

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

Exercício de 2022

Pág.: 1

CONSOLIDADO

INGRESSOS			DISPÊNDIOS				
ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior	ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
RECEITA ORÇAMENTÁRIA	NOTA 01	106.976.242,65	99.821.108,60	DESPESA ORÇAMENTÁRIA	NOTA 05	111.193.273,33	76.580.734,45
ORDINÁRIO		19.177.492,07	44.088.897,45	ORDINÁRIO		38.118.498,40	24.240.098,30
VINCULADO		87.798.750,58	55.732.211,15	VINCULADO		73.074.774,93	52.340.636,15
RECURSOS VINCULADOS À ASSISTÊNCIA SOCIAL		1.846.893,03	692.031,47	RECURSOS VINCULADOS À ASSISTÊNCIA SOCIAL		1.967.899,23	1.489.077,19
RECURSOS VINCULADOS À EDUCAÇÃO		46.746.387,99	36.581.578,57	RECURSOS VINCULADOS À EDUCAÇÃO		35.059.295,67	23.593.911,81
RECURSOS VINCULADOS À OUTRAS DESTINAÇÕES		12.284.342,97	11.211.511,72	RECURSOS VINCULADOS À OUTRAS DESTINAÇÕES		6.029.254,86	5.188.989,56
RECURSOS VINCULADOS À SAÚDE		26.921.126,59	7.247.089,39	RECURSOS VINCULADOS À SAÚDE		30.018.325,17	22.068.657,59
TRANSFERÊNCIAS FINANCEIRAS RECEBIDAS	NOTA 02	44.697.580,86	26.433.057,38	TRANSFERÊNCIAS FINANCEIRAS CONCEDIDAS	NOTA 06	44.697.580,86	26.433.057,38
TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS PARA A EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA		44.697.580,86	26.433.057,38	TRANSFERÊNCIAS CONCEDIDAS - INDEPENDENTES DE EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA		0,00	0,00
REPASSE RECEBIDO		44.697.580,86	26.433.057,38	TRANSFERÊNCIAS CONCEDIDAS PARA APORTES DE RECURSOS PARA O RPPS		0,00	0,00
TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS INDEPENDENTES DE EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA		0,00	0,00	TRANSFERÊNCIAS CONCEDIDAS PARA APORTES DE RECURSOS PARA O RGPS		0,00	0,00
TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS PARA APORTES DE RECURSOS PARA O RPPS		0,00	0,00	TRANSFERÊNCIAS CONCEDIDAS PARA A EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA		44.697.580,86	26.433.057,38
TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS PARA APORTES DE RECURSOS PARA O RGPS		0,00	0,00	RECURSOS ARRECADADOS - CONCEDIDOS		9.111,68	545.741,91
RECEBIMENTOS EXTRA-ORÇAMENTÁRIOS	NOTA 03	14.475.792,40	9.389.011,71	REPASSE CONCEDIDO		44.688.469,18	25.887.315,47
INSCRIÇÃO DE RESTOS A PAGAR		5.223.970,00	2.149.434,87	PAGAMENTOS EXTRA-ORÇAMENTÁRIOS	NOTA 07	11.192.011,60	11.342.733,90
RP NÃO PROCESSADOS - INSCRIÇÃO NO EXERCÍCIO		386.512,12	0,00	PAGAMENTOS DE RESTOS A PAGAR		2.068.248,86	4.474.165,73
RP PROCESSADOS - INSCRIÇÃO NO EXERCÍCIO		4.837.457,88	2.149.434,87	RP NÃO PROCESSADOS PAGOS		0,00	822.000,00
DEPÓSITOS RESTITUÍVEIS E VALORES VINCULADOS		9.115.828,63	7.164.170,35	RP PROCESSADOS PAGOS		2.068.248,86	3.652.165,73
CONTRIBUIÇÃO AO RGPS		4.182.749,47	3.187.922,54	DEPÓSITOS RESTITUÍVEIS E VALORES VINCULADOS		8.988.531,13	6.782.839,67
IMPOSTO SOBRE A RENDA RETIDO NA FONTE - IRRF		1.526.738,55	1.405.296,48	CONTRIBUIÇÃO AO RGPS		3.933.719,03	3.267.006,23
ISS		379.643,70	134.875,97	IMPOSTO SOBRE A RENDA RETIDO NA FONTE - IRRF		1.989.456,75	963.514,01
OUTROS CONSIGNATÁRIOS		306.391,78	271.696,60	ISS		258.897,97	5.177,25
PENSÃO ALIMENTÍCIA		69.845,97	68.181,92	OUTROS CONSIGNATÁRIOS		306.391,78	260.522,36
PLANOS DE PREVIDÊNCIA E ASSISTÊNCIA MÉDICA		23.868,54	608,40	PENSÃO ALIMENTÍCIA		82.151,21	61.146,20
RETENÇÕES - EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS		2.515.428,22	2.007.972,27	PLANOS DE PREVIDÊNCIA E ASSISTÊNCIA MÉDICA		23.868,54	608,40
RETENÇÕES - ENTIDADES REPRESENTATIVAS DE CLASSES		111.162,40	87.616,17	RETENÇÕES - EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS		2.288.630,62	2.142.258,37
OUTROS RECEBIMENTOS EXTRAORÇAMENTÁRIOS		135.993,77	75.406,49	RETENÇÕES - ENTIDADES REPRESENTATIVAS DE CLASSES		105.415,23	82.606,85
CRÉDITOS A RECEBER POR REEMBOLSO DE SALÁRIO FAMÍLIA PAGO		24.932,28	28.902,22	OUTROS PAGAMENTOS EXTRAORÇAMENTÁRIOS		135.231,61	85.728,50
CRÉDITOS A RECEBER POR REEMBOLSO DE SALÁRIO MATERNIDADE PAGO		111.061,49	46.504,27	CRÉDITOS A RECEBER POR REEMBOLSO DE SALÁRIO FAMÍLIA PAGO		24.225,63	28.147,23
SALDOS DO EXERC. ANTERIOR	NOTA 04	26.038.572,58	4.751.920,62	CRÉDITOS A RECEBER POR REEMBOLSO DE SALÁRIO MATERNIDADE PAGO		111.005,98	57.581,27
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA		26.038.572,58	4.751.920,62	SALDOS P/O EXERC. SEGUINTE	NOTA 08	25.105.322,70	26.038.572,58
APLICAÇÕES FINANCEIRAS DE LÍQUIDEZ IMEDIATA		14.372.005,85	0,00	CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA		25.105.322,70	26.038.572,58
CONTA ÚNICA		11.666.566,73	4.751.920,62	APLICAÇÕES FINANCEIRAS DE LÍQUIDEZ IMEDIATA		553.189,42	14.484.800,76



Documento Assinado Digitalmente por: ADRIANA DORNIELAS CAMARA PAES, CLARA GIZELLE FEITOZA
 Acesso em: https://etce.tce.pe.gov.br/epm/validaDoc.aspx?CodigoDocumento=68896bb-bda0-4b6e-830f-4b3476b919de

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

Exercício de 2022



Pág.: 2

CONSOLIDADO

INGRESSOS				DISPÊNDIOS			
ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior	ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
DEPÓSITOS RESTITUÍVEIS E VALORES VINCULADOS		0,00	0,00	CAIXA		0,00	0,00
TOTAL		192.188.188,49	140.395.098,31	CONTA ÚNICA		24.552.133,28	11.553.771,82
				DEPÓSITOS RESTITUÍVEIS E VALORES VINCULADOS		0,00	0,00
				TOTAL		192.188.188,49	140.395.098,31

Documento Assinado Digitalmente por: ADRIANA DORNELAS CAMARA PAES, CLARA GIZELLE FEITOZA
 Acesso em: https://etec.tcep.pe.gov.br/epp/validaDoc.seam Código do documento: 68896beb-dac0-4b6e-830f-4b3476b9d9de

PREFEITURA MUNICIPAL DE GLÓRIA DO GOITÁ

ANEXO 13 - BALANÇO FINANCEIRO

B) QUADRO ANEXO

Dezembro(31/12/2022)

CONSOLIDADO

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	30.327.105,68	11.149.613,61	19.177.492,07	53.558.826,05	9.469.928,60	44.088.897,45
1 VINCULADO	87.798.750,58	0,00	87.798.750,58	55.732.211,15	0,00	55.732.211,15
AS RECURSOS VINCULADOS À ASSISTÊNCIA SOCIAL	1.846.893,03	0,00	1.846.893,03	692.031,47	0,00	692.031,47
ED RECURSOS VINCULADOS À EDUCAÇÃO	46.746.387,99	0,00	46.746.387,99	36.581.578,57	0,00	36.581.578,57
OU RECURSOS VINCULADOS À OUTRAS DESTINAÇÕES	12.284.342,97	0,00	12.284.342,97	11.211.511,72	0,00	11.211.511,72
SD RECURSOS VINCULADOS À SAÚDE	26.921.126,59	0,00	26.921.126,59	7.247.089,39	0,00	7.247.089,39
TOTAL	118.125.856,26	11.149.613,61	106.976.242,65	109.291.037,20	9.469.928,60	99.821.108,60





PREFEITURA MUNICIPAL DE GLÓRIA DO GOITÁ - PE



Documento Assinado Digitalmente por: ADRIANA DORNELAS CAMARA PAES, CLARA GIZELLE FEITOZA
Acesse em: <https://stc.ce.tce.pe.gov.br/epp/validaDoc.seam> Código do documento: 688896beb-dac0-4b6e-830f-4b3476b9d9de

Balanço Financeiro Consolidado

MUNICÍPIO DE GLÓRIA DO GOITÁ

ESTADO DE PERNAMBUCO



PREFEITURA MUNICIPAL DE GLÓRIA DO GOITÁ - PE



NOTAS EXPLICATIVAS DO BALANÇO FINANCEIRO CONSOLIDADO DO MUNICÍPIO DO MUNICÍPIO DE GLÓRIA DO GOITÁ

Exercício de 2022

Em concordância com os modelos constantes na Resolução TCE-PE nº 190, 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 1.488 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 Balanço Financeiro do Município (BFM) 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.



PREFEITURA MUNICIPAL DE GLÓRIA DO GOITÁ - PE



Documento Assinado Digitalmente por: ADRIANA DORNELAS CAMARA PAES, CLARA GIZELLE FEITOZA
Acesse em: <https://tce.tce.pe.gov.br/ppp/validaDoc.seam> Código do documento: 688896beb-dac0-4b6e-830f-4b3476b9d9de

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 X e XII da Resolução TCE-PE Nº 190/2022.

Analisando os dados do balanço, o resultado financeiro do exercício de 2022 foi de R\$ 25.105.322,70 superavitário.

O Município não possui órgãos da Administração Indireta.

As secretarias municipais são:

- Gabinete do Prefeito;
- Procuradoria Municipal;
- Controle Interno;
- Secretaria de Administração e Finanças;
- Secretaria de Educação, Cultura e Esportes;
- Secretaria de Saúde;
- Secretaria de Infraestrutura e Serviços Públicos;
- Secretaria de Desenvolvimento Econômico, Agricultura e Ações Estratégicas;
- Secretaria de Planejamento, Orçamento, Habitação e Meio Ambiente
- Secretaria de Políticas Sociais.

Os Fundos Especiais são:

- Fundo Municipal de Saúde;
- Fundo Municipal de Assistência Social;
- Fundo Municipal de Educação;
- Fundo Municipal de Defesa dos Direitos da Criança e do Adolescente;
- Fundo de Desenvolvimento Social.

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



PREFEITURA MUNICIPAL DE GLÓRIA DO GOITÁ - PE



Documento Assinado Digitalmente por: ADRIANA DORNELAS CAMARA PAES, CLARA GIZELLE FEITOZA
Acesse em: https://stc.ead.pe.gov.br/epp/validar_documento:8889696e140c5419e850f4b3476b9d9de

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 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.

Critérios 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.

Critérios 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 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 2021, 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.

Critérios 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 2021;

Despesas Extraorçamentárias

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

BALANÇO FINANCEIRO



PREFEITURA MUNICIPAL DE GLÓRIA DO GOITÁ - PE



Documento Assinado Digitalmente por: ADRIANA DORNELAS CAMARA PAES, CLARA GIZELLE FERREIRA
Acesse em: <https://stc.pec.pe.gov.br/epj/validaDoc.shtm> Código do documento: 688996eb-d4c0-4d6e-830f-4b3476b99d9e

INGRESSOS			
ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercicio Atual	Exercicio Anterior
RECEITA ORÇAMENTÁRIA	NOTA 01	106.976.242,65	99.821.108,60
<u>ORDINÁRIO</u>		19.177.492,07	44.088.897,45
<u>VINCULADO</u>		87.798.750,58	55.732.211,15
RECURSOS VINCULADOS À ASSISTÊNCIA SOCIAL		1.846.893,03	692.031,47
RECURSOS VINCULADOS À EDUCAÇÃO		46.746.387,99	36.581.578,57
RECURSOS VINCULADOS À OUTRAS DESTINAÇÕES		12.284.342,97	11.211.511,72
RECURSOS VINCULADOS À SAÚDE		26.921.126,59	7.247.089,39
TRANSFERENCIAS FINANCEIRAS RECEBIDAS	NOTA 02	44.697.580,86	26.433.057,38
<u>TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS PARA A EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA</u>		44.697.580,86	26.433.057,38
REPASSE RECEBIDO		44.697.580,86	26.433.057,38
<u>TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS INDEPENDENTES DE EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA</u>		0,00	0,00
<u>TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS PARA APORTES DE RECURSOS PARA O RPPS</u>		0,00	0,00
<u>TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS PARA APORTES DE RECURSOS PARA O RGPS</u>		0,00	0,00
RECEBIMENTOS EXTRA-ORÇAMENTARIOS	NOTA 03	14.475.792,40	9.389.011,71
<u>INSCRIÇÃO DE RESTOS A PAGAR</u>		5.223.970,00	2.149.434,87
RP NÃO PROCESSADOS - INSCRIÇÃO NO EXERCÍCIO		386.512,12	0,00
RP PROCESSADOS - INSCRIÇÃO NO EXERCÍCIO		4.837.457,88	2.149.434,87
<u>DEPÓSITOS RESTITUÍVEIS E VALORES VINCULADOS</u>		9.115.828,63	7.164.170,35
CONTRIBUIÇÃO AO RGPS		4.182.749,47	3.187.922,54
IMPOSTO SOBRE A RENDA RETIDO NA FONTE - IRRF		1.526.738,55	1.405.296,48
ISS		379.643,70	134.875,97
OUTROS CONSIGNATÁRIOS		306.391,78	271.696,60
PENSÃO ALIMENTÍCIA		69.845,97	68.181,92
PLANOS DE PREVIDÊNCIA E ASSISTÊNCIA MÉDICA		23.868,54	608,40
RETENÇÕES - EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS		2.515.428,22	2.007.972,27
RETENÇÕES - ENTIDADES REPRESENTATIVAS DE CLASSES		111.162,40	87.616,17
<u>OUTROS RECEBIMENTOS EXTRAORÇAMENTÁRIOS</u>		135.993,77	75.406,49
CRÉDITOS A RECEBER POR REEMBOLSO DE SALÁRIO FAMÍLIA PAGO		24.932,28	28.902,22
CRÉDITOS A RECEBER POR REEMBOLSO DE SALÁRIO MATERNIDADE PAGO		111.061,49	46.504,27
SALDOS DO EXERC. ANTERIOR	NOTA 04	26.038.572,58	4.751.920,62
<u>CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA</u>		26.038.572,58	4.751.920,62
APLICAÇÕES FINANCEIRAS DE LIQUIDEZ IMEDIATA		14.372.005,85	0,00
CONTA ÚNICA		11.666.566,73	4.751.920,62
<u>DEPÓSITOS RESTITUÍVEIS E VALORES VINCULADOS</u>		0,00	0,00
TOTAL		192.188.188,49	140.395.098,31

Nota 01 – RECEITA ORÇAMENTÁRIA: A receita orçamentária totalizou R\$ 106.976.242,65, sendo a Receita Ordinária Líquida de 19.177.492,07 (17,93% do total) e Recursos Vinculados de R\$ 87.798.750,58 (82,07% do total).

Nota 02 - TRANSFERÊNCIAS FINANCEIRAS RECEBIDAS: O valor contabilizado das transferências financeiras recebidas para execução orçamentária foi de R\$ 44.697.580,86 e para cobertura do déficit financeiro do RPPS de R\$ 0,00, ambas totalizando o valor de R\$ 44.697.580,86.



PREFEITURA MUNICIPAL DE GLÓRIA DO GOITÁ - PE



Documento Assinado Digitalmente por: ADRIANA DORNELAS CAMARA PAES, CLARA GIZELLE FEITOZA
Acesse em: <https://portal.cce.pe.gov.br/epm/validarDoc.aspx?CodigoDocumento=68890694-fac0-4106e-830f-4b34706940d0>

Nota 03 - RECEBIMENTOS EXTRAORÇAMENTÁRIOS: Os ingressos extraorçamentários totalizam R\$ 14.475.792,40, sendo R\$ 9.115.828,63, decorrentes de depósitos, consignações bancárias e valores restituíveis, R\$ 5.223.970,00 relativo à inscrição dos restos a pagar e R\$ 135.993,77 de outros recebimentos extraorçamentários.

Nota 04 - SALDOS DO EXERC. ANTERIOR: O valor disponível em bancos em 31/12/2021 foi de R\$ 11.666.566,73, e R\$ 14.372.005,85 em investimentos e aplicações.

DISPÊNDIOS			
ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercicio Atual	Exercicio Anterior
DESPESA ORÇAMENTÁRIA	NOTA 05	111.193.273,33	76.580.734,40
<u>ORDINÁRIO</u>		<u>38.118.498,40</u>	<u>24.240.098,30</u>
<u>VINCULADO</u>		<u>73.074.774,93</u>	<u>52.340.636,10</u>
RECURSOS VINCULADOS À ASSISTÊNCIA SOCIAL		1.967.899,23	1.489.077,10
RECURSOS VINCULADOS À EDUCAÇÃO		35.059.295,67	23.593.911,80
RECURSOS VINCULADOS À OUTRAS DESTINAÇÕES		6.029.254,86	5.188.989,50
RECURSOS VINCULADOS À SAÚDE		30.018.325,17	22.068.657,50
TRANSFERÊNCIAS FINANCEIRAS CONCEDIDAS	NOTA 06	44.697.580,86	26.433.057,30
<u>TRANSFERÊNCIAS CONCEDIDAS - INDEPENDENTES DE EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA</u>		<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
<u>TRANSFERÊNCIAS CONCEDIDAS PARA APORTES DE RECURSOS PARA O RPPS</u>		<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
<u>TRANSFERÊNCIAS CONCEDIDAS PARA APORTES DE RECURSOS PARA O RGPS</u>		<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
<u>TRANSFERÊNCIAS CONCEDIDAS PARA A EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA</u>		<u>44.697.580,86</u>	<u>26.433.057,30</u>
RECURSOS ARRECADADOS - CONCEDIDOS		9.111,68	545.741,90
REPASSE CONCEDIDO		44.688.469,18	25.887.315,40
PAGAMENTOS EXTRA-ORÇAMENTÁRIOS	NOTA 07	11.192.011,60	11.342.733,90
<u>PAGAMENTOS DE RESTOS A PAGAR</u>		<u>2.068.248,86</u>	<u>4.474.165,70</u>
RP NÃO PROCESSADOS PAGOS		0,00	822.000,00
RP PROCESSADOS PAGOS		2.068.248,86	3.652.165,70
<u>DEPÓSITOS RESTITUÍVEIS E VALORES VINCULADOS</u>		<u>8.988.531,13</u>	<u>6.782.839,67</u>
CONTRIBUIÇÃO AO RGPS		3.933.719,03	3.267.006,23
IMPOSTO SOBRE A RENDA RETIDO NA FONTE - IRRF		1.989.456,75	963.514,01
ISS		258.897,97	5.177,25
OUTROS CONSIGNATÁRIOS		306.391,78	260.522,36
PENSÃO ALIMENTÍCIA		82.151,21	61.146,20
PLANOS DE PREVIDÊNCIA E ASSISTÊNCIA MÉDICA		23.868,54	608,40
RETENÇÕES - EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS		2.288.630,62	2.142.258,37
RETENÇÕES - ENTIDADES REPRESENTATIVAS DE CLASSES		105.415,23	82.606,85
<u>OUTROS PAGAMENTOS EXTRAORÇAMENTÁRIOS</u>		<u>135.231,61</u>	<u>85.728,50</u>
CRÉDITOS A RECEBER POR REEMBOLSO DE SALÁRIO		24.225,63	28.147,23
FAMÍLIA PAGO			
CRÉDITOS A RECEBER POR REEMBOLSO DE SALÁRIO		111.005,98	57.581,27
MATERNIDADE PAGO			
SALDOS P/O EXERC. SEGUINTE	NOTA 08	25.105.322,70	26.038.572,58
<u>CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA</u>		<u>25.105.322,70</u>	<u>26.038.572,58</u>
APLICAÇÕES FINANCEIRAS DE LIQUIDEZ IMEDIATA		553.189,42	14.484.800,76
CAIXA		0,00	0,00
CONTA ÚNICA		24.552.133,28	11.553.771,82
<u>DEPÓSITOS RESTITUÍVEIS E VALORES VINCULADOS</u>		<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
TOTAL		192.188.188,49	140.395.098,31



PREFEITURA MUNICIPAL DE GLÓRIA DO GOITÁ - PE



Documento Assinado Digitalmente por: ADRIANA DORNELAS CAMARAPAES, CLARA GIZELLE FEITOZA
Acesse em: <https://stc.tce.pe.gov.br/epv/validarDocumento.asp> Código do documento: 68896b6b-d4c0-4b6c-830f-4b34766490de

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 31/12/2021	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 PELO ANEXO X E XII DA RESOLUÇÃO TCE-PE Nº 190/2022 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	30.327.105,68	11.149.613,61	19.177.492,07
1 VINCULADO	87.798.750,58	0,00	87.798.750,58
AS RECURSOS VINCULADOS À ASSISTÊNCIA SOCIAL	1.846.893,03	0,00	1.846.893,03
ED RECURSOS VINCULADOS À EDUCAÇÃO	46.746.387,99	0,00	46.746.387,99
OU RECURSOS VINCULADOS À OUTRAS DESTINAÇÕES	12.284.342,97	0,00	12.284.342,97
SD RECURSOS VINCULADOS À SAÚDE	26.921.126,59	0,00	26.921.126,59
TOTAL	118.125.856,26	11.149.613,61	106.976.242,65

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\$ 118.125.856,26, enquanto as deduções somam R\$ 11.149.613,61, representando o valor líquido de R\$ 106.976.242,65.

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



PREFEITURA MUNICIPAL DE GLÓRIA DO GOITÁ - PE



Documento assinado eletronicamente por: ADRIANNA DORNELAS CAMARA PAES, CLARA GIZELLE FEITOZA
Acesse em: http://www.gloriado.goitá.pe.br/portal/validador.seam?codigo_documento=688906dbd-dac0-4f6e-830f-4d34766990de

Código Receita	9510.00.0.0.01	(R) DEDUÇÕES DO FUNDEB - PRINCIPAL	-10.631.558,80
Código Receita	9510.00.0.0.02	(R) DEDUÇÕES DO FUNDEB - EDUCAÇÃO	-271.111,12
Código Receita	9510.00.0.0.03	(R) DEDUÇÕES DO FUNDEB - SAÚDE	-246.744,69
TOTAL NO PERÍODO...			-11.149.634,61

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

PROCEDIMENTOS CONTÁBEIS ORÇAMENTÁRIOS - PARTE I DO MCASP				
Ação	Adoção do Procedimento Contábeis Orçamentários			
Subação	Produto	Responsável	Prazo Final	Situação Atual
REGISTROS CONTÁBEIS	LOA	SETOR DE CONTABILIDADE	31/12/2015	CONCLUÍDO
PROCEDIMENTOS CONTÁBEIS PATRIMONIAIS - PARTE II DO MCASP				
Ação	1.Reconhecimento, mensuração e evidenciação dos créditos oriundos de receitas tributárias e de contribuições (exceto créditos previdenciários), bem como dos respectivos encargos, multas, ajustes para perdas e registro de obrigações relacionadas à repartição de receitas.			
Subação	Produto	Responsável	Prazo Final	Situação Atual
REGISTROS CONTÁBEIS	SETOR FINANCEIRO	SETOR DE FINANÇAS	31/12/2018	CONCLUÍDO
Ação	2.Reconhecimento, mensuração e evidenciação dos créditos previdenciários, bem como dos respectivos encargos, multas e ajustes para perdas.			
Subação	Produto	Responsável	Prazo Final	Situação Atual
REGISTROS CONTÁBEIS	SETOR FINANCEIRO	SETOR DE FINANÇAS	31/12/2018	CONCLUÍDO
Ação	3. Reconhecimento, mensuração e evidenciação dos demais créditos a receber, (exceto créditos tributários, previdenciários e de contribuições a receber), bem como dos respectivos encargos, multas e ajustes para perdas.			
Subação	Produto	Responsável	Prazo Final	Situação Atual
REGISTROS CONTÁBEIS	SISTEMA DE TRIBUTAÇÃO	TRIBUTAÇÃO	31/12/2018	CONCLUÍDO
Ação	4. Reconhecimento, mensuração e evidenciação da Dívida Ativa, tributária e não-tributária, e respectivo ajuste para perdas.			
Subação	Produto	Responsável	Prazo Final	Situação Atual
REGISTROS CONTÁBEIS	SISTEMA DE TRIBUTAÇÃO	TRIBUTAÇÃO	31/12/2018	CONCLUÍDO
Ação	5. Reconhecimento, mensuração e evidenciação das obrigações e provisões por competência.			
Subação	Produto	Responsável	Prazo Final	Situação Atual
REGISTROS CONTÁBEIS	SISTEMA DE INFORMAÇÃO	FINANCEIRO	31/12/2022	EM ANDAMENTO
Ação	6. Evidenciação de ativos e passivos contingentes em contas de controle e em notas explicativas.			
Subação	Produto	Responsável	Prazo Final	Situação Atual
REGISTROS CONTÁBEIS	SISTEMA	CONTROLE INTERNO	31/12/2018	CONCLUÍDO
Ação	7. Reconhecimento, mensuração e evidenciação dos bens móveis e imóveis; respectiva depreciação ou exaustão; reavaliação e redução ao valor recuperável (exceto bens do patrimônio cultural e de infraestrutura).			
Subação	Produto	Responsável	Prazo Final	Situação Atual
Registros Contábeis	SISTEMA DE PATRIMÔNIO	PATRIMÔNIO	31/12/2022	EM ANDAMENTO
Ação	8. Reconhecimento, mensuração e evidenciação dos bens de infraestrutura; respectiva depreciação, amortização ou exaustão; reavaliação e redução ao valor recuperável.			
Subação	Produto	Responsável	Prazo Final	Situação Atual
REGISTROS CONTÁBEIS	SISTEMA DE PATRIMÔNIO	PATRIMÔNIO	31/12/2022	EM ANDAMENTO
Ação	9. Reconhecimento, mensuração e evidenciação dos bens do patrimônio cultural; respectiva depreciação, amortização ou exaustão; reavaliação e redução ao valor recuperável (quando passível de registro segundo IPSAS, NBC TSP e MCASP).			
Subação	Produto	Responsável	Prazo Final	Situação Atual
Registros Contábeis	SISTEMA DE PATRIMÔNIO	PATRIMÔNIO	31/12/2022	EM ANDAMENTO
Ação	10. Reconhecimento, mensuração e evidenciação das obrigações por competência decorrentes de empréstimos, financiamentos e dívidas contratuais e mobiliárias.			
Subação	Produto	Responsável	Prazo Final	Situação Atual
Registros Contábeis	SETOR FINANCEIRO	FINANCEIRO	31/12/2015	CONCLUÍDO
Ação	11. 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	SISTEMA DE PESSOAL	RH DO MUNICÍPIO	31/12/2018	CONCLUÍDO
Ação	12. Reconhecimento, mensuração e evidenciação da provisão atuarial do regime próprio de previdência dos servidores públicos civis e militares.			
Subação	Produto	Responsável	Prazo Final	Situação Atual
NÃO EXISTE	NÃO EXISTE	NÃO EXISTE	NÃO EXISTE	NÃO EXISTE
Ação	13. Reconhecimento, mensuração e evidenciação das obrigações com fornecedores por competência.			
Subação	Produto	Responsável	Prazo Final	Situação Atual
REGISTROS CONTÁBEIS	SISTEMA	CONTROLE INTERNO	31/12/2022	EM ANDAMENTO
Ação	14. Reconhecimento, mensuração e evidenciação das demais obrigações por competência.			
Subação	Produto	Responsável	Prazo Final	Situação Atual
REGISTROS CONTÁBEIS	SISTEMA	CONTROLE INTERNO	31/12/2022	EM ANDAMENTO
Ação	15. 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	NÃO EXISTE	NÃO EXISTE	NÃO EXISTE	NÃO EXISTE
Ação	16. Outros ativos intangíveis e eventuais amortização e redução a valor recuperável.			
Subação	Produto	Responsável	Prazo Final	Situação Atual
NÃO EXISTE	NÃO EXISTE	NÃO EXISTE	NÃO EXISTE	NÃO EXISTE



PREFEITURA MUNICIPAL DE GLÓRIA DO GOITÁ - PE



Documento Assinado Digitalmente por: ADRIANA DORNELAS CAMARA PAES, CLARA GIZELLE FEITOZA
Acesso em: <https://cde.pec.pe.gov.br/epv/validarDoc.shtm> Código do documento: 688996eb-da40-4b6e-840f-4b3476b99d9de

Ação	17. Reconhecimento, mensuração e evidênciação dos investimentos permanentes, e respectivos ajustes para perdas e redução ao valor recuperável.				
Subação	Produto	Responsável	Prazo Final	Situação Atual	
NÃO EXISTE	NÃO EXISTE	NÃO EXISTE	NÃO EXISTE	NÃO EXISTE	
Ação	18. Reconhecimento, mensuração e evidênciação dos estoques.				
Subação	Produto	Responsável	Prazo Final	Situação Atual	
REGISTROS CONTÁBEIS	ALMOXARIFADO	ALMOXARIFADO	31/12/2020	EM ANDAMENTO	
Ação	19. Reconhecimento, mensuração e evidênciação dos demais aspectos referentes aos procedimentos patrimoniais estabelecidos nas IPSAS, NBC TSP e MCASP				
Subação	Produto	Responsável	Prazo Final	Situação Atual	
REGISTROS CONTÁBEIS	GESTÃO	GESTÃO PÚBLICA	31/12/2020	EM ANDAMENTO	
PROCEDIMENTOS CONTÁBEIS ESPECÍFICOS - PARTE III DO MCASP					
Registro de Procedimentos Contábeis Específicos - FUNDEB					
Ação	Produto	Responsável	Prazo Final	Situação Atual	
Subação	Registros contábeis	Sistema Integrado de Contabilidade Pública - Fiorilli Soc. Civil Ltda	MM ASSESSORIA CONTABIL LTDA	31/12/2014	Concluído
Registro de Procedimentos Contábeis Específicos - OPERAÇÃO DE CRÉDITOS					
Ação	Produto	Responsável	Prazo Final	Situação Atual	
Subação	Registros contábeis	Sistema Integrado de Contabilidade Pública - Fiorilli Soc. Civil Ltda	MM ASSESSORIA CONTABIL LTDA	31/12/2014	Concluído
Registro de Procedimentos Contábeis Específicos - REGIME PRÓPRIO DE PREVIDÊNCIA					
Ação	Produto	Responsável	Prazo Final	Situação Atual	
Subação	NÃO EXISTE	NÃO EXISTE	NÃO EXISTE	NÃO EXISTE	
Registro de Procedimentos Contábeis Específicos - DÍVIDA ATIVA					
Ação	Produto	Responsável	Prazo Final	Situação Atual	
Subação	Registros contábeis	Sistema Integrado de Contabilidade Pública - Fiorilli Soc. Civil Ltda	MM ASSESSORIA CONTABIL LTDA	31/12/2014	Concluído
Registro de Procedimentos Contábeis Específicos - PRECATORIOS					
Ação	Produto	Responsável	Prazo Final	Situação Atual	
Subação	Registros contábeis	Sistema Integrado de Contabilidade Pública - Fiorilli Soc. Civil Ltda	MM ASSESSORIA CONTABIL LTDA	31/12/2014	Concluído
Registro de Procedimentos Contábeis Específicos - CONSÓRCIOS					
Ação	Produto	Responsável	Prazo Final	Situação Atual	
Subação	NÃO EXISTE	NÃO EXISTE	NÃO EXISTE	NÃO EXISTE	
PLANO DE CONTAS APLICADO AO SETOR PÚBLICO - PARTE IV DO MCASP					
Aplicação do Plano de Contas, detalhado no nível exigível para a consolidação das contas nacionais					
Ação	Produto	Responsável	Prazo Final	Situação Atual	
Subação	REGISTROS CONTÁBEIS	Sistema Integrado de Contabilidade Pública - Fiorilli Soc. Civil Ltda	MM ASSESSORIA CONTABIL LTDA	31/12/2014	Concluído
PLANO DE CONTAS APLICADO AO SETOR PÚBLICO - PARTE V DO MCASP					
Adoção das Demonstrações Contábeis Aplicados ao Setor Público					
Ação	Produto	Responsável	Prazo Final	Situação Atual	
Subação	REGISTROS CONTÁBEIS	Sistema Integrado de Contabilidade Pública - Fiorilli Soc. Civil Ltda	MM ASSESSORIA CONTABIL LTDA	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 2022, 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