

PREFEITURA MUNICIPAL DE GLÓRIA DO GOITÁ
ANEXO 13 - BALANÇO FINANCEIRO
 Dezembro(31/12/2022)

Exercício de 2022



Pág.: 1

ISOLADO:2 - PREFEITURA MUNICIPAL DE GLÓRIA DO GOITÁ

INGRESSOS				DISPÊNDIOS			
ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior	ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
RECEITA ORÇAMENTÁRIA	NOTA 01	54.508.692,25	46.031.751,76	DESPESA ORÇAMENTÁRIA	NOTA 05	28.724.540,16	19.982.301,69
ORDINÁRIO		19.129.975,31	44.088.486,40	ORDINÁRIO		28.555.667,18	18.942.742,59
VINCULADO		35.378.716,94	1.943.265,36	VINCULADO		168.872,98	1.039.559,10
RECURSOS VINCULADOS À EDUCAÇÃO		18.727.288,24	26,20	RECURSOS VINCULADOS À EDUCAÇÃO		58.900,00	1.116,22
RECURSOS VINCULADOS À OUTRAS DESTINAÇÕES		586.316,35	1.943.239,16	RECURSOS VINCULADOS À OUTRAS DESTINAÇÕES		109.972,98	1.038.442,88
RECURSOS VINCULADOS À SAÚDE		16.065.112,35	0,00	TRANSFERÊNCIAS FINANCEIRAS CONCEDIDAS	NOTA 06	36.445.646,02	25.236.778,89
TRANSFERÊNCIAS FINANCEIRAS RECEBIDAS	NOTA 02	8.251.934,84	1.193.781,41	TRANSFERÊNCIAS CONCEDIDAS - INDEPENDENTES DE		0,00	0,00
TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS PARA A EXECUÇÃO		8.251.934,84	1.193.781,41	EXECUÇÃO ORÇAMENTARIA		0,00	0,00
ORÇAMENTARIA				TRANSFERÊNCIAS CONCEDIDAS PARA APORTES DE		0,00	0,00
REPASSE RECEBIDO		8.251.934,84	1.193.781,41	RECURSOS PARA O RPPS		0,00	0,00
TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS INDEPENDENTES DE EXECUÇÃO		0,00	0,00	TRANSFERÊNCIAS CONCEDIDAS PARA APORTES DE		0,00	0,00
ORÇAMENTARIA				RECURSOS PARA O RGPS			
TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS PARA APORTES DE RECURSOS		0,00	0,00	TRANSFERÊNCIAS CONCEDIDAS PARA A EXECUÇÃO		36.445.646,02	25.236.778,89
PARA O RPPS				ORÇAMENTARIA			
TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS PARA APORTES DE RECURSOS		0,00	0,00	REPASSE CONCEDIDO		36.445.646,02	25.236.778,89
PARA O RGPS				PAGAMENTOS EXTRA-ORÇAMENTARIOS	NOTA 07	1.691.976,98	2.101.418,44
RECEBIMENTOS EXTRA-ORÇAMENTARIOS	NOTA 03	2.687.062,31	1.501.196,34	PAGAMENTOS DE RESTOS A PAGAR		595.904,55	1.191.844,02
INSCRIÇÃO DE RESTOS A PAGAR		1.573.708,08	591.054,58	RP PROCESSADOS PAGOS		595.904,55	1.191.844,02
RP NÃO PROCESSADOS - INSCRIÇÃO NO EXERCÍCIO		6.100,00	0,00	DEPÓSITOS RESTITUIVEIS E VALORES VINCULADOS		1.073.703,94	894.295,96
RP PROCESSADOS - INSCRIÇÃO NO EXERCÍCIO		1.567.608,08	591.054,58	CONTRIBUIÇÃO AO RGPS		703.286,30	526.684,56
DEPÓSITOS RESTITUIVEIS E VALORES VINCULADOS		1.089.925,63	894.878,28	PENSÃO ALIMENTÍCIA		38.475,41	24.965,50
CONTRIBUIÇÃO AO RGPS		706.798,59	549.833,26	RETENÇÕES - EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS		327.905,95	339.060,76
PENSÃO ALIMENTÍCIA		27.968,06	26.012,70	RETENÇÕES - ENTIDADES REPRESENTATIVAS DE CLASSES		4.036,28	3.585,14
RETENÇÕES - EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS		350.852,87	315.403,18	OUTROS PAGAMENTOS EXTRAORÇAMENTÁRIOS		22.368,49	15.278,46
RETENÇÕES - ENTIDADES REPRESENTATIVAS DE CLASSES		4.306,11	3.629,14	CRÉDITOS A RECEBER POR REEMBOLSO DE SALÁRIO		13.835,15	15.278,46
OUTROS RECEBIMENTOS EXTRAORÇAMENTÁRIOS		23.428,60	15.263,48	FAMÍLIA PAGO			
CRÉDITOS A RECEBER POR REEMBOLSO DE SALÁRIO FAMÍLIA		14.839,75	15.263,48	CRÉDITOS A RECEBER POR REEMBOLSO DE SALÁRIO		8.533,34	0,00
PAGO				MATERNIDADE PAGO			
CRÉDITOS A RECEBER POR REEMBOLSO DE SALÁRIO		8.588,85	0,00	SALDOS P/O EXERC. SEGUINTE	NOTA 08	700.812,89	2.115.286,65
MATERNIDADE PAGO				CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA		700.812,89	2.115.286,65
SALDOS DO EXERC. ANTERIOR	NOTA 04	2.115.286,65	709.056,16	APLICAÇÕES FINANCEIRAS DE LIQUIDEZ IMEDIATA		58.767,68	12.292,27
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA		2.115.286,65	709.056,16	CONTA ÚNICA		642.045,21	2.102.994,38
APLICAÇÕES FINANCEIRAS DE LIQUIDEZ IMEDIATA		12.292,27	0,00	DEPÓSITOS RESTITUIVEIS E VALORES VINCULADOS		0,00	0,00
CONTA ÚNICA		2.102.994,38	709.056,16	TOTAL		67.562.976,05	49.435.785,67
DEPÓSITOS RESTITUIVEIS E VALORES VINCULADOS		0,00	0,00				
TOTAL		67.562.976,05	49.435.785,67				

Documento Assinado Digitalmente por: CLARA GIZELLE FEITOZA, ADRIANA DORNIELAS CAMARA PAES
 Assesora - https://etce.tee.pe.gov.br/etpp/validaDoc.ssam Código do documento: 9a405a12-afce-41a4-9e37-083bd5a41792

PREFEITURA MUNICIPAL DE GLÓRIA DO GOITÁ
ANEXO 13 - BALANÇO FINANCEIRO
Dezembro(31/12/2022)

Exercício de 2022



Pág.: 2

ISOLADO:2 - PREFEITURA MUNICIPAL DE GLÓRIA DO GOITÁ

INGRESSOS			DISPÊNDIOS				
ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior	ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior

Documento Assinado Digitalmente por: CLARA GIZELLE FEITOZA, ADRIANA DORNELAS CAMARA PAES
Assesment: <https://etce.tce.pe.gov.br/epp/validaDoc.seam> Código do documento: 9a495a12-afce-41a4-9e37-083bd5a41792

PREFEITURA MUNICIPAL DE GLÓRIA DO GOITÁ

ANEXO 13 - BALANÇO FINANCEIRO

B) QUADRO ANEXO

Dezembro(31/12/2022)

ISOLADO:2 - PREFEITURA MUNICIPAL DE GLÓRIA DO GOITÁ

Exercício de 2022

Pág.: 1

B) QUADRO ANEXO

ESPECIFICAÇÃO	EXERCÍCIO ATUAL			EXERCÍCIO ANTERIOR		
	Receita Orçamentária	Deduções da Receita	Saldo (f=d-e)	Receita Orçamentária	Deduções da Receita	Saldo (f=d-e)
0 ORDINÁRIO	30.279.588,92	11.149.613,61	19.129.975,31	53.558.415,00	9.469.928,60	44.088.486,40
1 VINCULADO	35.378.716,94	0,00	35.378.716,94	1.943.265,36	0,00	1.943.265,36
ED RECURSOS VINCULADOS À EDUCAÇÃO	18.727.288,24	0,00	18.727.288,24	26,20	0,00	26,20
OU RECURSOS VINCULADOS À OUTRAS DESTINAÇÕES	586.316,35	0,00	586.316,35	1.943.239,16	0,00	1.943.239,16
SD RECURSOS VINCULADOS À SAÚDE	16.065.112,35	0,00	16.065.112,35	0,00	0,00	0,00
TOTAL	65.658.305,86	11.149.613,61	54.508.692,25	55.501.680,36	9.469.928,60	46.031.751,76





PREFEITURA MUNICIPAL DE GLÓRIA DO GOITÁ - PE



Documento Assinado Digitalmente por: CLARA GIZELLE FEITOZA, ADRIANA DORNELAS CAMARA PAES
Acesse em: <https://stc.ce.tce.pe.gov.br/epi/validaDoc.seam> Código do documento: 94495a12-afce-41a4-9e37-083bd5a41792

Balanco Financeiro Individual

**PREFEITURA MUNICIPAL DE GLÓRIA DO
GOITÁ
ESTADO DE PERNAMBUCO**



PREFEITURA MUNICIPAL DE GLÓRIA DO GOITÁ - PE



NOTAS EXPLICATIVAS DO BALANÇO FINANCEIRO INDIVIDUAL DA PREFEITURA MUNICIPAL DE GLÓRIA DO GOITÁ Exercício de 2022

Em concordância com os modelos constantes na Resolução TCE-PE nº 189, de 14 de dezembro de 2022.

IDENTIFICAÇÃO DA PESSOA JURÍDICA

A Prefeitura Municipal de Glória do Goitá é uma pessoa jurídica de direito público interno, representando a Entidade máxima de administração pública no Município, sendo a sede do Poder Executivo, tendo autonomia política, administrativa, patrimonial e financeira.

Criado oficialmente como Município por força de Lei Estadual, a Prefeitura Municipal surgiu inscrita sobre o CNPJ 11.049.814/0001-37, estando atualmente localizada na PC Cristo Redentor, 08, Centro de Glória do Goitá, representando Entidade máxima na administração pública no referido Município, sendo a sede do Poder Executivo.

Atualmente, segundo dados do IBGE de 2019, o Município de Glória do Goitá conta com 30.604 habitantes e sua economia baseia-se agricultura e pecuária, além de pequenas indústrias. Nesse cenário a Prefeitura Municipal é responsável por legislar sobre os assuntos de interesse local, suplementando a legislação Federal e Estadual no que couber, além de instituir e arrecadar os tributos de sua competência.

Mais importante que a função reguladora e disciplinadora em nosso Município, a Prefeitura Municipal tem a função de criar o bem-estar da população, oferecendo a todos sem distinção o acesso a serviços públicos de educação, saúde, assistência social, cultura, cuidar e proteger a infraestrutura arquitetônica e ambiental do Município, mediante ao ordenamento e planejamento territorial.

A estrutura administrativa e operacional da Prefeitura é composta por um quadro de 1.486 servidores, contratados por meio de concursos públicos, processos seletivos e nomeação direta, estes das mais variadas áreas de formação profissional. Para divulgação de informações a sociedade se utiliza do portal <http://transparencia.gloriadogoita.pe.gov.br/app/pe/gloria-do-goita/1>.

APRESENTAÇÃO DAS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS

O Balancete Financeiro Individual por Entidade (BFI) foi elaborado em conformidade com o Anexo 13 da Lei Federal nº 4.320/64, o qual teve sua estrutura atualizada pela Portaria STN nº 438/2012, bem como está aderente ao item 3, da Parte V, da 9ª edição do Manual de Contabilidade Aplicado ao Setor Público (MCASP), conforme Portaria STN nº 1.131, de 04 de novembro de 2021, bem como pelas Instruções de Procedimentos Contábeis (IPC) nº 06.

Os registros contábeis de natureza orçamentária e financeiras utilizados na elaboração deste balanço sofreu interferência de maneira subsidiária pelas normas brasileiras e internacionais de contabilidade aplicadas ao setor público, editadas pelo Conselho Federal de Contabilidade e pela *International Federation of Accountants (IFAC)*, respectivamente.

As operações, que deram suporte ao levantamento deste balanço, foram registradas em sistemas informatizados em partidas dobradas os quais atendem ao padrão mínimo exigido pelo Decreto Federal nº 7.185, de 27 de maio de 2010.

Documento Assinado Digitalmente por: CLARA GIZELLE FEITOZA, ADRIANA DORNELAS CAMARA PAES
Acesse em: <https://etce.tce.pe.gov.br/epi/validarDocumento.aspx>
OCE-411990-00-bndsa41186



PREFEITURA MUNICIPAL DE GLÓRIA DO GOITÁ - PE



Documento Assinado Digitalmente por: CLARA GIZELLE FEITOZA, ADRIANA DORNELIAS CAMARA PAES
Acesse em: <https://tce.tce.pe.gov.br/app/validarDoc>; sem código de documento: 9a495a12-afce-41d4-9e37-083bd5a1479e

O balanço tem por objetivo apresentar o fluxo financeiro da entidade, decorrente das operações orçamentárias e extraorçamentárias apuradas durante todo o exercício de 2022, a qual resulta em aumento ou diminuição das disponibilidades financeiras ao compararmos saldos iniciais e finais.

Integra-se ao balanço as notas explicativas, elaboradas em conformidade com o MCASP e anexos XIX e XXI da Resolução TCE-PE Nº 189/2022.

Analisando os dados do balanço, o resultado financeiro do exercício de 2022 foi de R\$ 173.267,30 Superavitário.

Para divulgação de informações a sociedade se utiliza do portal <http://transparencia.gloriadogoita.pe.gov.br/app/pe/gloria-do-goita/1>.

A contabilização do exercício de 2022 foi feita no Sistema de Contabilidade Pública Integrado SCPI. Consideram o exercício econômico o ano-calendário, e todos atendem as normas e legislações em vigor. As demonstrações contábeis e suas respectivas notas explicativas estão apresentadas com valores expressos em reais.

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

RESUMO DAS POLÍTICAS CONTÁBEIS

CRITÉRIOS NA ELABORAÇÃO DAS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS E INFORMAÇÕES

COMPLEMENTARES

Aspectos Gerais das Demonstrações Contábeis

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

A elaboração das demonstrações contábeis das IPCs tem por base as contas contábeis do modelo 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.

Crítérios de Reconhecimento e Classificação das Receitas e Despesas Orçamentárias

No Balanço Financeiro, as receitas e as despesas orçamentárias estão elencadas por sua fonte/destinação de recurso. As receitas são reconhecidas pelo regime de caixa e as despesas são reconhecidas de acordo com o seu empenhamento, ou seja, antes mesmo do fato gerador da despesa ter ocorrido, conforme art. 60 da Lei Federal nº 4.320/64. De forma que, as despesas empenhadas e não pagas, reconhecidas como restos a pagar, são acrescidas do lado dos "Ingressos" como "Recebimentos Extraorçamentários", conforme parágrafo único do art. 103 da Lei Federal nº 4.320/64.

Crítérios de Reconhecimento e Classificação dos Recebimentos Extraorçamentários

As contas listadas como Recebimentos Extraorçamentários são todas aquelas cujos valores transitaram positivamente em contas do sistema financeiro. Consideram-se ainda os valores inscritos em restos a pagar, que por força do parágrafo único do artigo 103 da Lei Federal 4.320/64 compõem esse grupo para fazer contrapartida aos valores empenhados na despesa orçamentária e não pagos. Nesse grupo são evidenciados os ingressos não previstos no orçamento, que serão restituídos em época própria, por decisão administrativa ou sentença judicial. A seguir, o departamento de



PREFEITURA MUNICIPAL DE GLÓRIA DO GOITÁ - PE



Documento Assinado Digitalmente por: CLARA GIZELLE FEITOZA, ADRIANA DORNELAS CAMARÁ PARES
Acesse em: https://stc.e-citec.gov.br/v1/pepp/validadoc.html?codigo_documento=94493002-2-afce-41d4-9e37-083bd5d51172

contabilidade listou o significado dos principais grupos de contas apresentados como Recebimentos Extraorçamentários:

Restos a Pagar (Inscritos no Período)

Representam todos os valores inscritos em restos a pagar no final do exercício de 2022 processados ou não processados a pagar; Receita Extraorçamentárias – Representam os ingressos de recursos que se constituem obrigações relativas a consignações em folha, fianças, cauções, etc.

Crítérios de Reconhecimento e Classificação dos Pagamentos Extraorçamentários

As contas listadas no grupo de Pagamentos Extraorçamentários são todas aquelas cujos valores transitaram negativamente em contas do sistema financeiro. Nesse grupo são evidenciados os pagamentos que não precisam se submeter ao processo de execução orçamentária, como:

Restos a Pagar (Pagamentos no Período)

Representam todos os valores pagos de restos a pagar durante o exercício de 2022;

Despesas Extraorçamentárias

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

BALANÇO FINANCEIRO

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

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

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



PREFEITURA MUNICIPAL DE GLÓRIA DO GOITÁ - PE



Documento Assinado Digitalmente por: CLARA GIZELLE FEITOZA, ADRIANA DORNELAS CAMARA PAES
Acesse em: <https://epp/validaDoc.seam?codigo=94495a12-afce-41d4-9e37-083bd5a41792>

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

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

1.1 Referência cruzadas e notas explicativas:

INGRESSOS			
ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercicio Atual	Exercicio Anterior
RECEITA ORÇAMENTÁRIA	NOTA 01	54.508.692,25	46.031.751,76
<u>ORDINÁRIO</u>		<u>19.129.975,31</u>	<u>44.088.486,40</u>
<u>VINCULADO</u>		<u>35.378.716,94</u>	<u>1.943.265,36</u>
RECURSOS VINCULADOS À EDUCAÇÃO		18.727.288,24	26,20
RECURSOS VINCULADOS À OUTRAS DESTINAÇÕES		586.316,35	1.943.239,16
RECURSOS VINCULADOS À SAÚDE		16.065.112,35	0,00
TRANSFERÊNCIAS FINANCEIRAS RECEBIDAS	NOTA 02	8.251.934,84	1.193.781,41
<u>TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS PARA A EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA</u>		<u>8.251.934,84</u>	<u>1.193.781,41</u>
REPASSE RECEBIDO		8.251.934,84	1.193.781,41
<u>TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS INDEPENDENTES DE EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA</u>		<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
<u>TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS PARA APORTES DE RECURSOS PARA O RPPS</u>		<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
<u>TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS PARA APORTES DE RECURSOS PARA O RGPS</u>		<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
RECEBIMENTOS EXTRA-ORÇAMENTÁRIOS	NOTA 03	2.687.062,31	1.501.196,34
<u>INSCRIÇÃO DE RESTOS A PAGAR</u>		<u>1.573.708,08</u>	<u>591.054,58</u>
RP NÃO PROCESSADOS - INSCRIÇÃO NO EXERCÍCIO		6.100,00	0,00
RP PROCESSADOS - INSCRIÇÃO NO EXERCÍCIO		1.567.608,08	591.054,58
<u>DEPÓSITOS RESTITUIVEIS E VALORES VINCULADOS</u>		<u>1.089.925,63</u>	<u>894.878,28</u>
CONTRIBUIÇÃO AO RGPS		706.798,59	549.833,26
PENSÃO ALIMENTÍCIA		27.968,06	26.012,70
RETENÇÕES - EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS		350.852,87	315.403,18
RETENÇÕES - ENTIDADES REPRESENTATIVAS DE CLASSES		4.306,11	3.629,14
<u>OUTROS RECEBIMENTOS EXTRAORÇAMENTÁRIOS</u>		<u>23.428,60</u>	<u>15.263,48</u>
CREDITOS A RECEBER POR REEMBOLSO DE SALÁRIO FAMÍLIA PAGO		14.839,75	15.263,48
CRÉDITOS A RECEBER POR REEMBOLSO DE SALÁRIO MATERNIDADE PAGO		8.588,85	0,00
SALDOS DO EXERC. ANTERIOR	NOTA 04	2.115.286,65	709.056,16
<u>CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA</u>		<u>2.115.286,65</u>	<u>709.056,16</u>
APLICAÇÕES FINANCEIRAS DE LIQUIDEZ IMEDIATA		12.292,27	0,00
CONTA ÚNICA		2.102.994,38	709.056,16
<u>DEPÓSITOS RESTITUIVEIS E VALORES VINCULADOS</u>		<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
TOTAL		67.562.976,05	49.435.785,67

Nota 01 – RECEITA ORÇAMENTÁRIA: A receita orçamentária totalizou R\$ 54.508.692,25, sendo a Receita Ordinária Líquida de 19.129.975,31 (35,10% do total) e Recursos Vinculados de R\$ 35.378.716,94 (64,90% do total).



PREFEITURA MUNICIPAL DE GLÓRIA DO GOITÁ - PE



Documento Assinado Digitalmente por: CLARA GIZELLE FEITOZA, ADRIANA DORNELAS CAMARA PAES
Acesse em: https://tce.pb.gov.br/epi/va/validarDoc.seam?codigo_documento=94495032&codigo_folha=1&data_e_hora=202306151702

Nota 02 - TRANSFERÊNCIAS FINANCEIRAS RECEBIDAS: O valor contabilizado das transferências financeiras recebidas para execução orçamentária foi de R\$ 8.251.934,84 e para cobertura do déficit financeiro do RPPS de R\$ 0,00, ambas totalizando o valor de R\$ 8.251.934,84.

Nota 03 - RECEBIMENTOS EXTRAORÇAMENTÁRIOS: Os ingressos extraorçamentários totalizam R\$ 2.687.062,31, sendo R\$ 1.089.925,63, decorrentes de depósitos, consignações bancárias e valores restituíveis, R\$ 1.573.708,08 relativo à inscrição dos restos a pagar e R\$ 23,428,60 de outros recebimentos extraorçamentários.

Nota 04 - SALDOS DO EXERC. ANTERIOR: O valor disponível em bancos em 31/12/2021 foi de R\$ 2.102.994,38, e R\$ 12.292,27 em investimentos e aplicações.

DISPÊNDIOS			
ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
DESPESA ORÇAMENTÁRIA	NOTA 05	28.724.540,16	19.982.301,66
ORDINÁRIO		28.555.667,18	18.942.742,55
VINCULADO		168.872,98	1.039.559,11
RECURSOS VINCULADOS À EDUCAÇÃO		58.900,00	1.116,20
RECURSOS VINCULADOS À OUTRAS DESTINAÇÕES		109.972,98	1.038.442,89
TRANSFERÊNCIAS FINANCEIRAS CONCEDIDAS	NOTA 06	36.445.646,02	25.236.778,82
TRANSFERÊNCIAS CONCEDIDAS - INDEPENDENTES DE EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA		0,00	0,00
TRANSFERÊNCIAS CONCEDIDAS PARA APORTES DE RECURSOS PARA O RPPS		0,00	0,00
TRANSFERÊNCIAS CONCEDIDAS PARA APORTES DE RECURSOS PARA O RGPS		0,00	0,00
TRANSFERÊNCIAS CONCEDIDAS PARA A EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA		36.445.646,02	25.236.778,82
REPASSÉ CONCEDIDO		36.445.646,02	25.236.778,82
PAGAMENTOS EXTRA-ORÇAMENTÁRIOS	NOTA 07	1.691.976,98	2.101.418,44
PAGAMENTOS DE RESTOS A PAGAR		595.904,55	1.191.844,02
RP PROCESSADOS PAGOS		595.904,55	1.191.844,02
DEPÓSITOS RESTITUÍVEIS E VALORES VINCULADOS		1.073.703,94	894.295,96
CONTRIBUIÇÃO AO RGPS		703.286,30	526.684,56
PENSÃO ALIMENTÍCIA		38.475,41	24.965,50
RETENÇÕES - EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS		327.905,95	339.060,76
RETENÇÕES - ENTIDADES REPRESENTATIVAS DE CLASSES		4.036,28	3.585,14
OUTROS PAGAMENTOS EXTRAORÇAMENTÁRIOS		22.368,49	15.278,46
CRÉDITOS A RECEBER POR REEMBOLSO DE SALÁRIO FAMÍLIA PAGO		13.835,15	15.278,46
CRÉDITOS A RECEBER POR REEMBOLSO DE SALÁRIO MATERNIDADE PAGO		8.533,34	0,00
SALDOS P/O EXERC. SEGUINTE	NOTA 08	700.812,89	2.115.286,65
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA		700.812,89	2.115.286,65
APLICAÇÕES FINANCEIRAS DE LIQUIDEZ IMEDIATA		58.767,68	12.292,27
CONTA ÚNICA		642.045,21	2.102.994,38
DEPÓSITOS RESTITUÍVEIS E VALORES VINCULADOS		0,00	0,00
TOTAL		67.562.976,05	49.435.785,67

Nota 05 – DESPESA ORÇAMENTÁRIA: A Despesa Orçamentária totalizou R\$ 28.724.540,16, sendo a Despesa Ordinária de R\$ 28.555.667,18 (99,41%), ou seja, despesas empenhadas no exercício referente a recursos próprios e Despesas Vinculadas de R\$ 168.872,98 (0,59%), referente as despesas empenhas com fontes de recursos vinculadas a programas e/ou convênios federais ou estaduais.



PREFEITURA MUNICIPAL DE GLÓRIA DO GOITÁ - PE



Documento Assinado Digitalmente por: CLARA GIZELLE FEITOZA, ADRIANA DORNELAS CAMARA PAES
Acesse em: <https://pse.cce.gov.br/pe/validador>
Código do documento: 9a495a12-afce-41a4-9e37-083bd5a41792

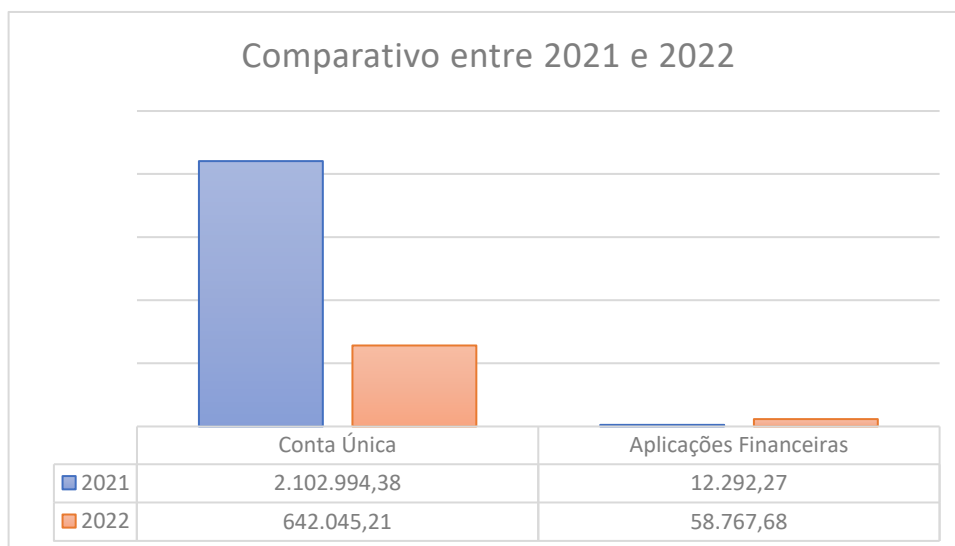
Nota 06 - TRANSFERÊNCIAS FINANCEIRAS CONCEDIDAS: O valor contabilizado das transferências financeiras concedidas foi de R\$ 36.445.646,02.

Nota 07 - PAGAMENTOS EXTRAORÇAMENTÁRIOS: Os pagamentos extraorçamentários totalizam R\$ 1.691.976,98, sendo R\$ 1.073.703,94, decorrentes de depósitos, consignações bancárias e valores restituíveis, R\$ 595.904,55 relativo a pagamentos dos restos a pagar e R\$ 22.368,49 em outros pagamentos extraorçamentários.

Nota 08 - SALDOS P/O EXERC. SEGUINTE: O valor disponível em bancos em 31/12/2022 foi de R\$ 642.045,21, e R\$ 58.767,68 em investimentos e aplicações.

A análise e a verificação do Balanço Financeiro têm como objetivo predominante preparar indicadores que servirão de suporte para a avaliação da gestão financeira. Tal demonstrativo parte do saldo inicial de 2022 (ou final de 2021) e demonstra a entrada e saída de recursos financeiros, bem como suas equivalências, até chegar ao saldo final disponível em bancos conta movimento e aplicações, ao término de 2022.

Dessa forma, podemos demonstrar resumidamente a composição e movimentação do saldo financeiro, conforme segue:



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.



PREFEITURA MUNICIPAL DE GLÓRIA DO GOITÁ - PE



Documento Assinado Digitalmente por: CLARA GIZELLE FEITOZA, ADRIANA DORNELAS CAMARA PAES
Acesse em: <https://eefce.tce.pe.gov.br/epi/validador/codigos/documento:9a495a12-4b41-41e4-b237-0830d5a41792>

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

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

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

5. AJUSTES DECORRENTES DE RETENÇÕES

Nada a registrar quanto a este balanço.

6. INFORMAÇÕES ADICIONAIS EXIGIDAS PELOS ANEXOS XIX E XXI DA RESOLUÇÃO TCE-PE Nº 189/2022 E PELO ÍNDICE DE CONSISTÊNCIA E CONVERGÊNCIA CONTÁBIL (ICC) DO TCE-PE

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

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

6.2 Detalhamento das Deduções das Receitas Orçamentárias por fonte de recurso

ESPECIFICAÇÃO	EXERCÍCIO ATUAL		
	Receita Orçamentária	Deduções da Receita	Saldo (f=d-e)
0 ORDINÁRIO	30.279.588,92	11.149.613,61	19.129.975,31
1 VINCULADO	35.378.716,94	0,00	35.378.716,94
ED RECURSOS VINCULADOS À EDUCAÇÃO	18.727.288,24	0,00	18.727.288,24
OU RECURSOS VINCULADOS À OUTRAS DESTINAÇÕES	586.316,35	0,00	586.316,35
SD RECURSOS VINCULADOS À SAÚDE	16.065.112,35	0,00	16.065.112,35
TOTAL	65.658.305,86	11.149.613,61	54.508.692,25

Pela natureza e estrutura do demonstrativo as receitas foram evidenciadas pelos valores líquidos após o abatimento das deduções na fonte de recursos ordinários. Desta forma, a receita bruta total foi de R\$ 65.658.305,86, enquanto as deduções somam R\$ 11.149.613,61, representando o valor líquido de R\$ 54.508.692,25.

Detalhando as deduções da receita, conforme demonstrativo acima, referente as deduções para a formação do FUNDEB.

Código Receita	9510.00.0.0.01	(R) DEDUÇÕES DO FUNDEB - PRINCIPAL	-10.631.356,80
Código Receita	9510.00.0.0.02	(R) DEDUÇÕES DO FUNDEB - EDUCAÇÃO	-271.411,12
Código Receita	9510.00.0.0.03	(R) DEDUÇÕES DO FUNDEB - SAÚDE	-246.845,69

TOTAL NO PERÍODO. . . -11.149.613,61



PREFEITURA MUNICIPAL DE GLÓRIA DO GOITÁ - PE



Documento Assinado Digitalmente por: CLARA GIZELLE FERREIRA ADRIANA DORNELAS CAMARÁ PAES
Acesse em: <https://stc.tee.pe.gov.br/epv/validarDoc.seam>
Id do documento: 9a495a12-afce-4144-9e37-083bd5a41792

7. PLANO DE IMPLANTAÇÃO DOS PROCEDIMENTOS CONTÁBEIS PATRIMONIAIS (PIPCP) CONFORME PORTARIA STN Nº 548/2015:

DEMONSTRATIVO DE IMPLANTAÇÃO DAS NOVAS REGRAS CONTÁBEIS APLICADAS AO SETOR PÚBLICO (PODER EXECUTIVO)

PROCEDIMENTOS CONTÁBEIS ORÇAMENTÁRIOS - PARTE I DO MCASP				
Ação	Adoção do Procedimento Contábeis Orçamentários.			
Subação	Produto	Responsável	Prazo Final	Situação Atual
REGISTROS CONTÁBEIS	Registros contábeis conforme MCASP.	PREFEITA	31/12/2017	CONCLUÍDO

PROCEDIMENTOS CONTÁBEIS PATRIMONIAIS - PARTE II DO MCASP				
Ação	1. Reconhecimento, mensuração e evidenciação dos demais créditos a receber, bem como dos respectivos encargos, multas e ajustes para perdas.			
Subação	Produto	Responsável	Prazo Final	Situação Atual
REGISTROS CONTÁBEIS	Registros contábeis conforme MCASP.	PREFEITA	31/12/2017	CONCLUÍDO

Ação	2. Reconhecimento, mensuração e evidenciação das obrigações e provisões por competência.			
Subação	Produto	Responsável	Prazo Final	Situação Atual
REGISTROS CONTÁBEIS	Registros contábeis conforme MCASP.	PREFEITA	31/12/2022	EM ANDAMENTO

Ação	3. Evidenciação de ativos e passivos contingentes em contas de controle e em notas explicativas.			
Subação	Produto	Responsável	Prazo Final	Situação Atual
REGISTROS CONTÁBEIS	Registros contábeis conforme MCASP.	PREFEITA	31/12/2022	EM ANDAMENTO

Ação	4. Reconhecimento, mensuração e evidenciação dos bens móveis e imóveis; respectiva depreciação ou exaustão; reavaliação e redução ao valor recuperável.			
Subação	Produto	Responsável	Prazo Final	Situação Atual



PREFEITURA MUNICIPAL DE GLÓRIA DO GOITÁ - PE



Documento Assinado Digitalmente por CLARA GIZELLE FELTOZA - ADRIANA DORNELAS CAMARA PAES
Acesse em: <https://etec.te.pe.gov.br/epf/validaDoc.seam?codigoDoc=94495a12-afce-41d4-9e37-083b1e41792>

REGISTROS CONTÁBEIS	Registros contábeis conforme MCASP.	PREFEITA	31/12/2022	EM ANDAMENTO
---------------------	-------------------------------------	----------	------------	--------------

Ação	5. Reconhecimento, mensuração e evidenciação das obrigações por competência decorrentes de benefícios a empregados (ex.: 13º salário, férias, etc.).			
Subação	Produto	Responsável	Prazo Final	Situação Atual
REGISTROS CONTÁBEIS	Registros contábeis conforme MCASP.	PREFEITA	31/12/2018	CONCLUÍDO

Ação	6. Reconhecimento, mensuração e evidenciação das obrigações com fornecedores por competência.			
Subação	Produto	Responsável	Prazo Final	Situação Atual
REGISTROS CONTÁBEIS	Registros contábeis conforme MCASP.	PREFEITA	31/12/2016	CONCLUÍDO

Ação	7. Reconhecimento, mensuração e evidenciação das demais obrigações por competência.			
Subação	Produto	Responsável	Prazo Final	Situação Atual
REGISTROS CONTÁBEIS	Registros contábeis conforme MCASP.	PREFEITA	A ser definido em ato normativo específico da STN.	Concluído

Ação	8. Reconhecimento, mensuração e evidenciação de softwares, marcas, patentes, licenças e congêneres, classificados como intangíveis e eventuais amortização, reavaliação e redução ao valor recuperável.			
Subação	Produto	Responsável	Prazo Final	Situação Atual
NÃO EXISTE	Registros contábeis conforme MCASP.	PREFEITA	01/01/2022	EM ANDAMENTO

PLANO DE CONTAS APLICADO AO SETOR PÚBLICO - PARTE IV DO MCASP				
Ação	Aplicação do Plano de Contas, detalhado no nível exigido para a consolidação das contas nacionais			
Subação	Produto	Responsável	Prazo Final	Situação Atual
REGISTROS CONTÁBEIS	Evidenciação das demonstrações	PREFEITA	31/12/2014	CONCLUÍDO



PREFEITURA MUNICIPAL DE GLÓRIA DO GOITÁ - PE



Documento Assinado Digitalmente por CLARA GIZELLE FEITOZA - ADRIANA DORNELAS CAMARA PAES
Acesse em: <https://stc.cde.pe.gov.br/epi/validaDoc.seam> Código do documento: 94495a12-afce-404e-80e3-2088ad5a41792

	s contábeis com a “Nova” estrutura do MCASP.			
--	--	--	--	--

DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS APLICADAS AO SETOR PÚBLICO - PARTE V DO MCASP

Ação	Adoção das Demonstrações Contábeis Aplicados ao Setor Público			
Subação	Produto	Responsável	Prazo Final	Situação Atual
REGISTROS CONTÁBEIS	Evidenciação das demonstrações contábeis com a “Nova” estrutura do MCASP.	PREFEITA	31/12/2014	CONCLUÍDO

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 2024, buscando o máximo de transparência aos usuários das informações. E para qualquer outro esclarecimento necessário, a contadora do Município, responsável pela elaboração do presente relatório, ficará à disposição.

Adriana Dornelas Camara Paes
Prefeita Municipal

Fernando Antônio Freire de Souza
Responsável pelo Controle Interno

Clara Gizelle Feitoza
Contador CRC PE nº
026920/O-7