.616,35	6.520,13
PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	1.570.000,00	1.296.123,61	1.296.123,61	1.296.123,61	1.268.011,19	0,00
JUROS E ENCARGOS DA DíVIDA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
OUTRAS DESPESAS CORRENTES	1.154.000,00	1.123.273,24	1.116.753,11	1.116.753,11	1.045.605,16	6.520,13
DESPESAS DE CAPITAL (IX) NOTA 05	176.000,00	101.867,06	100.027,06	100.027,06	94.228,10	1.840,00
INVESTIMENTOS	176.000,00	101.867,06	100.027,06	100.027,06	94.228,10	1.840,00
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) NOTA 06	2.900.000,00	2.521.263,91	2.512.903,78	2.512.903,78	2.407.844,45	8.360,13
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)	2.900.000,00	2.521.263,91	2.512.903,78	2.512.903,78	2.407.844,45	8.360,13
SUPERÁVIT (XIV)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL (XV)=(XIII + XIV)	2.900.000,00	2.521.263,91	2.512.903,78	2.512.903,78	2.407.844,45	8.360,13
RESERVA DO RPPS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Nota 04 - DESPESAS CORRENTES: As despesas correntes fixadas para o exercício de 2023 foram de R\$ 2.724.000,00, atualizada pelos créditos adicionais tem-se o valor de R\$ 2.419.396,85, o qual serviu de base para o empenhamento no valor de R\$ 2.412.876,72. As liquidações totalizaram R\$ 2.412.876,72, sendo pagos o montante de R\$ 2.313.616,35, restando de economia orçamentária corrente no valor de R\$ 6.520,13.

Nota 05 - DESPESAS DE CAPITAL: As despesas de capital fixadas somam R\$ 1.154.000,00, atualizada pelos créditos adicionais tem-se o valor de R\$ 1.123.273,24, o qual serviu de base para o empenhamento no valor de R\$ 1.116.753,11. As liquidações totalizaram R\$ 1.116.753,11, sendo pagos o montante de R\$ 1.045.605,16, restando de economia orçamentária de capital no valor de R\$ 6.520,13.

Nota 06 - TOTAL DAS DESPESAS: A despesa total autorizada foi de R\$ 2.900.000,00, somando-se os créditos adicionais tem-se o valor de R\$ 2.521.263,91. O valor total empenhado foi de R\$ 2.512.903,78, o liquidado R\$ 2.512.903,78, e o pago R\$ 2.407.844,45. A economia orçamentária foi de R\$ 8.360,13. O coeficiente de execução foi de 86,65%.

Nota 07 - RESULTADO ORÇAMENTÁRIO: Ao aplicarmos a fórmula da execução orçamentária que compara as receitas arrecadadas (R\$ 1.247.607,40), menos as despesas empenhadas (R\$ 2.512.903,78) houve um déficit de execução orçamentária na ordem de R\$ 1.265.296,38. É necessário deixar evidente que este demonstrativo em sua estrutura definida em lei reflete apenas o aspecto orçamentário.





• Quociente do Resultado Orçamentário – é uma relação entre a Receita Realizada e a Despesa Empenhada, indicando a existência de um resultado superavitário, deficitário ou nulo. Assim, um índice igual a 1, representa um resultado nulo, maior que 1, indica superávit e menor que 1, déficit.

Em 2023, o Município de Barra de Guabiraba, apresentou um Resultado superavitário, ou seja, quociente maior que 1, conforme demonstrado a seguir:

$$\frac{Receita\ Arrecadada}{Despesa\ Executada} = \frac{1.247.607,40}{2.512.903,78} = 0,50$$

Quociente da Execução Orçamentária Corrente - É resultante da relação entre a Receita Realizada Corrente (Líquida) e a Despesa Empenhada Corrente. A interpretação desse quociente indica se as receitas correntes suportaram as despesas correntes ou se foi necessário utilizar receitas de capital para financiar despesas correntes.

Em 2023, o Município de Barra de Guabiraba, apresentou o seguinte Resultado da Execução Orçamentária Corrente:

$$\frac{Receita\ Realizada\ Corrente\ (Liquida)}{Despesa\ Empenhada\ Corrente} = \frac{1.047.607,40}{2.412.876,72} = 0,43$$

	INSCI	INSCRITOS				
RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS NOTA 08	EM EXERCÍCIOS ANTERIORES	EM 31 DE DEZEMBRO DO	LIQUIDADOS	PAGOS	CANCELADOS	SALDO
		EXERCÍCIO ANT				
	(a)	(b)	(e)	(d)	(e)	(f)=(a+b-d-e)
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

Nota 08 - RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS: Não houveram restos a pagar inscritos em anos anteriores. Os restos a pagar inscritos em 31 de dezembro do exercício anterior totalizaram **R\$ 0,00**. Foram liquidados no exercício o valor de **R\$ 0,00**, e pagos **R\$ 0,00**. Foram cancelados o valor de **R\$ 0,00**.

RESTOS A PAGAR PROCESSADOS NOTA 09	INSCI EM EXERCICIOS ANTERIORES	EM 31 DE DEZEMBRO DO EXERCÍCIO ANT	PAGOS	CANCELADOS	SALDO
	(a)	(b)	(C)	(d)	(e)=(a+b-c-d)
DESPESAS CORRENTES	5.949,43	63.141,50	53.842,41	0,00	15.248,52
PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	0,00	13.998,56	13.998,56	0,00	0,00
JUROS E ENCARGOS DA DíVIDA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
OUTRAS DESPESAS CORRENTES	5.949,43	49.142,94	39.843,85	0,00	15.248,52
DESPESAS DE CAPITAL	0,00	1.547,00	1.547,00	0,00	0,00
INVESTIMENTOS	0,00	1.547,00	1.547,00	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	5.949,43	64.688,50	55.389,41	0,00	15.248,52

Nota 09 - RESTOS A PAGAR PROCESSADOS:

Os restos a pagar inscritos em exercícios anteriores totalizam R\$ 5.949,43, e inscritos em 31 de dezembro do exercício anterior R\$ 64.688,50. Deste montante foram pagos R\$ 55.389,41, restando de saldo a pagar R\$ 15.248,52.

2. OUTRAS INFORMAÇÕES RELEVANTES

2.1 Passivos contingentes e compromissos contratuais não reconhecidos:

Os ativos e passivos contingentes poderão ser reconhecidos nas demonstrações contábeis nas contas de controle dos atos potenciais ativos e passivos

2.2 Divulgações não financeiras:

Não se aplica a este demonstrativo.

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

Não há registro de eventos que possam afetar a compreensão do usuário quanto ao desempenho futuro das operações da entidade.

2.4 Ajustes decorrentes da omissão e erros de registros:

Não há o que registrar quanto a este demonstrativo.

3. SALDOS SIGNIFICATIVOS DE CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA MANTIDOS, MAS QUE NÃO ESTEJAM DISPONÍVEIS PARA USO IMEDIATO POR RESTRIÇÕES LEGAIS OU CONTROLE CAMBIAL:

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

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

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

5. AJUSTES DECORRENTES DE RETENÇÕES

As retenções são consideradas como pagas no momento da liquidação, em contrapartida com contas do grupo extraorçamentários e apropriados orçamentariamente para cada caso, não implicando em interferência no saldo em espécie que necessitem de eventuais ajustes.

- 6. INFORMAÇÕES ADICIONAIS EXIGIDAS PELO ANEXO X E XI DA RESOLUÇÃO TCE-PE № 216/2023 E PELO ÍNDICE DE CONSISTÊNCIA E CONVERGÊNCIA CONTÁBIL (ICC) DO TCE-PE
- 6.1 Detalhamento das receitas e despesas intraorçamentárias em quadros complementares seguindo o modelo do Balanço Orçamentário aprovado pela STN

Receita Intraorç <mark>amentária</mark>	Previ <mark>são Inicial (a)</mark>	Previsão Atualizada (b)	Receita Realizada (c)	Saldo a Realizar (d) = (c – b)
Receitas de Contribuições	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL	0,00	0,00	0,00	0,00

Não foi previsto arrecadação de receitas intraorçamentárias.

Despesa Intraorçamentária	Dotação Inicial (d)	Dotaç <mark>ão</mark> Atualizada (e)	Despesa Empenhada (f)	Despesa Liquidada (g)	Despesa Paga (h)	Saldo da Dotação (i) = (e – f)
Despesa Corren <mark>tes</mark>	85.000,00	20.934,12	20.934,12	20.934,12	12. <mark>038</mark> ,28	0,00
TOTAL	85.000,00	20.934,12	20.934,12	20.934,12	12.038,28	0,00

As despesas intraorçamentárias fixadas no orçamento foram de R\$ 85.000,00. Após a abertura de créditos adicionais houve atualização no valor de R\$ 20.934,12. Destas autorizações orçamentárias foi empenhado o valor de R\$ R\$ 20.934,12, liquidado o valor de R\$ R\$ 20.934,12 pago o valor de R\$ 12.038,28.

6.2 Atualização monetária autorizadas por lei antes e após a publicação da LOA

Não houve atualização monetária autorizadas por lei utilizadas neste demonstrativo que justifique alteração da previsão atualizada da receita.





6.3 Procedimentos adotados em relação aos Restos a Pagar Não Processados Liquidados Não foram liquidados restos a pagar não processados. Contudo, a política contábil adotada para esta situação é a transferência para os restos a pagar processados, não adotando controle individual.

6.4 Transferências Financeiras Concedidas e Recebidas para dar suporte ao Déficit Orçamentário As transferências financeiras concedidas somam R\$ 8.300,00. Enquanto as recebidas somam R\$ 1.926.750,12.

6.5 Conciliação com os valores dos fluxos de caixas líquidos das atividades operacionais, de investimento e de financiamento, apresentado na Demonstração dos Fluxos de Caixa

FLUXOS DE CAIXAS DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS	Nota	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR
INGRESSOS	1	3.304.405,59	2.170.817,69
RECEITAS DERIVADAS E ORIGINÁRIAS		59.498,52	25.202,91
Impostos, Taxas e Contribuições de Melhoria		0,00	0,00
Receita de Contribuições		0,00	0,00
Receita Patrimonial		0,00	0,00
Receita Agropecuária		0,00	0,00
Receita Industrial		0,00	0,00
Receita de Serviços		0,00	0,00
Outras Receitas Originárias		2.401,86	300,00
Remuneração das Disponibilidades		57.096,66	24.902,91
TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS	В	1.188.108,88	466.213,38
OUTROS INGRESSOS OPERACIONAIS		2.056.798,19	1.679.401,40
Ingressos Extraorçamentários		130.048,07	124.257,80
Transferências Financeiras Recebidas		1.926.750,12	1.555.143,60
DESEMBOLSOS (Incluidos pagto de RP)		2.482.789,89	1.844.594,68
PESSOAL E DEMAIS DESPESAS	C	2.354.378,16	1.724.786,89
JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA	D	0,00	0,00
TRANSFERÊNCIAS CONCEDIDAS	В	13.080,60	11.726,10
OUTROS DESEMBOLSOS OPERACIONAIS		115.331,13	108.081,69
Desembolsos Extra-Orçamentários		107.031,13	108.081,69
Transferências Financeiras Concedidas		8.300,00	0,00
FLUXO DE CAIXA LÍQUIDO DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS (I)		821.615,70	326.223,01

Os ingressos correspondem a soma das receitas correntes arrecadadas no valor de R\$ 1.047.607,40, as receitas de capital no valor de R\$ 200.000,00, os ingressos extraorçamentários de retenções de R\$ 130.048,07 e as transferências financeiras recebidas de R\$ 1.926.750,12.

Os desembolsos referem-se as despesas correntes orçamentárias pagas de **R\$ 2.313.616,35**, incluídos de pagamento de restos a pagar de R\$ 0,00 (Não Processados) e R\$ 53.842,41 (Processados), somando com os pagamentos das retenções de R\$ 107.031,13 e transferência financeiras concedidas de R\$ 8.300,00.



FLUXOS DE CAIXAS DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTO	Nota	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR
INGRESSOS		0,00	0,00
ALIENAÇÃO DE BENS		0,00	0,00
AMORTIZAÇÃO DE EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS CONCEDIDOS		0,00	0,00
OUTROS INGRESSOS DE INVESTIMENTOS		0,00	0,00
DESEMBOLSOS		95.775,10	36.246,78
AQUISIÇÃO DE ATIVO NÃO CIRCULANTE		93.590,10	36.246,78
CONCESSÃO DE EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS		0,00	0,00
OUTROS DESEMBOLSOS DE INVESTIMENTOS		2.185,00	0,00
FLUXO DE CAIXA LÍQUIDO DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTO (II)		-95.775,10	-36.246,78

Não houveram ingressos de atividades de investimentos. Os desembolsos referem-se as despesas de capital orçamentárias (investimentos) pagas de R\$ 95.775,10.

FLUXOS DE CAIXAS DAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO	Nota	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR
INGRESSOS		0,00	0,00
OPERAÇÕES DE CRÉDITO		0,00	0,00
INTEGRALIZAÇÃO DO CAPITAL SOCIAL DE EMPRESAS DEPENDENTES		0,00	0,00
TRANSFERENCIAS DE CAPITAL RECEBIDOS		0,00	0,00
DESEMBOLSOS		0,00	0,00
AMORTIZAÇÃO/REFINANCIAMENTO DA DÍVIDA		0,00	0,00
OUTROS DESEMBOLSOS DE FINANCIAMENTOS		0,00	0,00
FLUXO DE CAIXA LÍQUIDO DAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO (III)		0,00	0,00

Não houveram ingressos das atividades de financiamento.

DISPOSIÇÕES FINAIS

O presente relatório buscou retratar com clareza e objetividade as informações apresentadas nas demonstrações contábeis, bem como seus resultados do período de janeiro a dezembro de 2023, buscando o máximo de transparência aos usuários das informações. E para qualquer outro esclarecimento necessário, a controladoria municipal, responsável pela elaboração do presente relatório, ficará à disposição.

DIOGO CARLOS DE LIMA SILVA

Prefeito

Contadora CRC PE nº 032783/O-1





BALANÇO ORÇAMENTÁRIO INDIVIDUAL

FUNDO MUNICIPAL DE SAÚDE



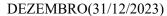






FUNDO MUNICIPAL DE SAÚDE DE BARRA DE GUABIRABA

ANEXO 12 - BALANÇO ORÇAMENTÁRIO



ISOLADO:3 - FUNDO MUNICIPAL DE SAÚDE DE BARRA DE GUABIRABA

RECEITAS ORCAMENTÁRIAS	PREVISÃO INICIAL	PREVISÃO ATUALIZADA	RECEITAS REALIZADAS	SALDO:
RECEITAS ORÇAMENTARIAS				htt
	(a)	(b)	(c)	d = (c-b) ps
RECEITAS CORRENTES(I) NOTA 01	6.031.000,00	7.229.395,95	7.071.348,64	-158.047.21 23.488.61
RECEITA PATRIMONIAL	54.000,00	54.000,00	77.488,61	23.4588,461
Valores Mobiliários	54.000,00	54.000,00	77.488,61	23. 4 \$8 .5 1
TRANSFERENCIAS CORRENTES	5.977.000,00	7.175.395,95	6.989.914,43	-185.∰81∰2
Transferências da União e de suas Entidades	5.896.000,00	7.094.395,95	6.989.914,43	-104. 4 81 \ 2
Transferências do Estado e de suas Entidades	81.000,00	81.000,00	0,00	-81. 60 0 ,5 0
OUTRAS RECEITAS CORRENTES	0,00	0,00	3.945,60	3.€45₹0
Indenizações, Restituições e ressarcimentos	0,00	0,00	3.945,60	3. 9 4 <i>5</i> 360
RECEITAS DE CAPITAL (II) NOTA 02	600.000,00	600.000,00	0,00	-600.000,700
TRANSFERENCIAS DE CAPITAL	600.000,00	600.000,00	0,00	-600. ∰ 0 ₹ 0
Transferências da União e suas Entidades	450.000,00	450.000,00	0,00	-450.∰0,∰0
Transferências dos Estados e do Distrito Federal e de suas Entidades	150.000,00	150.000,00	0,00	-150. ₩ 0 ৣ
SUBTOTAL DAS RECEITAS (III)=(I+II) NOTA 03	6.631.000,00	7.829.395,95	7.071.348,64	-758.047.51
REFINANCIAMENTO (IV)	0,00	0,00	0,00	čam (
Operações de Crédito Internas	0,00	0,00	0,00	≅0₩0
Mobiliária	0,00	0,00	0,00	>-0 = 0
Contratual	0,00	0,00	0,00	,,,,,,,,,,,,,,,,,,,,,,,,,,,,,,,,,,,,,,
Operações de Crédito Externas	0,00	0,00	0,00	00000 do 000000000000000000000000000000
Mobiliária	0,00	0,00	0,00	⊜.0 % 0
Contratual	0,00	0,00	0,00	6 0. 6 0
SUBTOTAL COM REFINANCIAMENTO (V) = (III+IV)	6.631.000,00	7.829.395,95	7.071.348,64	-758.647.521
DÉFICIT (VI) NOTA 07	0,00	0,00	12.391.650,37	ne 0 ,5 0
TOTAL(VII) = (V+VI)	6.631.000,00	7.829.395,95	19.462.999,01	-758.647,391
SALDOS DE EXERCÍCIOS ANTERIORES	0,00	0,00	0,00	a 0. 00 0
(UTILIZADOS PARA CRÉDITO ADICIONAIS)	0,00	0,00	0,00	aba (0 .00 0
Recursos Arrecadados em Exercícios Anteriores	0,00	0,00	0,00	72090
Superávit Financeiro	0,00	0,00	0,00	€ ,0 ,6 0
Reabertura de Créditos Adicionais	0,00	0,00	0,00	<u>,50</u> 2€0
				

SERGIO JOSE PEREIRA DA SILVA SECRETÁRIO DE SAÚDE CPF 025.540.534-05

RAFAELA CISINA DOS SANTOS CONTADORA CRC PE Nº 032783/O-1

Usuário: RAFAELA CISINA DOS SANTOS - MM

@愛養RLOS DE LIMA SILVA 17a8e7-24bd-48dc-ad2f-d999a932aed1

FUNDO MUNICIPAL DE SAÚDE DE BARRA DE GUABIRABA

ANEXO 12 - BALANÇO ORÇAMENTÁRIO



DEZEMBRO(31/12/2023)

DESPESAS ORÇAMENTÁRIAS	DOTACAO INICIAL	DOTAÇÃO ATUALIZADA	DESPESAS EMPENHADAS	DESPESAS LIQUIDADAS	DESPESAS PAGAS	SALD ∂ ♥ DA DOTAÇÃĐ
DESPESAS ORÇAMENTARIAS	(e)	(f)	(g)	(h)	(i)	(j)=(f-2) E
DESPESAS CORRENTES (VIII) NOTA 04	12.335.000,00	19.077.473,90	18.937.173,56	18.937.173,56	18.182.179,39	140300534
PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	9.172.000,00	7.777.260,36	7.655.364,14	7.655.364,14	7.197.530,51	121 3 96 22
JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9. o∰00
OUTRAS DESPESAS CORRENTES	3.163.000,00	11.300.213,54	11.281.809,42	11.281.809,42	10.984.648,88	18 204 212
DESPESAS DE CAPITAL (IX) NOTA 05	1.885.000,00	526.137,45	525.825,45	525.825,45	515.587,09	<u> </u>
INVESTIMENTOS	1.885.000,00	526.137,45	525.825,45	525.825,45	515.587,09	ਰੂ1≆ੂ00
INVERSÕES FINANCEIRAS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	e per i i i i i i i i i i i i i i i i i i i
AMORTIZAÇÃO DA DÍVIDA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	.≅00 10
RESERVA DE CONTINGÊNCIA(X)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	₹ 0₹00
SUBTOTAL DAS DESPESAS (XI)=(VIII+IV+X) NOTA 06	14.220.000,00	19.603.611,35	19.462.999,01	19.462.999,01	18.697.766,48	140 3 12 34
AMORTIZAÇÃO DA DÍVIDA - REFINANCIAMENTO (XII)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	:
Amortização da Dívida Interna	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	<u>i</u> 62000
DÍVIDA MOBILIÁRIA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	ე დ
OUTRAS DÍVIDAS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Amortização da Dívida Externa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9 0 <u>0</u> 00
DÍVIDA MOBILIÁRIA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	~ (5)
OUTRAS DÍVIDAS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	<u> </u>
SUBTOTAL COM REFINANCIAMENTO (XIII)=(XI+XII)	14.220.000,00	19.603.611,35	19.462.999,01	19.462.999,01	18.697.766,48	140 \$ 12 34
SUPERÁVIT (XIV)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	පි ශිරි
TOTAL (XV)=(XIII + XIV)	14.220.000,00	19.603.611,35	19.462.999,01	19.462.999,01	18.697.766,48	140 \$ 12 34
RESERVA DO RPPS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	<u> </u>
						S E

QUADRO DA EXECUÇÃO DOS RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS

	INSCI	NITOG				~~~~
RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS NOTA 08	EM EXERCÍCIOS ANTERIORES	EM 31 DE DEZEMBRO DO EXERCÍCIO ANT	LIQUIDADOS	PAGOS	CANCELADOS	CARLOS 7-24bd-4 sald
NOTA 08	(a)	(b)	(c)	(d)	(e)	(f)=(a+b
DESPESAS CORRENTES	48.919,21	0,00	0,00	0,00	48.919,21	<u>2</u> 0 <u>44</u> 0
PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	18.022,16	0,00	0,00	0,00	18.022,16	£. 6€00
JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	990
OUTRAS DESPESAS CORRENTES	30.897,05	0,00	0,00	0,00	30.897,05	25.0 4 0
DESPESAS DE CAPITAL	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	\(\text{Q}\) \(\te
INVESTIMENTOS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	$\stackrel{\triangle}{=}_{0,00}$
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	48.919,21	0,00	0,00	0,00	48.919,21	0,00

QUADRO DA EXECUÇÃO DOS RESTOS A PAGAR PROCESSADOS

	INSCI	RITOS			
RESTOS A PAGAR PROCESSADOS NOTA 09	EM EXERCÍCIOS ANTERIORES	EM 31 DE DEZEMBRO DO EXERCÍCIO ANT	PAGOS	CANCELADOS	SALDO
	(a)	(b)	(C)	(d)	(e)=(a+b-c-d)
DESPESAS CORRENTES	377.436,01	200.447,15	184.232,55	0,00	393.650,61
PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	326.616,38	124.946,92	122.146,99	0,00	329.416,31
JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
OUTRAS DESPESAS CORRENTES	50.819,63	75.500,23	62.085,56	0,00	64.234,30
DESPESAS DE CAPITAL	0,00	62.402,98	62.402,98	0,00	0,00
INVESTIMENTOS	0,00	62.402,98	62.402,98	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	377.436,01	262.850,13	246.635,53	0,00	393.650,61

SERGIO JOSE PEREIRA DA SILVA SECRETÁRIO DE SAÚDE CPF 025.540.534-05 RAFAELA CISINA DOS SANTOS CONTADORA CRC PE Nº 032783/O-1

FUNDO MUNICIPAL DE SAÚDE DE BARRA DE GUABIRABA

ANEXO 12 - BALANÇO ORÇAMENTÁRIO

DEZEMBRO(31/12/2023)



Documento Assing Digir Acesse em: https://etce.tce ANEXO A SALDO em: http://discourse.com PREVISÃO PREVISÃO RECEITAS ATUALIZADA REALIZADAS RECEITAS INTRA-ORÇAMENTÁRIAS INICIAL (a) (b) (c) RECEITAS INTRA-ORÇAMENTÁRIAS 0,00 0,00 0,00 RECEITAS CORRENTES 0,00 0,00 0,00 RECEITAS DE CAPITAL 0,00 0,00 0,00

DESPESAS INTRA-ORÇAMENTÁRIAS	DOTACAO INICIAL	DOTAÇÃO ATUALIZADA	DESPESAS EMPENHADAS	DESPESAS LIQUIDADAS	DESPESAS PAGAS	SALDÉ E DA DOTAGA
	(e)	(f)	(g)	(h)	(i)	(j)=(f-👼 🙃
DESPESAS INTRA-ORÇAMENTÁRIAS	1.476.000,00	1.346.254,28	1.231.191,99	1.231.191,99	827.369,99	115.962,29
DESPESAS CORRENTES	1.476.000,00	1.346.254,28	1.231.191,99	1.231.191,99	827.369,99	115 ∄ 62 ₹2 9
PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	1.476.000,00	1.346.254,28	1.231.191,99	1.231.191,99	827.369,99	115 £ 62 ⊊ 39
JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	Doc.se
OUTRAS DESPESAS CORRENTES	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	§ 0 <u>0</u> 00
DESPESAS DE CAPITAL	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	seam
INVESTIMENTOS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 (5 76)0
INVERSÕES FINANCEIRAS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	Código
AMORTIZAÇÃO DA DÍVIDA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	₩ <u></u>
RESERVA DE CONTINGÊNCIA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	ല 0 ⊝ 00
RESERVA DO RPPS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	<u>2</u> 6 2 00

SANTOS, DIOGO CARLOS DE LIMA SILVA bcumento: aba7a8e7-24bd-48dc-ad2f-d999a932aed1

SERGIO JOSE PEREIRA DA SILVA SECRETÁRIO DE SAÚDE CPF 025.540.534-05

RAFAELA CISINA DOS SANTOS CONTADORA CRC PE Nº 032783/O-1





NOTAS EXPLICATIVAS DO BALANÇO ORÇAMETÁRIO DO FUNDO MUNICIPAL DE SAÚDE DE BARRA DE GUABIRABA

IDENTIFICAÇÃO DA PESSOA JURÍDICA

O Fundo Municipal de Saúde de Barra de Guabiraba é uma pessoa jurídica de direito público internes representando a entidade de administração pública no município, sendo a sede do poder executivo representando a untonomia política, administrativa, patrimonial e financeira na área de Saúde pública. Criadro tendo autonomia política, administrativa, patrimonial e financeira na área de Saúde pública. Criado oficialmente como Fundo por força de Lei Municipal, o Fundo Municipal de Saúde surgiu inscrito sob o CNPJ 12.680.370/0001-04, estando atualmente localizada na Rua Miguel Teixeira de Carvalho, Centêo 등 de Barra de Guabiraba, representando entidade máxima na administração pública no referiçõo município, sendo a sede do poder executivo. Para divulgação de Informações a sociedade se utiliza de portal https://barradeguabiraba.pe.gov.br/.

APRESENTAÇÃO DAS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS

As Diretrizes Contábeis - O Balanço Geral do Fundo Municipal Saúde de Barra de Guabiraba integra Prestação de Contas Anual do Prefeito Municipal de Barra de Guabiraba e refere-se às ações su governamentais executadas pelo Fundo de Saúde, integrante do Orçamento da Seguridade Social.

No ano de 2008, foi publicada a Portaria do Ministério da Fazenda nº 184, de 25 de agosto de 2008, que dispõe sobre as diretrizes a serem observadas no Setor Público (pelos entes públicos) quanto aos procedimentos, práticas, elaboração e divulgação das demonstrações contábeis, de forma a torná-los convergentes com as Normas Internacionais de Contabilidade Aplicadas ao Setor Público. A partir dessa portaria, a Secretaria do Tesouro Nacional começou a introduzir mudanças na contabilidade pública no sentido de promover, de forma gradual, a convergência às Normas Internacionais de Contabilidade publicadas pela International Federation of Accountants – IFAC, instruções e Plano de Contas do Sistema de Auditoria Eletrônica do Tribunal de Contas do Estado de Pernambuco e às Normas Brasileiras de Contabilidade aplicadas ao Setor Público editadas pelo Conselho Federal de Contabilidade - CFC, respeitados os aspectos formais e conceituais estabelecidos na legislação vigente.

As demonstrações que compõem o Balanço Geral do Município, foram elaboradas em consonância com os dispositivos da Lei nº 4.320/64, que estatui normas gerais de Direito Financeiro para elaboração e controle dos orçamentos e balanços da União, dos estados, dos municípios e do Distrito Federal; da Lei Complementar nº 101/2000, que estabelece normas de finanças públicas voltadas para a responsabilidade na gestão fiscal;

Da lei nº 378/2022 de 28/11/2022, que dispões sobre o Plano Plurianual para o quadriênio 2023/2025;

Lei nº 376/2022 de 29/08/2022, que dispõe sobre as Diretrizes Orçamentárias para o ano de 2023;

Lei nº 379/2022 de 28/11/2022, que dispõe sobre a Lei Orçamentária Anual de Barra de Guabiraba para o exercício de 2023;





Do Manual de Contabilidade Aplicada ao Setor Público – MCASP, publicado pela Secretaria do Tesouro Nacional, bem como das Normas Brasileiras de Contabilidade Aplicadas ao Setor Público (NBCT 16) etc. teppo de Contabilização da execução dos Orçamentos Fiscal e da Seguridade Social foram utilizados oritérios constantes do art. 35 da Lei n.º 4.320/64.

Para divulgação de informações a sociedade se utiliza do portal https://barradeguabiraba.pe.gov.br/.

A contabilização do exercício de 2023 foi feita no Sistema de Contabilidade Pública Integrada – SCPI employe de contabilidade Pública Integrad

todos os órgãos. Consideram o exercício econômico o ano-calendário, e todos atendem as normas de bara de bara de todos atendem as normas de bara de todos atendem as de todos atendem as de bara de bara de bara de todos atendem as de bara legislações em vigor. As demonstrações contábeis e suas respectivas notas explicativas estão 🗵 apresentadas com valores expressos em reais.

O Balanço Geral do Fundo Municipal de Saúde, referente ao exercício financeiro de 2023 está composto pelas seguintes demonstrações: Palances Organización de 2023 está composto pelas seguintes demonstrações: Palances Organización de 2023 está composto pelas seguintes demonstrações: Palances Organización de 2023 está composto pelas seguintes demonstrações: Palances Organización de 2023 está composto pelas seguintes de 2023 está composto pelas segui pelas seguintes demonstrações: Balanços Orçamentário, Financeiro e Patrimonial, pela Demonstração 2 das Variações Patrimoniais, Mutações do Patrimônio Líquido e Demonstrativo dos Fluxos de Caixa, S

RESUMO DAS PÓLÍTICAS CONTÁBEIS

CRITÉRIOS NA ELABORAÇÃO DAS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS E INFORMAÇÕES COMPLEMENTARES

Aspectos Gerais das Demonstrações Contábeis

As estruturas das demonstrações contábeis contidas nos anexos da Lei nº 4.320/1964 foram alteradas por la Portoria STN nº 438/2013 cm concenência com as pouce padrãos da Contabilidade Aplicada pela Portaria STN nº 438/2012, em consonância com os novos padrões da Contabilidade Aplicada do Setor Público (CASP).

A elaboração das demonstrações contábeis das IPCs tem por base as contas contábeis do modelo de Plano de Contas Aplicado ao Setor Público (PCASP) aplicável à União, aos estados, ao Distrito Federal e aos municípios, estendido pelo Plano de Contas Contábil do TCE/PE.

Receitas e Despesas

As receitas e despesas orçamentárias foram codificadas de acordo com a Portaria Interministerial STN/MF e SOF/MPOG nº 163, de 04/05/2001 e suas respectivas alterações, sendo seus desdobramentos registrados em conformidade com os desdobramentos previstos no Plano de Contas, expedido pelo Tribunal de Contas do Estado do Pernambuco.

O registro, no aspecto orçamentário, e obedecendo ao disposto no art. 35 da Lei Federal nº 4.320/64, considerou como realizadas as despesas legalmente empenhadas e as receitas efetivamente arrecadadas no exercício. Sob o enfoque patrimonial, considerou-se o regime de competência para as receitas e as despesas, sendo registradas mediante a ocorrência de seus respectivos fatos geradores. As alterações da situação líquida patrimonial foram registradas à conta de variações patrimoniais aumentativas e diminutivas.

BALANÇO ORÇAMENTÁRIO





1. INFORMAÇÕES DE SUPORTE E DETALHAMENTO DE ITENS APRESENTADOS NAS

DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS ATRAVÉS DAS REFERENCIAS CRUZADAS:

1.1 Referência cruzadas e notas explicativas:

A seguir serão apresentadas de forma sistemática as referências cruzadas com o título "Nota" seguir de respectivo número, baseadas em grupos do centas em informações do demonstrativo por la contas em informações do do respectivo número, baseadas em grupos de contas ou info<mark>rmações</mark> do demonstrativo contálidição facilitando a interpretação dos usuários.

O Balanço Orçamentário, definido na Lei nº 4.320/1964, demonstra as receitas e despesas previstas em confronto com as realizadas. Esse Balanço também está previsto na Lei de Responsabilidade Fiscal – LRF nortearão a avaliação da gestão orçamentária e, em linhas gerais, da política fiscal pelo impacto 📾 💆 arrecadação e pela execução da despesa pública.

O Balanço Orçamentário do Fundo é desdobrado em: Execução Orçamentária das Receitas (previsão).

inicial, previsão atualizada, realização e diferenças) e das Despesas (fixação e execução incluídos especial diferenças).

Anexo 12 – Balanço Orçamentário da Lei Federal 4.320/64 em 31/12/2023

(REFERÊNCIAS CRUZADAS E NOTAS)

(,		T 0
RECEITAS ORÇAMENTÁRIAS	PREVISÃO INICIAL	PREVISÃO ATUALIZADA	RECEITAS REALIZADAS	DS DE 1-48dc- saldo
	(a)	(b)	(c)	$d = (c-b) \qquad \begin{array}{c} a \\ \hline -158.047, 21 \\ \hline \end{array}$
RECEITAS CORRENTES(I) NOTA 01	6.031.000,00	7.229.395,95	7.071.348,64	-158.047,31
RECEITA PATRIMONIAL	54.000,00	54.000,00	77.488,61	23.488, 😉 🗸
Valores Mobiliários	54.000,00	54.000,00	77.488,61	23.488,89
TRANSFERENCIAS CORRENTES	5.977.000,00	7.175.395,95	6.989.914,43	-185.481,🔀 🧲
Transferências da União e de suas Entidades	5.896.000,00	7.094.395,95	6.989.914,43	-104.481,52
Transferências do Estado e de suas Entidades	81.000,00	81.000,00	0,00	-81.000,20
OUTRAS RECEITAS CORRENTES	0,00	0,00	3.945,60	3.945, 60
Indenizações, Restituições e ressarcimentos	0,00	0,00	3.945,60	3.945,60
RECEITAS DE CAPITAL (II) NOTA 02	600.000,00	600.000,00	0,00	-600.000,00
TRANSFERENCIAS DE CAPITAL	600.000,00	600.000,00	0,00	-600.000,00
Transferências da União e suas Entidades	450.000,00	450.000,00	0,00	-450.000,00
Transferências dos Estados e do Distrito Federal e de suas Entidades	150.000,00	150.000,00	0,00	-150.000,00
SUBTOTAL DAS RECEITAS (III)=(I+II) NOTA 03	6.631.000,00	7.829.395,95	7.071.348,64	-758.047,31
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)	6.631.000,00	7.829.395,95	7.071.348,64	-758.047,31
DÉFICIT (VI) NOTA 07	0,00	0,00	12.391.650,37	0,00
TOTAL (VII) = (V+VI)	6.631.000,00	7.829.395,95	19.462.999,01	-758.047,31
SALDOS DE EXERCÍCIOS ANTERIORES	0,00	0,00	0,00	0,00
(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

Nota 01 – RECEITA CORRENTE: A previsão atualizada de arrecadação de receitas correntes da entidade para o exercício de 2023 foi de R\$ 7.229.395,95. Durante o exercício o valor arrecadado foi de R\$ 7.071.348,64, o que representa um déficit de arrecadação corrente de R\$ 158.047,31.

Nota 02 – RECEITA DE CAPITAL: A previsão atualizada de arrecadação de receitas de capital da entidade para o exercício de 2023 foi de R\$ 600.000,00. Durante o exercício o valor arrecadado foi de R\$ 0,00, o que representa um déficit de arrecadação de capital de R\$ 600.000,00.





Nota 03 – SUBTOTAL DAS RECEITAS: A previsão inicial da Receita Total em 2023 foi de R\$ 6.631.000,0 dos quais foram arrecadados R\$ 7.071.348,64, equivalente a 106,64% do total previsto.

Dentre as que mais se destacaram estão as Transferências Correntes que totalizaram R\$ 6.989.914,43 prepresentando 98,85% da Receita total arrecadada As Receitas do Correntes

representando 98,85% da Receita to 0,00, representando 0,00 <mark>% d</mark> o total a			eitas de Ca	pital, por si	ua vez, tota	alizaram RS epp/validaDo
DESPESAS ORÇAMENTÁRIAS	DOTACAO INICIAL (e)	DOTAÇÃO ATUALIZADA (f)	DESPESAS EMPENHADAS (g)	DESPESAS LIQUIDADAS (h)	DESPESAS PAGAS (i)	SALDO SALDO SALDO (j)=(f-g)
DESPESAS CORRENTES (VIII) NOTA 04 PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	12.335.000,00 9.172.000,00	19.077.473,90 7.777.260,36	18.937.173,56 7.655.364,14	18.937.173,56 7.655.364,14	18.182.179,39 7.197.530,51	140.300 24 121.896 22
JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA OUTRAS DESPESAS CORRENTES	0,00 3.163.000,00	0,00 11.300.213,54	0,00 11.281.809,42	0,00 11.281.809,42	0,00 10.984.648.88	0 ව ්0 18.404 <u>ප</u> ු2
DESPESAS DE CAPITAL (IX) NOTA 05	1.885.000,00	526.137,45	525.825,45	525.825,45	515.587,09	312200
INVESTIMENTOS	1.885.000,00	526.137,45	525.825,45	525.825,45	515.587,09	312至0
INVERSÕES FINANCEIRAS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0 <u>9</u> 0
AMORTIZAÇÃO DA DÍVIDA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0.90
ESERVA DE CONTINGÊNCIA(X)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0000
UBTOTAL DAS DESPESAS (XI)=(VIII+IV+X) NOTA 06	14.220.000,00	19.603.611,35	19.462.999,01	19.462.999,01	18.697.766,48	140.612
MORTIZAÇÃO DA DÍVIDA - REFINANCIAMENTO (XII)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	84. अज्ञ 486. ज्यात्र: - अज्ञ 486. ज्यात्र:
Amortização da Dívida Interna	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,20
DÍVIDA MOBILIÁRIA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	020
OUTRAS DÍVIDAS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,44,0
Amortização da Dívida Externa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	000
DÍVIDA MOBILIÁRIA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	080
OUTRAS DÍVIDAS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0.00
UBTOTAL COM REFINANCIAMENTO (XIII)=(XI+XII)	14.220.000,00	19.603.611,35	19.462.999,01	19.462.999,01	18.697.766,48	140.612
UPERÁVIT (XIV)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0%
OTAL (XV)=(XIII + XIV)	14.220.000,00	19.603.611,35	19.462.999,01	19.462.999,01	18.697.766,48	140.612
RESERVA DO RPPS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	090

Nota 04 - DESPESAS CORRENTES: As despesas correntes fixadas para o exercício de 2023 foram de R\$ 12.335.000,00, atualizada pelos créditos adicionais tem-se o valor de R\$ 19.077.473,90, o qual serviu de base para o empenhamento no valor de R\$ 18.937.173,56. As liquidações totalizaram R\$ 18.937.173,56, sendo pagos o montante de R\$ 18.182.179,39, restando de economia orçamentária corrente no valor de R\$ 140.300,34.

Nota 05 - DESPESAS DE CAPITAL: As despesas de capital fixadas somam R\$ 1.885.000,00, atualizada pelos créditos adicionais tem-se o valor de R\$ 526.137,45, o qual serviu de base para o empenhamento no valor de R\$ 515.587,09. As liquidações totalizaram R\$ 515.587,09, sendo pagos o montante de R\$ 515.587,09, restando de economia orçamentária de capital no valor de R\$ 312,00.

Nota 06 - TOTAL DAS DESPESAS: A despesa total autorizada foi de R\$ 14.220.000,00, somando-se os créditos adicionais tem-se o valor de R\$ 19.603.611,35. O valor total empenhado foi de R\$ 19.462.999,01, o liquidado R\$ 19.462.999,01, e o pago R\$ 18.697.766,48. A economia orçamentária foi de R\$ 140.612,34. O coeficiente de execução foi de 99,28%.

Nota 07 - RESULTADO ORÇAMENTÁRIO: Ao aplicarmos a fórmula da execução orçamentária que compara as receitas arrecadadas (R\$ 7.071.348,64), menos as despesas empenhadas (R\$ 19.462.999,01) houve um déficit de execução orçamentária na ordem de R\$ 12.391.650,37. É necessário deixar evidente que este demonstrativo em sua estrutura definida em lei reflete apenas o aspecto orçamentário.



• Quociente do Resultado Orçamentário – é uma relação entre a Receita Realizada e a Despessa 🔉 Empenhada, indicando a existência de um resultado superavitário, deficitário ou nulo. Assim, um se superavitário, deficitário ou nulo. Assim, um se superavitário, deficitário ou nulo. índice igual a 1, representa um resultado nulo, maior que 1, indica superávit e menor que 1, déficit. 💆

Em 2023, o Fundo de Saúde de Barra de Guabiraba, apresentou um Resultado deficitário, ou sej quociente menor que 1, conforme demonstrado a seguir:

$$\frac{Rec}{Despesa\ Executada} = \frac{7.071.348,64}{19.462.999,01} = 0,36$$

Quociente da Execução Orçamentária Corrente - É resultante da relação entre a Receição Realizada Corrente (Líquida) e a Despesa Empenhada Corrente. A interpretação desse quocien e g

$$\frac{Receita\ Realizada\ Corrente\ (Liquida)}{Despesa\ Empenhada\ Corrente} = \frac{7.071.348,64}{18.937.173,56} = 0,37$$

						Ų.
	INSCI	RITOS				9a9
RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS	EM EXERCÍCIOS	EM 31 DE	LIQUIDADOS	PAGOS	CANCELADOS	SALDO 3
	ANTERIORES	DEZEMBRO DO				aed
NOTA 08	(a)	EXERCÍCIO ANT (b)	(e)	(d)	(e)	(f)=(a+b-d-e)
	(a)	(0)	(c)	(4)	(5)	(1)-(a+0-u-c)
DESPESAS CORRENTES	48.919,21	0,00	0,00	0,00	48.919,21	0,00
PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	18.022,16	0,00	0,00	0,00	18.022,16	0,00
JUROS E ENCARGOS DA DíVIDA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
OUTRAS DESPESAS CORRENTES	30.897,05	0,00	0,00	0,00	30.897,05	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	48 919 21	0.00	0.00	0.00	48 919 21	0.00

Nota 08 - RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS: Os restos a pagar inscritos em anos anteriores totalizam R\$ 48.919,21. Os restos a pagar inscritos em 31 de dezembro do exercício anterior totalizou R\$ 0,00. Foram liquidados no exercício o valor de R\$ 0,00, e pagos R\$ 0,00, e cancelados R\$ 48.919,21, restando de saldo o valor de R\$ 0,00.



RESTOS A PAGAR PROCESSADOS	INSCE EM EXERCÍCIOS	EITOS EM 31 DE	PAGOS	CANCELADOS	SALDO
NOTA 09	ANTERIORES	DEZEMBRO DO EXERCÍCIO ANT			S://cu
	(a)	(b)	(C)	(d)	(e)=(a+b-c-d)
DESPESAS CORRENTES	377.436,01	200.447,15	184.232,55	0,00	393.650,
PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	326.616,38	124.946,92	122.146,99	0,00	329.416,
JUROS E ENCARGOS DA DíVIDA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,9
OUTRAS DESPESAS CORRENTES	50.819,63	75.500,23	62.085,56	0,00	64.234,
DESPESAS DE CAPITAL	0,00	62.402,98	62.402,98	0,00	64.234, 0,0 0,8 0,8 0,8 0,8 0,8
INVESTIMENTOS	0,00	62.402,98	62.402,98	0,00	0, ĝ
INVERSÕES FINANCEIRAS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,
AMORTIZAÇÃO DA DÍVIDA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,0
TOTAL	377.436,01	262.850,13	246.635,53	0,00	393.650,6

inscritos em exercícios anteriores totalizam R\$ 377.436,01, e inscritos em 31 de dezembro do exercício anterior R\$ 262.850,13. Desde montante foram pagos R\$ 246.635,53 e cancelados R\$ 0,00, restando decomento: aba7a8e,7.236,061.

2. OUTRAS INFORMAÇÕES RELEVANTES

2.1 Passivos contingentes e compromissos contratuais não reconhecidos:
Os ativos e passivos contingentes poderão ser reconhecidos nas demonstrações contábeis nas contas de controle dos atos potenciais ativos e passivos

2.2 Divulgações não financeiras:
Não se aplica a este demonstrativo.

2.3 Reconhecimento de inconformidades que podem afetar a compreensão do usuário sobre o description de controle dos acompreensão do usuário sobre o description de controle dos acompreensão do usuário sobre o description de controle dos acompreensão do usuário sobre o de controle dos acompree

2.1 Passivos contingentes e compromissos contratuais não reconhecidos:

Os ativos e passivos contingentes poderão ser reconhecidos nas demonstrações contábeis nas contaste de controle dos atos potenciais ativos e passivos

2.2 Divulgações não financeiras:

Não se aplica a este demonstrativo.

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

Não há registro de eventos que possam afotar a compreensão do usuário sobre o desempenho e o direcionamento das operações da entidade no futuro:

Não há registro de eventos que possam afetar a compreensão do usuário quanto ao desempenho futuro das operações da entidade.

2.4 Ajustes decorrentes da omissão e erros de registros:

Não há o que registrar quanto a este demonstrativo.

3. SALDOS SIGNIFICATIVOS DE CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA MANTIDOS, MAS QUE NÃO ESTEJAM DISPONÍVEIS PARA USO IMEDIATO POR RESTRIÇÕES LEGAIS OU CONTROLE CAMBIAL:

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

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

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





Receita	Previsão Inicial (a)	Previsão Atualizada	Receita Realizada (c)	Saldo a Realizar (d) ⇒
Intraorçamentá <u>ria</u>		(b)		(c − b) doc
Receitas Corrent <mark>es</mark>	0,00	0,00	0,00	0,0@
Receitas de Cap <mark>ital</mark>	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL	0,00	0,00	0,00	0,00

		12 12	CONSTRUINDO UMA NOVA	HISTÓRIA		III PW
						Acess
						esse em: http
5. AJUSTES DE	CORRENTES I	DE RETENÇÕ	ES			: http
s retenções são c	onsideradas c	romo nagas i	no momento da	liguidação en	n contranartic	la com conta
o grupo extraorça nterferência no sal 6. INFORMAÇ 216/2023 E	amentários e	anronriados	orcamentariam	ente nara cad	a caso não ir	mnlicando em
iterferência no sal	ldo em espéci	e que neces	item de eventua	is aiustes	a caso, nao n	ripiica i de Cèpe.i
iteriereneia no sai	do em especi	e que neces	item de eventad	ns ajastes.		c.br
						/ерр/
6. INFORMAÇ	ÕES ADICION	AIS EXIGIDAS	S PELO ANEXO X	E XI DA RESO	LUÇÃO TCE-PI	E Nº ≨ali
216/2023 E	PELO ÍNDICE	DE CONSIST	ÊNCIA E CONVEF	rgência cont	TÁBIL (ICC) DO	O TCE-PE
6 1 Dotalhamar	sto dos roso	itas a dasa	acac intraorcam	contários am	auadrac can	n n l a maantare
6.1 Detalhamer	nto <mark>das r</mark> ece	itas e desp	esas intraorçam	nent <mark>árias em</mark>	quadros con	nplementar <u>e</u> s
6.1 Detalhamer seguindo o	nto <mark>das r</mark> ece modelo do Ba	itas e desp alanco Orcan	esas intraorçam nentário aprovad	nentárias em do p <mark>ela STN</mark>	quadros con	nplementar <u>ള</u> റ
6.1 Detalhamer seguindo o	nto <mark>das re</mark> ce modelo do Ba	itas e desp alanço Orçan	esas intraorçam nentário aprovad	nentárias em do pe <mark>la STN</mark>	quadros con	nplementar e Códi Códi
6.1 Detalhamer seguindo o	nto das rece modelo do Ba	itas e desp alanço Orçan	esas intraorçam nentário aprovad evisão Atualizada	nentárias em do p <mark>ela STN</mark>	quadros con	nplementare Codigo a Realizar (d)
6.1 Detalhamer seguindo o Receita Intraorçamentária	nto das rece modelo do Ba Previsão In	itas e desp alanço Orçan nicial (a) Pr	esas intraorçam nentário aprovad evisão Atualizada (b)	nentárias em do pe <mark>la STN</mark> Receita <mark>Realiz</mark> a	quadros con ada (c) Saldo	nplementare Codigo de Realizar (d) de Co (c – b)
6.1 Detalhamer seguindo o Receita Intraorçamentária	nto das rece modelo do Ba Previsão In	itas e desp alanço Orçan iicial (a) Pr	esas intraorçam nentário aprovad evisão Atualizada	nentárias em do pe <mark>la STN</mark> Receita Realiza	quadros con ada (c) Saldo	0,0
Receita Intraorçamentária Receitas Correntes Receitas de Capital	nto das rece modelo do Ba Previsão In	oltas e desp alanço Orçan nicial (a) Pr	esas intraorçam nentário aprovad evisão Atualizada (b) 0,00	do pe <mark>la STN</mark> Receita Realiza	ada (c) Saldo	0,0
Receita Intraorçamentária Receitas Correntes Receitas de Capital	nto das rece modelo do Ba Previsão In	oltas e desp alanço Orçan nicial (a) Pr	esas intraorçam nentário aprovad evisão Atualizada (b) 0,00	do pe <mark>la STN</mark> Receita Realiza	ada (c) Saldo	0,0
Receita Receitas Correntes Receitas Correntes Receitas de Capital	nto das rece modelo do Ba Previsão In	oltas e desp alanço Orçan nicial (a) Pr	esas intraorçam nentário aprovad evisão Atualizada (b) 0,00	do pe <mark>la STN</mark> Receita Realiza	ada (c) Saldo	0,0
Receita Intraorçamentária Receitas Correntes Receitas de Capital TOTA Di previsto arreca	Previsão In L dar com recei	oltas e despalanço Orçan olicial (a) Pr olic	esas intraorçam nentário aprovad evisão Atualizada (b) 0,00 0,00 0,00 mentárias o valo	Receita Realiza	ada (c) Saldo	0,00 0,00 0,00 e arrecadação
Receita Intraorçamentária Receitas Correntes Receitas de Capital TOTA Di previsto arreca	Previsão In L dar com recei	oltas e despalanço Orçan olicial (a) Pr olic	esas intraorçam nentário aprovad evisão Atualizada (b) 0,00 0,00 0,00 mentárias o valo	Receita Realiza	ada (c) Saldo	0,00 0,00 0,00 e arrecadação
Receita Intraorçamentária Receitas Correntes Receitas de Capital TOTA Di previsto arreca	Previsão In L dar com receirou um excess	oltas e despalanço Orçan olicial (a) Pr olic	esas intraorçam nentário aprovad evisão Atualizada (b) 0,00 0,00 0,00 mentárias o valo	Receita Realiza	quadros con ada (c) Saldo 0,00 0,00 0,00 De fato, houve	0,00 0,00 0,00 e arrecadaçã
Receita Intraorçamentária Receitas Correntes Receitas de Capital TOTA Di previsto arrecade R\$ 0,0, o que ge	Previsão In Previsão In Dotação	nicial (a) O,00 O,00 O,00 tas intraorça so de arreca	esas intraorçam nentário aprovad evisão Atualizada (b) 0,00 0,00 0,00 mentárias o valo dação de R\$ 0,00	Receita Realiza	quadros con ada (c) Saldo 0,00 0,00 0,00 De fato, houve	0,00 0,00 0,00 e arrecadação Saldo da
Receita Intraorçamentária Receitas Correntes Receitas de Capital TOTA Di previsto arrecade R\$ 0,0, o que ge	Previsão In L dar com receirou um excess	oltas e despalanço Orçan olicial (a) Pr olic	esas intraorçam nentário aprovad evisão Atualizada (b) 0,00 0,00 0,00 mentárias o valo dação de R\$ 0,00	Receita Realiza	quadros con ada (c) Saldo 0,00 0,00 0,00 De fato, houve	0,00 0,00 0,00 e arrecadação Saldo da
Receita Intraorçamentária Receitas Correntes Receitas de Capital TOTA Di previsto arrecade R\$ 0,0, o que ge	Previsão In Previsão In Dotação	nicial (a) O,00 O,00 O,00 tas intraorça so de arreca	esas intraorçam nentário aprovad evisão Atualizada (b) 0,00 0,00 0,00 mentárias o valo dação de R\$ 0,00	Receita Realiza	quadros con ada (c) Saldo 0,00 0,00 0,00 De fato, houve	0,00 0,00 0,00 e arrecadação Saldo da
Receita Intraorçamentária Receitas Correntes Receitas de Capital TOTA Di previsto arrecade e R\$ 0,0, o que ge Despesa Intraorçamentária	Previsão In Previsão In Dotação	nicial (a) O,00 O,00 O,00 tas intraorça so de arreca	esas intraorçam nentário aprovad evisão Atualizada (b) 0,00 0,00 0,00 mentárias o valo dação de R\$ 0,00 Despesa Empenhada (f)	Receita Realiza	quadros con ada (c) Saldo 0,00 0,00 0,00 De fato, houve	0,00 0,00 0,00 0,00 e arrecadação Saldo da Dotação (i) 42 (e – f)
Receita Intraorçamentária Receitas Correntes Receitas de Capital TOTA oi previsto arrecade e R\$ 0,0, o que ge	Previsão In Previsão In Com receirou um excess Dotação Inicial (d)	oltas e despalanço Orçan olicial (a) Pr olic	esas intraorçam nentário aprovad evisão Atualizada (b) 0,00 0,00 0,00 mentárias o valo dação de R\$ 0,00 Despesa Empenhada (f) 3 1.231.191,99	Receita Realizador de R\$ 0,00. Despesa Liquidada (g)	quadros con ada (c) Saldo 0,00 0,00 0,00 De fato, houve Despesa Paga (h)	0,00 0,00 0,00 0,00 e arrecadação Saldo da Dotação (i)

As despesas intraorçamentárias fixadas no orçamento foram de R\$ 1.476.000,00. Após a abertura de créditos adicionais houve autorização no valor de R\$ 1.346.254,28. Destas autorizações orçamentárias foi empenhado o valor de R\$ 1.231.191,99, liquidado o valor de R\$ 1.231.191,99 e pago o valor de R\$ 827.369,99, resultando numa economia orçamentária das despesas intraorçamentárias de R\$ 115.062,29.

6.2 Utilização do Superávit Financeiro e/ou Reabertura de Créditos Especiais ou Extraordinários

Fonte de Recurso (a)	Superávit Financeiro Apresentado no BP do Exercício anterior (b)	Créditos Adicionais Transferidos/Reabertos (c)	Operações de créditos vinculados aos créditos reabertos não recebidos (d)	SUPERÁVIT FINANCEIRO DISPONÍVEL PARA ABERTURA DO CRÉDITO SUPLEMENTAR = (b - c - d)	Valor Utilizado Do Superávit Financeiro Para Abertura De Créditos Adicionais
ASSISTÊNCIA FARMACÊUTICA	43.070,79	0,00	0,00	43.070,79	0,00
INVESTIMENTO	99.993,00	0,00	0,00	99.993,00	0,00





		CONSTRUINDO UMA NOVA HISTÓRIA	
		saldos de dotações devido a créditos adicionais espe meses do exercício de 2022. iria autorizadas por lei antes e após a publicação da l onetária autorizadas por lei utilizadas neste demons izada da receita. tados em relação aos Restos a Pagar Não Processado igar não processados referente a exercício anteriores situação é a transferência para os restos a pagar proces	Do Ac
			cum
			em:
Não houve a reabe	rtura de	saldos de dotações devido a créditos adicionais espe	ciais ou extraordinár j o _g
abertos nos últimos	s quatro	meses do exercício de 2022.	sina os://
	•		do I
6 2 Atualização	monotá	ria autorizadas nor lai antos o anás a nublisação da l	Digji .tcej
0.5 Atualização	moneta	iria autorizadas por iei antes e apos a publicação da i	pe.ttalm
Não houve atualiza	ação mo	onetária autorizadas por lei utilizadas n <mark>e</mark> ste demons	strativo que justifiqម្មិe <u>ğ</u>
alteração da previs	ão atua <mark>l</mark> i	izada da receita.	e po
6.4 Procedimen	tos ado	tados em relação aos Restos a Pagar Não Processado	os Liquidados
Não houvoram ros	tos a na	gar não processados referente a eversísio anteriore	os Contudo a política.
ivao nouveram res	tos a pa	igal flab processados referente a exercició anteriore	
contabil adotada pa	ara esta :	<mark>si</mark> tu <mark>ação é a transferência para os rest<mark>os a pagar pr</mark>oce</mark>	essados, nao adotando 🗲
controle individual.			CIS .m (
			Zódi Zódi
6.5 Detalhamer	nto dos	Recursos de Exercícios Anteriores utilizados para	financiar as Despesas
Orcamontá	riac da E	versício Corrente	o do
Orçamental	ilas uo L	xercicio corrente	ocu AN
			TO
			DISPONÍVEL S S
Fonte Codigo	00	Recursos Ordinarios	19.939,10 ab O
Fonte Codigo	01	Recursos Ordinarios	2.150,02 & O
Fonte Codigo	22	Assistência Farmacêutica	38.467,59 7 C
Fonte Codigo	24	Vigilância em Saúde	0,00 Abd
Fonte Codigo	33	Investimentos na Rede de Serviços de Saúde	99.993,00 74
Fonte Codigo	36	Receitas de Impostos e de Transferências de Impostos -	512.772,99 & DE
Fonte Codigo	44	Extraorcamentários	13.561.81
Fonte Codigo	75	COVID19	4.396.98 69
Fonte Codigo	86	Atenção Básica	0,00 99a
Fonte Codigo	94	Atenção Especializada	304,13 S A
		Recursos de Exercícios Anteriores utilizados para exercício Corrente Recursos Ordinarios Recursos Ordinarios Assistência Farmacêutica Vigilância em Saúde Investimentos na Rede de Serviços de Saúde Receitas de Impostos e de Transferências de Impostos - Saúde Extraorçamentários COVID19 Atenção Básica Atenção Especializada	aed
		Total:	691.585,62

As disponibilidades de caixa e equivalentes de caixa vindas do exercício de 2022 foram de R\$ 691.585,62. Destes valores vindos do exercício anterior, quanto aos recursos próprios foram utilizados para realização de despesas orçamentárias do exercício corrente, enquanto os recursos vinculados obedeceram às regras definidas em legislação própria.

6.6 Transferências Financeiras Concedidas e Recebidas para dar suporte ao Déficit Orçamentário As transferências financeiras concedidas somam R\$ 0,00. Enquanto as recebidas somam R\$ 11.613.448,51.

6.7 Conciliação com os valores dos fluxos de caixas líquidos das atividades operacionais, de investimento e de financiamento, apresentado na Demonstração dos Fluxos de Caixa





FLUXOS DE CAIXAS DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS	Nota	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR
IGRESSOS		19.697.637,31	17.133.606,1
RECEITAS DERIVADAS E ORIGINÁRIAS		81.434,21	157.323,4
Impostos, Taxas e Contribuições de Melhoria		0,00	0,0
Receita de Contribuições		0,00	0, <u>6</u> 0,0 0,0 0,0 0,0 0,0
Receita Patrimonial		0,00	0,0
Receita Agropecuária		0,00	0,0
Receita Industrial		0,00	0,0
Receita de Serviços		0,00	0,(<u>n</u> 12.941, <u>n</u> 144.382,2
Outras Receitas Originárias		3.945,60	12.941,1
Remuneração das Disponibilidades		77.488,61	
RANSFERÊNCIAS RECEBIDAS	В	6.989.914,43	6.539.816,9
OUTROS INGRESSOS OPERACIONAIS		12.626.288,67	10.436.465,7
Ingressos Extraorçamentários		1.012.840,16	1.247.524,9
Transferências Financeiras Recebidas		11.613.448,51	9.188.940,7
ESEMBOLSOS (Incluidos pagto de RP)		19.210.198,89	17.042.821,5
PESSOAL E DEMAIS DESPESAS	C	17.459.598,24	15.265.354,7
UROS E ENCARGOS DA DÍVIDA	D	0,00	0,0 904.680,6
TRANSFERÊNCIAS CONCEDIDAS	В	906.813,70	904.680,6
OUTROS DESEMBOLSOS OPERACIONAIS		843.786,95	872.786,1
Desembolsos Extra-Orçamentários		843.786,95	872.786,1
Transferências Financeiras Concedidas		0,00	0,0
UXO DE CAIXA LÍQUIDO DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS (I)		487.438.42	90.784,\$

Os desemb<mark>ols</mark>os referem-se as despesas correntes orçamentárias pagas de R\$ 18.182.179,39, incluídes \$ de pagamento de restos a pagar de R\$ 0,00 (Não Processados) e R\$ 184.232,55 (Processados), soman@2 com os pagamentos das retenções de R\$ 843.786,95 e as transferências financeiras concedidas de R\$\$ 0,00.

FLUXOS DE CAIXAS DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTO	Nota	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR
INGRESSOS		0,00	0,00
ALIENAÇÃO DE BENS		0,00	0,00
AMORTIZAÇÃO DE EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS CONCEDIDOS		0,00	0,00
OUTROS INGRESSOS DE INVESTIMENTOS		0,00	0,00
DESEMBOLSOS		577.990,07	727.167,54
AQUISIÇÃO DE ATIVO NÃO CIRCULANTE		483.124,21	727.167,54
CONCESSÃO DE EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS		0,00	0,00
OUTROS DESEMBOLSOS DE INVESTIMENTOS		94.865,86	0,00
FLUXO DE CAIXA LÍQUIDO DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTO (II)		-577.990,07	-727.167,54

Não houveram ingressos das atividades de investimentos.

Os desembolsos referem-se as despesas de capital orçamentárias (investimentos) pagas de R\$ 515.587,09, incluídos de pagamento de restos a pagar de R\$ 62.402,98 (Processados) e R\$ 0,00 (Não Processados).





	NOVA HISTÓRIA		
FLUXOS DE CAIXAS DAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO	Nota	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR
NGRESSOS		0,00	0,0
OPERAÇÕES DE CRÉDITO INTEGRALIZAÇÃO DO CAPITAL SOCIAL DE EMPRESAS DEPENDENTES		0,00 0,00	0,0
TRANSFERENCIAS DE CAPITAL RECEBIDOS		0,00	0,0
DESEMBOLSOS		0,00	0,0
AMORTIZAÇÃO/REFINANCIAMENTO DA DÍVIDA		0,00	0,6
OUTROS DESEMBOLSOS DE FINANCIAMENTOS		0,00	0,0
FLUXO DE CAIXA LÍQUIDO DAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO (III) ão houveram ingress <mark>os das</mark> atividades de financiamento s		0,00	0,0
DISPOSIÇÕES FIN	NAIS		

DIOGO CARLO<mark>S</mark> DE LIMA SILVA Prefeito

RAFAELA CISINA DOS SANTOS Contadora CRC PE nº 032783/O-1