



PREFEITURA MUNICIPAL DE SÃO PEDRO DOS CRENTES

CNPJ: 01.577.844/0001-62

Av. Canaã, nº 102, Centro, CEP: 65.978-000

RELATÓRIO DE GESTÃO - EXERCÍCIO DE 2022
PREFEITURA MUNICIPAL DE SÃO PEDRO DOS CRENTES – MA.

Senhor Presidente

Temos a honra de encaminhar a Vossa Excelência, para que seja submetida à apreciação desse Egrégio Tribunal de Contas do Estado do Maranhão, a prestação de contas desta Prefeitura, relativa ao exercício financeiro de 2022.

O presente relatório, que analisa os principais aspectos da gestão econômico-financeira desta Prefeitura, vai acompanhado dos documentos exigidos, conforme as Normas pertinentes à matéria.

Os resultados constantes dos documentos anexados, com suas peças analíticas complementares, objetivam oferecer condições para uma ampla visão da situação econômico-financeira, a qual, de modo geral, reflete toda a ação político-administrativa desta Prefeitura.

Para facilitar a análise, dividimos o relatório em itens específicos, onde são apresentados quadros comparativos e demais demonstrativos consignando os resultados alcançados.

Considerações Preliminares

O Orçamento Público Municipal é o instrumento essencial na atuação do Poder Legislativo no direcionamento e fiscalização dos recursos públicos e no processo de formulação de políticas públicas e acompanhamento de sua implementação.



PREFEITURA MUNICIPAL DE SÃO PEDRO DOS CRENTES

CNPJ: 01.577.844/0001-62

Av. Canaã, nº 102, Centro, CEP: 65.978-000

As Leis do Plano Plurianual (PPA) e das Diretrizes Orçamentárias (LDO) são instrumentos definidores dos parâmetros e diretrizes para a elaboração e execução da Lei Orçamentária Anual (LOA).

Plano Plurianual - PPA e Lei de Diretrizes Orçamentárias - LDO

O Plano Plurianual – PPA para o quadriênio 2023 a 2025 foi devidamente aprovada pelo Poder Legislativo.

Lei Orçamentária Anual – LOA

A Lei Orçamentária Anual para o exercício de 2022, devidamente aprovada pelo Legislativo apresenta as disposições abaixo detalhadas.

1. Previsão da Receita e a Fixação da Despesa na Lei Orçamentária Anual

A previsão da receita e fixação da despesa na Lei Orçamentária para o exercício de 2022, encontra-se assim definida, conforme quadro abaixo:



PREFEITURA MUNICIPAL DE SÃO PEDRO DOS CRENTES

CNPJ: 01.577.844/0001-62

Av. Canaã, nº 102, Centro, CEP: 65.978-000

RECEITA			DESPESA		
	R\$	R\$		R\$	R\$
RECEITAS CORRENTES			DESPESAS CORRENTES		
IMPOSTOS, TAXAS E CONTRIBUIÇÕES DE MELHORIA	1.400.779,92		PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	20.747.814,41	
CONTRIBUIÇÕES	901.924,70		JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA	16.837,15	
RECEITA PATRIMONIAL	640.403,39		OUTRAS DESPESAS CORRENTES	18.368.500,04	
RECEITA DE SERVIÇOS	7.597.170,39				
TRANSFERÊNCIAS CORRENTES	42.205.435,58				
OUTRAS RECEITAS CORRENTES	2.298.165,99				
(R) DEDUÇÕES DO FUNDEB	-4.116.066,37				
			SUB TOTAL		39.133.151,60
SUB TOTAL		50.927.813,60	SUPERAVIT DO ORÇAMENTO CORRENTE		11.794.662,00
TOTAL		50.927.813,60	TOTAL		50.927.813,60
SUPERAVIT DO ORÇAMENTO CORRENTE		11.794.662,00	DESPESAS DE CAPITAL		
RECEITAS DE CAPITAL			INVESTIMENTOS	11.432.104,75	
TRANSFERÊNCIAS DE CAPITAL	278.300,00		AMORTIZAÇÃO DA DÍVIDA	252.557,25	
SUB TOTAL		278.300,00	SUB TOTAL		11.684.662,00
TOTAL		12.072.962,00	RESERVA DO RPPS		110.000,00
			RESERVA DE CONTINGENCIA		278.300,00
			TOTAL		12.072.962,00
RESUMO			RESUMO		
RECEITAS CORRENTES	55.043.879,97		DESPESAS CORRENTES	39.133.151,60	
DEDUÇÕES DA RECEITA CORRENTE	-4.116.066,37		DESPESAS DE CAPITAL	11.684.662,00	
RECEITAS DE CAPITAL	278.300,00		RESERVA DE CONTINGÊNCIA	388.300,00	
TOTAL DE RECEITAS		51.206.113,60	TOTAL DE DESPESA		51.206.113,60
TOTAL		51.206.113,60	TOTAL		51.206.113,60

2. Alterações do Orçamento

Para a obtenção dos recursos necessários à execução orçamentária do exercício, foram abertos créditos adicionais a abertura dos créditos adicionais processou-se com a publicação de diplomas legais, representados pela Lei Orçamentária e decretos.

Os recursos utilizados para a abertura desses créditos foram anulações parciais, conforme demonstrado no quadro abaixo:

DEMONSTRATIVO DOS CRÉDITOS SUPLEMENTARES PERÍODO: 01/01/2022 até 31/12/2022

ENTIDADE: CONSOLIDADO
EXERCÍCIO: 2022
LEI ORÇAMENTÁRIA Nº 384 DE 19/11/2021
DESPESA TOTAL FIXADA: R\$ 51.206.113,60
PERCENTUAL AUTORIZADO NA LEI ORÇAMENTÁRIA PARA
SUPLEMENTAÇÃO: 100% (51.206.113,60) REMANEJAMENTO: 0% (0,00)

AUTORIZAÇÃO				SUPLEMENTAÇÃO				ESPECIAL				EXTRAORDINÁRIO COM ORIGEM DE RECURSO				EXTRAORDINÁRIO SEM ORIGEM DE RECURSO		REMANEJAMENTO TRANSFERÊNCIA ALI FONTE REC.	
Nº	DATA	Tipos	Nº	DATA	ANULAÇÃO	EXCESSO	SUPERAVIT OU OP. DE CREDITO	ANULAÇÃO	EXCESSO	SUPERAVIT OU OP. DE CREDITO		ANULAÇÃO	EXCESSO	SUPERAVIT OU OP. DE CREDITO		ANULAÇÃO	EXCESSO		
384	19/11/2021	D 1	1	02/01/2022	2.294.000,00														
384	19/11/2021	D 2	2	01/02/2022	2.092.000,00														
384	19/11/2021	D 3	3	01/03/2022	4.197.000,00														
384	19/11/2021	D 4	4	01/04/2022	400.000,00														
384	19/11/2021	D 5	5	01/05/2022	1.412.000,00														
384	19/11/2021	D 6	6	01/06/2022	2.641.530,00														
393	14/06/2022	D 7	7	14/06/2022	200.000,00			350.000,00											
7	01/07/2022	D 8	8	01/07/2022	1.463.000,00														
384	19/11/2021	D 9	9	01/08/2022	555.000,00														
384	19/11/2021	D 10	10	01/09/2022	1.225.000,00														
384	19/11/2021	D 11	11	01/10/2022	1.310.000,00														
384	19/11/2021	D 12	12	01/11/2022	1.059.000,00														
384	19/11/2021	D 13	13	01/12/2022	1.248.500,00														
TOTALS					20.097.430,00	0,00	0,00	350.000,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00		0,00	0,00		0,00

TOTAL SUPLEMENTADO SOBRE A LEI ORÇAMENTÁRIA(384): 18.434.430,00 (36,00%)

EXCEÇÕES SUPLEMENTADO SOBRE A LEI ORÇAMENTÁRIA(384): 0,00 (0,00%)

TOTAL CONSIDERADO SOBRE A LEI ORÇAMENTÁRIA(384): 18.434.430,00 (36,00%)

TOTAL CONSIDERADO SOBRE A LEI LDO(376): 0,00 (0,00%)



PREFEITURA MUNICIPAL DE SÃO PEDRO DOS CRENTES

CNPJ: 01.577.844/0001-62

Av. Canaã, nº 102, Centro, CEP: 65.978-000

No quadro acima verifica-se que do percentual de 100% autorizado na Lei Orçamentária, o Município de São Pedro dos Crentes, efetivamente o fez através de suplementação por anulação o montante de R\$ 18.434.430,00 (dezoito milhões quatrocentos trinta e quatro mil quatrocentos e trinta reais) correspondendo a 36,00%, observando o limite permitido na LOA.

3. Balanços Gerais

As demonstrações contábeis que compõem os Balanços do Município, referentes ao exercício de 2022, foram elaboradas de acordo com as disposições da Lei nº 4.320, de 17 de março de 1964.

Quanto às diretrizes contábeis, é utilizado o regime de caixa para a realização das receitas e o de competência para a execução das despesas, de conformidade com o artigo 35 da Lei mencionada.

3.1 Balanço Orçamentário

O Balanço Orçamentário sintetiza as receitas e despesas previstas e fixadas no orçamento, como também as receitas e despesas realizadas, evidenciando, ainda, as diferenças entre elas.



PREFEITURA MUNICIPAL DE SÃO PEDRO DOS CRENTES

CNPJ: 01.577.844/0001-62

Av. Canaã, nº 102, Centro, CEP: 65.978-000

PREFEITURA M.DE S.PEDRO DOS CRENTES

ANEXO 12 - BALANÇO ORÇAMENTÁRIO

DEZEMBRO(31/12/2022)

Exercício de 2022

Pág.: 1 de 3

CONSOLIDADO - Desconsiderando as contas INTRA-Orçamentárias

RECEITAS ORÇAMENTÁRIAS	PREVISÃO INICIAL (a)	PREVISÃO ATUALIZADA (b)	RECEITAS REALIZADAS (c)	SALDO d = (c-b)
RECEITAS CORRENTES(I)	50.927.813,60	50.927.813,60	27.374.811,05	-23.553.002,55
Impostos, Taxas e Contribuições de Melhoria	1.400.779,92	1.400.779,92	968.734,49	-432.045,43
Impostos	870.480,67	870.480,67	883.384,29	12.903,62
Taxas	530.299,25	530.299,25	85.350,20	-444.949,05
RECEITA DE CONTRIBUIÇÕES	901.924,70	901.924,70	1.492.285,92	590.361,22
Contribuições Sociais	460.570,00	460.570,00	1.484.496,83	1.023.926,83
Contribuições Econômicas	235.720,10	235.720,10	0,00	-235.720,10
Contribuição para o Custeio do Serviço de Iluminação Pública	205.634,60	205.634,60	7.789,09	-197.845,51
RECEITA PATRIMONIAL	640.403,39	640.403,39	633.468,58	-6.934,81
Exploração do Patrimônio Imobiliário do Estado	20.204,59	20.204,59	0,00	-20.204,59
Valores Mobiliários	273.473,11	273.473,11	633.468,58	359.995,47
Receita Cessão de Direitos	343.695,00	343.695,00	0,00	-343.695,00
Outras Receitas Patrimoniais	3.030,69	3.030,69	0,00	-3.030,69
RECEITA DE SERVIÇOS	7.597.170,39	7.597.170,39	597,61	-7.596.572,78
Serviços Administrativos e Comerciais Gerais	13.469,72	13.469,72	0,00	-13.469,72
Outros Serviços	7.583.700,67	7.583.700,67	597,61	-7.583.103,06
TRANSFERENCIAS CORRENTES	38.089.369,21	38.089.369,21	24.279.724,45	-13.809.644,76
Transferências da União e de suas Entidades	28.234.426,96	28.234.426,96	17.189.043,30	-11.045.383,66
Transferências do Estado e de suas Entidades	4.723.904,68	4.723.904,68	3.159.795,68	-1.564.109,00
Transferências de Outras Instituições Públicas	5.131.037,57	5.131.037,57	3.930.885,47	-1.200.152,10
OUTRAS RECEITAS CORRENTES	2.298.165,99	2.298.165,99	0,00	-2.298.165,99
Demais Receitas Correntes	2.298.165,99	2.298.165,99	0,00	-2.298.165,99
RECEITAS DE CAPITAL (II)	278.300,00	278.300,00	0,00	-278.300,00
TRANSFERENCIAS DE CAPITAL	278.300,00	278.300,00	0,00	-278.300,00
Transferências da União e suas Entidades	278.300,00	278.300,00	0,00	-278.300,00
SUBTOTAL DAS RECEITAS (III)=(I+II)	51.206.113,60	51.206.113,60	27.374.811,05	-23.831.302,55
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)	51.206.113,60	51.206.113,60	27.374.811,05	-23.831.302,55
DÉFICIT (VI)			895.149,18	
TOTAL (VII) = (V+VI)	51.206.113,60	51.206.113,60	28.269.960,23	
SALDOS DE EXERCÍCIOS ANTERIORES (UTILIZADOS PARA CRÉDITO ADICIONAIS)	0,00	0,00	0,00	
Recursos Arrecadados em Exercícios Anteriores	0,00	0,00	0,00	
Superávit Financeiro		0,00	0,00	
Reabertura de Créditos Adicionais		0,00	0,00	

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)	39.133.151,60	44.352.600,60	25.853.695,00	24.864.339,80	24.179.019,69	18.498.905,60
PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	20.747.814,41	18.306.814,41	12.848.985,22	12.848.985,22	12.836.306,08	5.457.829,19
JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA	16.837,15	16.837,15	0,00	0,00	0,00	16.837,15
OUTRAS DESPESAS CORRENTES	18.368.500,04	26.028.949,04	13.004.709,78	12.015.354,58	11.342.713,61	13.024.239,26
DESPESAS DE CAPITAL (IX)	11.684.662,00	6.595.213,00	2.416.265,23	1.347.469,90	1.312.757,59	4.178.947,77
INVESTIMENTOS	11.432.104,75	6.562.655,75	2.413.164,24	1.344.368,91	1.309.656,60	4.149.491,51
INVERSÕES FINANCEIRAS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
AMORTIZAÇÃO DA DÍVIDA	252.557,25	32.557,25	3.100,99	3.100,99	3.100,99	29.456,26
RESERVA DE CONTINGÊNCIA(X)	388.300,00	258.300,00	0,00	0,00	0,00	258.300,00
SUBTOTAL DAS DESPESAS (XI)=(VIII+IV+X)	51.206.113,60	51.206.113,60	28.269.960,23	26.211.809,70	25.491.777,28	22.936.153,37
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)	51.206.113,60	51.206.113,60	28.269.960,23	26.211.809,70	25.491.777,28	22.936.153,37
SUPERÁVIT (XIV)			0,00			
TOTAL (XV)=(XIII + XIV)	51.206.113,60	51.206.113,60	28.269.960,23	26.211.809,70	25.491.777,28	22.936.153,37
RESERVA DO RPPS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00



PREFEITURA MUNICIPAL DE SÃO PEDRO DOS CRENTES

CNPJ: 01.577.844/0001-62

Av. Canaã, nº 102, Centro, CEP: 65.978-000

QUADRO DA EXECUÇÃO DOS RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS

RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS	INSCRITOS		LIQUIDADOS (c)	PAGOS (d)	CANCELADOS (e)	SALDO (f)=(a+b-d-e)
	EM EXERCÍCIOS ANTERIORES (a)	EM 31 DE DEZEMBRO DO EXERCÍCIO (b)				
DESPESAS CORRENTES	3.254.303,84	989.355,20	16.117,35	16.117,35	0,00	4.227.541,69
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	3.254.303,84	989.355,20	16.117,35	16.117,35	0,00	4.227.541,69
DESPESAS DE CAPITAL	905.876,09	1.068.795,33	0,00	0,00	0,00	1.974.671,42
INVESTIMENTOS	903.665,25	1.068.795,33	0,00	0,00	0,00	1.972.460,58
INVERSÕES FINANCEIRAS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
AMORTIZAÇÃO DA DÍVIDA	2.210,84	0,00	0,00	0,00	0,00	2.210,84
TOTAL	4.160.179,93	2.058.150,53	16.117,35	16.117,35	0,00	6.202.213,11

QUADRO DA EXECUÇÃO DOS RESTOS A PAGAR PROCESSADOS

RESTOS A PAGAR PROCESSADOS	INSCRITOS		PAGOS (c)	CANCELADOS (d)	SALDO (e)=(a+b-c-d)
	EM EXERCÍCIOS ANTERIORES (a)	EM 31 DE DEZEMBRO DO EXERCÍCIO (b)			
DESPESAS CORRENTES	960.762,86	685.320,11	834.572,23	0,00	811.510,74
PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	551.283,89	12.679,14	526.550,09	0,00	37.412,94
JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
OUTRAS DESPESAS CORRENTES	409.478,97	672.640,97	308.022,14	0,00	774.097,80
DESPESAS DE CAPITAL	137.879,69	34.712,31	13.150,00	0,00	159.442,00
INVESTIMENTOS	137.879,69	34.712,31	13.150,00	0,00	159.442,00
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	1.098.642,55	720.032,42	847.722,23	0,00	970.952,74

ANEXO B

DESPESAS INTRA-ORÇAMENTÁRIAS	DOTAÇÃO INICIAL (e)	DOTAÇÃO ATUALIZADA (f)	DESPESAS EMPENHADAS (g)	DESPESAS LIQUIDADAS (h)	DESPESAS PAGAS (i)	SALDO DA DOTAÇÃO (j)=(f-g)
DESPESAS INTRA-ORÇAMENTÁRIAS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
DESPESAS CORRENTES	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
OUTRAS DESPESAS CORRENTES	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
DESPESAS DE CAPITAL	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
INVESTIMENTOS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
INVERSÕES FINANCEIRAS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
AMORTIZAÇÃO DA DÍVIDA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
RESERVA DE CONTINGÊNCIA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
RESERVA DO RPPS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

3.1.1 Receitas e Despesas Orçamentárias (comparativos)

3.1.1.1 Receita Prevista e Receita Arrecadada

Do confronto da receita estimada com a realizada, verifica-se a realização que a arrecadação ficou inferior à previsão.

RECEITAS	ORÇADA	ARRECADADA	DIFERENÇA	
			P/ MAIS	P/ MENOS
Correntes	55.043.879,97	30.521.591,67		24.522.288,30
Capital	278.300,00	0,00		278.300,00
Deduções FUNDEB	4.116.066,37	3.146.780,62	969.285,75	
TOTAL	51.206.113,60	27.374.811,05		23.831.302,55



PREFEITURA MUNICIPAL DE SÃO PEDRO DOS CRENTES

CNPJ: 01.577.844/0001-62

Av. Canaã, nº 102, Centro, CEP: 65.978-000

3.1.1.2 Despesa Fixada e Despesa Realizada

Confrontando-se a despesa fixada com a despesa realizada, constata-se uma diferença, a menor.

DESPESA	FIXADA	REALIZADA	DIFERENÇA
Orçamentária	51.206.113,60	28.269.960,23	22.936.153,37

3.2 Balanço Financeiro

O Balanço Financeiro é o demonstrativo contábil que reflete a receita e a despesa orçamentárias, bem como os recebimentos e os pagamentos de natureza extra-orçamentária, conjugados com os saldos em espécies provenientes do exercício anterior, e os que se transferem para o exercício seguinte.

A posição das contas de receita e despesas financeiras, bem como os saldos discriminados no Balanço Financeiro podem ser assim sumariados:



PREFEITURA MUNICIPAL DE SÃO PEDRO DOS CRENTES

CNPJ: 01.577.844/0001-62

Av. Canaã, nº 102, Centro, CEP: 65.978-000

PREFEITURA M.DE S.PEDRO DOS CRENTES

ANEXO 13 - BALANÇO FINANCEIRO

Dezembro(31/12/2022) ROMULO COSTA ARRUDA:
CONSOLIDADO 02823065369

Exercício de 2022

Pág.: 1

INGRESSOS				DISPÊNDIOS			
ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior	ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
RECEITA ORÇAMENTÁRIA		27.374.811,05	23.274.604,85	DESPESA ORÇAMENTÁRIA		28.269.960,23	22.296.525,85
ORDINÁRIO		27.374.811,05	12.327.978,84	ORDINÁRIO		28.269.960,23	8.849.487,23
VINCULADO		0,00	10.946.626,01	VINCULADO		0,00	13.447.038,62
COMPLEMENTAÇÃO DO FUNDEB		0,00	2.837.555,46	COMPLEMENTAÇÃO DO FUNDEB		0,00	1.375.417,74
CONTR. PARA O RPPS: PATRONAL, DOS SERVIDORES,		0,00	1.273.617,70	CONTR. PARA O RPPS: PATRONAL, DOS SERVIDORES,		0,00	88.405,00
COMPENSAÇÃO FINANCEIRA				COMPENSAÇÃO FINANCEIRA			
CONTRIBUIÇÃO DE INTERVENÇÃO DO DOMÍNIO ECONÔMICO - CIDE		0,00	4.642,28	CONTRIBUIÇÃO DE INTERVENÇÃO DO DOMÍNIO ECONÔMICO - CIDE		0,00	4.800,00
CONTRIBUIÇÃO PARA CUSTEIO DOS SERVIÇOS DE ILUMINAÇÃO PÚBLICA - COSIP		0,00	143.582,03	RECEITAS DE IMPOSTOS E DE TRANSFERÊNCIAS DE IMPOSTOS VINC. À EDUCAÇÃO		0,00	1.380.509,42
OUTRAS TRANSFERÊNCIAS DA ASSISTÊNCIA SOCIAL		0,00	160,00	RECEITAS DE IMPOSTOS E DE TRANSFERÊNCIAS DE IMPOSTOS VINC. À SAÚDE		0,00	1.663.737,76
RECEITAS DE IMPOSTOS E DE TRANSFERÊNCIAS DE IMPOSTOS VINC. À EDUCAÇÃO		0,00	876,09	RECURSOS VINCULADOS AO RPPS - TAXA DE ADMINISTRAÇÃO		0,00	250.201,59
RECEITAS DE IMPOSTOS E DE TRANSFERÊNCIAS DE IMPOSTOS VINC. À SAÚDE		0,00	0,02	TRANSF. DE RECURSOS DO FUNDO NAC. DE ASSISTÊNCIA SOCIAL (FNAS)		0,00	176.326,69
RECURSOS VINCULADOS AO RPPS - TAXA DE ADMINISTRAÇÃO		0,00	111.995,50	TRANSF. DO FUNDEB P/ APLICAÇÃO EM OUTRAS DESPESAS DA EDUCAÇÃO BÁSICA		0,00	1.385.786,27
TRANSF. DE CONVÊNIOS - OUTROS (NÃO RELAC. À EDUC. SAÚDE E ASSIST. SOCIAL)		0,00	250.000,00	TRANSF. DO FUNDEB P/ APLICAÇÃO NA REMUNERAÇÃO DOS PROF. DO MAGISTÉRIO		0,00	3.292.782,86
TRANSF. DE RECURSOS DO FUNDO NAC. DE ASSISTÊNCIA SOCIAL (FNAS)		0,00	191.691,30	TRANSFERÊNCIAS DE RECURSOS DO FUNDO NAC. DO DESENV. DA EDUCAÇÃO - FNDE		0,00	488.182,65
TRANSF. DO FUNDEB P/ APLICAÇÃO NA REMUNERAÇÃO DOS PROF. DO MAGISTÉRIO		0,00	3.237.798,26	TRANSFERÊNCIAS DE RECURSOS DO SISTEMA ÚNICO DE SAÚDE - SUS		0,00	3.340.888,64
TRANSFERÊNCIAS DE RECURSOS DO FUNDO NAC. DO DESENV. DA EDUCAÇÃO - FNDE		0,00	311.145,97	TRANSFERÊNCIAS FINANCEIRAS CONCEDIDAS		6.299.336,40	3.700.404,54
TRANSFERÊNCIAS DE RECURSOS DO SISTEMA ÚNICO DE SAÚDE - SUS		0,00	2.512.191,64	TRANSFERÊNCIAS CONCEDIDAS PARA A EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA		6.299.336,40	3.700.404,54
TRANSFERÊNCIAS FUNDO A FUNDO DE RECURSOS DO SUS PROVENIENTES DO GOVERNO ESTADUAL		0,00	71.369,76	REPASSE CONCEDIDO		6.299.336,40	3.700.404,54
TRANSFERÊNCIAS FINANCEIRAS RECEBIDAS		6.299.336,40	5.759.268,18	PAGAMENTOS EXTRA-ORÇAMENTÁRIOS		4.540.069,29	5.427.682,15
TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS PARA A EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA		6.299.336,40	5.759.268,18	PAGAMENTOS DE DESPESAS A PAGAR		863.830,58	558.892,45
REPASSE RECEBIDO		6.299.336,40	5.759.268,18	RP NÃO PROCESSADOS PAGOS		161.177,35	441.134,05
RECEBIMENTOS EXTRA-ORÇAMENTÁRIOS		5.555.945,88	4.481.062,48	RP PROCESSADOS PAGOS		847.722,23	117.758,40
INSCRIÇÃO DE RESTOS A PAGAR		2.778.182,95	2.428.844,28	DEPÓSITOS RESTITUTÍVEIS E VALORES VINCULADOS		2.333.284,00	1.877.492,78
RP NÃO PROCESSADOS - INSCRIÇÃO NO EXERCÍCIO		2.058.150,53	1.380.256,84	CONTRIBUIÇÃO AO RGPS		220.535,23	244.077,04
RP PROCESSADOS - INSCRIÇÃO NO EXERCÍCIO		720.032,42	1.048.587,44	IMPOSTO SOBRE A RENDA RETIDO NA FONTE - IRRF		421.272,53	241.998,88
DEPÓSITOS RESTITUTÍVEIS E VALORES VINCULADOS		2.533.933,16	1.900.865,41	ISS		47.303,17	52.891,86
CONTRIBUIÇÃO AO RGPS		335.023,91	259.785,46	OUTROS CONSIGNATÁRIOS		397.831,94	332.325,57
IMPOSTO SOBRE A RENDA RETIDO NA FONTE - IRRF		421.367,86	242.038,70	RETENÇÕES - EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS		479.775,67	428.682,19
				RPPS - RETENÇÕES SOBRE VENCIMENTOS E VANTAGENS		766.565,46	577.516,24
				OUTROS PAGAMENTOS EXTRAORÇAMENTÁRIOS			

INGRESSOS				DISPÊNDIOS			
ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior	ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
ISS		47.303,17	52.891,86	CRÉDITOS A RECEBER POR REEMBOLSO DE SALÁRIO		1.342.945,71	2.991.296,92
OUTROS CONSIGNATÁRIOS		398.933,99	334.669,89	FAMÍLIA PAGO		98.272,23	63.564,40
PENSAO ALIMENTÍCIA		0,00	276,86	CRÉDITOS A RECEBER POR REEMBOLSO DE SALÁRIO		46.782,49	35.603,87
RETENÇÕES - EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS		479.775,67	429.595,56	MATERIDADE PAGO			
RPPS - RETENÇÕES SOBRE VENCIMENTOS E VANTAGENS		851.528,56	881.510,08	VALORES EM TRÂNSITO REALIZÁVEIS A CURTO PRAZO		1.197.890,99	2.892.128,65
OUTROS RECEBIMENTOS EXTRAORÇAMENTÁRIOS		243.829,77	151.349,79	SALDOS P/O EXERC. SEGUINTE		7.001.453,36	6.880.725,95
CRÉDITOS A RECEBER POR REEMBOLSO DE SALÁRIO		60.235,04	61.443,02	CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA		7.001.453,36	6.880.725,95
FAMÍLIA PAGO				APLICAÇÕES FINANCEIRAS DE LIQUIDEZ IMEDIATA		6.426.249,10	6.031.031,45
CRÉDITOS A RECEBER POR REEMBOLSO DE SALÁRIO		17.491,79	35.526,68	BANCOS CONTA MOVIMENTO - DEMAIS CONTAS		0,00	0,00
MATERIDADE PAGO				CAIXA		235,08	1.568,05
VALORES EM TRÂNSITO REALIZÁVEIS A CURTO PRAZO		166.102,94	54.380,09	CONTA ÚNICA		445.611,86	523.982,22
SALDOS DO EXERC. ANTERIOR		6.880.725,95	4.790.402,98	CONTA ÚNICA RPPS		129.557,32	524.144,23
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA		6.880.725,95	4.790.402,98	TOTAL		46.110.819,28	38.305.338,49
APLICAÇÕES FINANCEIRAS DE LIQUIDEZ IMEDIATA		6.031.031,45	4.477.266,20				
CAIXA		1.568,05	0,00				
CONTA ÚNICA		323.982,22	312.763,79				
CONTA ÚNICA RPPS		524.144,23	577.516,24				
TOTAL		46.110.819,28	38.305.338,49				

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	30.521.591,67	3.146.780,62	27.374.811,05	14.822.435,93	2.494.457,09	12.327.978,84
1	VINCULADO	0,00	0,00	0,00	10.946.626,01	0,00	10.946.626,01
1	RECEITAS DE IMPOSTOS E DE TRANSFERÊNCIAS DE IMPOSTOS VINC. À EDUCAÇÃO			0,00	876,09		876,09
14	TRANSFERÊNCIAS DE RECURSOS DO SISTEMA ÚNICO DE SAÚDE - SUS			0,00	2.512.191,64		2.512.191,64
15	TRANSFERÊNCIAS DE RECURSOS DO FUNDO NAC. DO DESENV. DA EDUCAÇÃO - FNDE			0,00	311.145,97		311.145,97
16	CONTRIBUIÇÃO DE INTERVENÇÃO DO DOMÍNIO ECONÔMICO - CIDE			0,00	4.642,28		4.642,28
17	CONTRIBUIÇÃO PARA CUSTEIO DOS SERVIÇOS DE ILUMINAÇÃO PÚBLICA - COSIP			0,00	143.582,03		143.582,03
18	TRANSF. DO FUNDEB P/ APLICAÇÃO NA REMUNERAÇÃO DOS PROF. DO MAGISTÉRIO			0,00	3.237.798,26		3.237.798,26
2	RECEITAS DE IMPOSTOS E DE TRANSFERÊNCIAS DE IMPOSTOS VINC. À SAÚDE			0,00	0,02		0,02
24	TRANSF. DE CONVÊNIOS - OUTROS (NÃO RELAC. À EDUC. SAÚDE E ASSIST. SOCIAL)			0,00	250.000,00		250.000,00
29	TRANSF. DE RECURSOS DO FUNDO NAC. DE ASSISTÊNCIA SOCIAL (FNAS)			0,00	191.691,30		191.691,30
3	CONTR. PARA O RPPS: PATRONAL, DOS SERVIDORES, COMPENSAÇÃO FINANCEIRA			0,00	1.273.617,70		1.273.617,70
30	TRANSFERÊNCIAS FUNDO A FUNDO DE RECURSOS DO SUS PROVENIENTES DO GOVERNO ESTADUAL			0,00	71.369,76		71.369,76
36	OUTRAS TRANSFERÊNCIAS DA ASSISTÊNCIA SOCIAL			0,00	160,00		160,00
4	RECURSOS VINCULADOS AO RPPS - TAXA DE ADMINISTRAÇÃO			0,00	111.995,50		111.995,50
5	COMPLEMENTAÇÃO DO FUNDEB			0,00	2.837.555,46		2.837.555,46
TOTAL		30.521.591,67	3.146.780,62	27.374.811,05	25.769.061,94	2.494.457,09	23.274.604,85

O saldo de Caixa e Bancos coincide com os existentes no grupo “Disponível” do Balanço Patrimonial, o que demonstra a sua exatidão.



PREFEITURA MUNICIPAL DE SÃO PEDRO DOS CRENTES

CNPJ: 01.577.844/0001-62

Av. Canaã, nº 102, Centro, CEP: 65.978-000

3.3 Demonstração das Variações Patrimoniais

O Demonstrativo das Variações Patrimoniais evidencia os efeitos ocorridos no patrimônio do Município durante o exercício, e indica o resultado patrimonial.

O resultado patrimonial do exercício é obtido pelo confronto entre as variações ativas e passivas, conforme observado a seguir:

PREFEITURA M.DE S.PEDRO DOS CRENTES

ANEXO 15 - VARIAÇÕES PATRIMONIAIS

Dezembro(31/12/2022)

ROMULO COSTA

CONSOLIDADO

ARRUDA:02823065369

Exercício de 2022

Digitally signed by ROMULO COSTA ARRUDA:02823065369
DN: cn=Romulo Costa, ou=PM-000110000115, c=Brasil, email=ROMULO.COSTA@ARRUDA.02823065369
Reason: I am the author of this document
Location:
Date: 2023.02.08 22:01:14

</

VARIAÇÕES PATRIMONIAIS QUALITATIVAS

(DECORRENTES DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA)

ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
INCORPORAÇÃO DE ATIVO		1.344.368,91	975.095,63
INVESTIMENTOS		1.344.368,91	975.095,63
DESINCORPORAÇÃO DE PASSIVO		3.100,99	36.420,72
AMORTIZAÇÃO DA DÍVIDA		3.100,99	36.420,72



PREFEITURA MUNICIPAL DE SÃO PEDRO DOS CRENTES

CNPJ: 01.577.844/0001-62

Av. Canaã, nº 102, Centro, CEP: 65.978-000

3.3.1 Resultado Patrimonial do Exercício

O resultado patrimonial é a diferença entre as variações patrimoniais ativas e as passivas e representa as alterações patrimoniais do exercício. No presente exercício de 2022, registrou-se um superávit de R\$ 1.623.582,45 (um milhão seiscientos vinte e três mil quinhentos oitenta e dois reais quarenta e cinco centavos) conforme o quadro acima.

3.4 Balanço Patrimonial

O Balanço Patrimonial é a demonstração contábil que evidencia, em situação estática, as contas representativas de bens, direitos, obrigações e o saldo patrimonial positivo ou negativo, da entidade pública.

Este Balanço foi elaborado em obediência às normas legais e, em especial, àquelas estabelecidas na Lei nº 4.320/64, compreendendo Ativo e Passivo e estruturado conforme o que dispõe o seu art. 105.



PREFEITURA MUNICIPAL DE SÃO PEDRO DOS CRENTES

CNPJ: 01.577.844/0001-62

Av. Canaã, nº 102, Centro, CEP: 65.978-000

PREFEITURA M.DE S.PEDRO DOS CRENTES

ANEXO 14 - BALANÇO PATRIMONIAL

Dezembro(31/12/2022) ROMULO COSTA ARRUDA

02823065369

Exercício de 2022

A) QUADRO PRINCIPAL

ATIVO				PASSIVO			
ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior	ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
ATIVO CIRCULANTE		12.576.375,79	12.179.139,72	PASSIVO CIRCULANTE		4.727.222,67	4.609.200,14
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA		7.001.453,36	6.880.725,95	OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS, PREVIDENCIÁRIAS E ASSISTENCIAIS		39.623,78	553.494,73
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA EM MOEDA NACIONAL		7.001.453,36	6.880.725,95	PESSOAL A PAGAR		5.105,00	444.815,48
APLICAÇÕES FINANCEIRAS DE LIQUIDEZ IMEDIATA	F	6.426.249,10	6.031.031,45	PESSOAL A PAGAR	F	5.105,00	444.815,48
CAIXA	F	235,08	1.568,05	ENCARGOS SOCIAIS A PAGAR		34.518,78	108.679,25
CONTA ÚNICA	F	445.611,86	323.982,22	CONTRIBUIÇÕES AO RGPS A PAGAR	F	2.068,72	2.068,72
CONTA ÚNICA RPPS	F	129.357,32	524.144,23	OUTROS ENCARGOS SOCIAIS	F	365,86	365,86
DEMAIS CRÉDITOS E VALORES A CURTO PRAZO		5.574.922,43	5.292.251,87	CONTRIBUIÇÕES AO RGPS A PAGAR	F	32.084,20	34.055,47
ADIANTAMENTOS CONCEDIDOS		1.001,70	1.001,70	OUTROS ENCARGOS SOCIAIS	F	0,00	0,00
ADIANTAMENTOS CONCEDIDOS A PESSOAL	P	1.001,70	1.001,70	FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR A CURTO PRAZO		2.998.392,53	2.567.148,21
DEPÓSITOS RESTITUIVEIS E VALORES VINCULADOS		1.138.187,98	1.093.124,80	FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR NACIONAIS A CURTO PRAZ		2.998.392,53	2.567.148,21
CONTA ESPECIAL - PRECATÓRIOS	F	1.138.187,98	1.093.124,80	FORNECEDORES NACIONAIS	F	932.216,54	546.035,40
OUTROS CRÉDITOS A RECEBER E VALORES A CURTO PRAZO		4.435.732,75	4.198.125,37	PRECATÓRIOS DE FORNECEDORES NACIONAIS - REGIME ESPECIAL	F	2.066.175,99	2.021.112,81
CRÉDITOS A RECEBER POR REEMBOLSO DE SALÁRIO	F	67.618,18	29.580,99	OBRIGAÇÕES FISCAIS A CURTO PRAZO		3,26	3,26
FAMÍLIA PAGO				OBRIGAÇÕES FISCAIS A CURTO PRAZO COM A UNIÃO		3,26	3,26
CRÉDITOS A RECEBER POR REEMBOLSO DE SALÁRIO	F	55.470,11	26.179,41	PIS/PASEP A RECOLHER	F	3,26	3,26
MATERNIDADE PAGO				DEMAIS OBRIGAÇÕES A CURTO PRAZO		1.689.203,10	1.488.553,94
VALORES EM TRÂNSITO REALIZÁVEIS A CURTO PRAZO	F	4.312.644,46	4.142.364,97	VALORES RESTITUIVEIS		1.687.883,10	1.487.233,94
ESTOQUES		0,00	0,00	CONSIGNAÇÕES	F	163.344,95	47.658,89
ALMOXARIFADO		0,00	0,00	DEPÓSITOS NÃO JUDICIAIS	F	151,72	151,72
MATERIAL DE CONSUMO	P	0,00	600,20	OUTROS VALORES RESTITUIVEIS	F	1.424.246,86	1.424.246,86
MEDICAMENTOS E MATERIAIS HOSPITALARES	P	0,00	3.934,00	CONSIGNAÇÕES	F	100.139,57	15.176,47
MATERIAL DE EXPEDIENTE	P	0,00	1.627,70	OUTRAS OBRIGAÇÕES A CURTO PRAZO		1.320,00	1.320,00
				DIÁRIAS A PAGAR	F	1.320,00	1.320,00
ATIVO NÃO CIRCULANTE		5.769.732,14	4.425.363,23	TOTAL PASSIVO		4.727.222,67	4.609.200,14
IMOBILIZADO		5.769.732,14	4.425.363,23	PATRIMÔNIO LÍQUIDO			
BENS MÓVEIS		2.099.080,39	1.649.284,45	ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
MÓVEIS E UTENSÍLIOS	P	259.015,12	138.987,08	PATRIMÔNIO LÍQUIDO		13.618.885,26	11.995.302,81
VEÍCULOS	P	767.390,00	503.390,00	RESULTADOS ACUMULADOS		13.618.885,26	11.995.302,81
BENS DE INFORMÁTICA	P	35.156,05	32.556,05	SUPERÁVITS OU DÉFICITS ACUMULADOS		13.618.885,26	11.995.302,81
MATERIAIS CULTURAIS, EDUCACIONAIS E DE COMUNICAÇÃO	P	18.452,27	18.452,27	SUPERÁVITS OU DÉFICITS DO EXERCÍCIO	P	1.623.582,45	3.167.064,49
MAQUINAS, APARELHOS, EQUIPAMENTOS E FERRAMENTAS	P	580.535,31	517.367,41	SUPERÁVITS OU DÉFICITS DE EXERCÍCIOS ANTERIORES	P	11.995.302,81	8.828.238,32
DEMAIS BENS MÓVEIS	P	438.531,64	438.531,64	TOTAL PATRIMÔNIO LÍQUIDO		13.618.885,26	11.995.302,81
BENS IMÓVEIS		3.670.651,75	2.776.078,78				
INSTALAÇÕES	P	457.387,09	102.341,63				
BENS IMÓVEIS EM ANDAMENTO	P	371.434,84	303.396,90				
BENS DE USO COMUM DO POVO	P	565.475,63	280.241,13				
BENS DE USO ESPECIAL	P	1.390.560,56	1.390.560,56				
DEMAIS BENS IMÓVEIS	P	885.793,63	699.538,56				

ATIVO				PASSIVO			
ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior	ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
TOTAL		18.346.107,93	16.604.502,95	TOTAL		18.346.107,93	16.604.502,95

B) QUADRO DOS ATIVOS E PASSIVOS FINANCEIROS E PERMANENTES

ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior	ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
ATIVO FINANCEIRO		12.575.374,09	12.171.976,12	PASSIVO FINANCEIRO (4.727.222,67)-RP não Proc.(5.272.014,26)		9.999.236,93	7.839.181,22
ATIVO PERMANENTE		5.770.733,84	4.432.526,83	PASSIVO PERMANENTE		0,00	0,00
				SALDO PATRIMONIAL		8.346.871,00	8.765.321,73

C) QUADRO DAS CONTAS DE COMPENSAÇÃO (CONTROLE)

ESPECIFICAÇÃO				ESPECIFICAÇÃO			
SALDOS DOS ATOS POTENCIAIS ATIVOS (Contas do Grupo 811xx)	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior	SALDOS DOS ATOS POTENCIAIS PASSIVOS (Contas do Grupo 812xx)	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
ATOS POTENCIAIS ATIVO		461.929,18	161.929,18	ATOS POTENCIAIS PASSIVO		39.181.664,19	31.959.599,36
DIREITOS CONVENIADOS E OUTROS INSTRUMENTOS CONGÊNERES		300.000,00	0,00	OBRIGAÇÕES CONTRATUAIS		39.181.664,19	31.959.599,36
DIREITOS CONTRATUAIS		161.929,18	161.929,18	TOTAL		39.181.664,19	31.959.599,36
TOTAL		461.929,18	161.929,18				



PREFEITURA MUNICIPAL DE SÃO PEDRO DOS CRENTES

CNPJ: 01.577.844/0001-62

Av. Canaã, nº 102, Centro, CEP: 65.978-000

ATIVO				PASSIVO			
ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior	ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
ATIVO CIRCULANTE		12.575.374,09	12.171.976,12	PASSIVO CIRCULANTE		4.727.232,67	4.609.200,14
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA		7.001.453,36	6.880.725,95	OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS, PREVIDENCIÁRIAS E ASSISTENCIAIS		39.623,78	553.494,73
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA EM MOEDA NACIONAL		7.001.453,36	6.880.725,95	PESSOAL A PAGAR		5.105,00	444.815,48
CAIXA		235,08	1.568,05	PESSOAL A PAGAR		5.105,00	444.815,48
CONTA ÚNICA		445.611,86	323.982,22	ENCARGOS SOCIAIS A PAGAR		34.518,78	108.679,25
CONTA ÚNICA RPPS		129.357,32	524.144,23	CONTRIBUIÇÕES AO RGPS A PAGAR		2.068,72	2.068,72
APLICAÇÕES FINANCEIRAS DE LIQUIDEZ IMEDIATA		6.426.249,10	6.031.031,45	CONTRIBUIÇÕES AO RGPS A PAGAR		32.084,20	34.055,47
DEMAIS CRÉDITOS E VALORES A CURTO PRAZO		5.573.920,73	5.291.250,17	OUTROS ENCARGOS SOCIAIS		365,86	365,86
DEPÓSITOS RESTITUIVEIS E VALORES VINCULADOS		1.138.187,98	1.093.124,80	OUTROS ENCARGOS SOCIAIS		0,00	72.189,20
CONTA ESPECIAL - PRECATÓRIOS		1.138.187,98	1.093.124,80	FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR A CURTO PRAZO		2.998.392,53	2.567.148,21
OUTROS CRÉDITOS A RECEBER E VALORES A CURTO PRAZO		4.435.732,75	4.198.125,37	FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR NACIONAIS A CURTO PRAZ		2.998.392,53	2.567.148,21
VALORES EM TRÂNSITO REALIZÁVEIS A CURTO PRAZO		4.312.644,46	4.142.364,97	PRECATÓRIOS DE FORNECEDORES NACIONAIS - REGIME ESPECIAL		2.066.175,99	2.021.112,81
CRÉDITOS A RECEBER POR REEMBOLSO DE SALÁRIO FAMÍLIA PAGO		67.618,18	29.580,99	FORNECEDORES NACIONAIS		932.216,54	546.035,40
CRÉDITOS A RECEBER POR REEMBOLSO DE SALÁRIO MATERNIDADE		55.470,11	26.179,41	OBRIGAÇÕES FISCAIS A CURTO PRAZO		3,26	3,26
TOTAL		12.575.374,09	12.171.976,12	OBRIGAÇÕES FISCAIS A CURTO PRAZO COM A UNIÃO		3,26	3,26
				PIS/PASEP A RECOLHER		3,26	3,26
				DEMAIS OBRIGAÇÕES A CURTO PRAZO		1.689.203,10	1.488.553,94
				VALORES RESTITUIVEIS		1.687.883,10	1.487.233,94
				CONSIGNAÇÕES		100.139,57	15.176,47
				DEPÓSITOS NÃO JUDICIAIS		151,72	151,72
				OUTROS VALORES RESTITUIVEIS		1.424.246,86	1.424.246,86
				CONSIGNAÇÕES		163.344,95	47.658,89
				OUTRAS OBRIGAÇÕES A CURTO PRAZO		1.320,00	1.320,00
				DIÁRIAS A PAGAR		1.320,00	1.320,00
				EXECUÇÃO DE RESTOS A PAGAR		5.272.014,26	3.229.981,08
				EXECUÇÃO DE RP NÃO PROCESSADOS		5.272.014,26	3.229.981,08
				RP NÃO PROCESSADOS A LIQUIDAR		3.213.863,73	1.849.724,24
				RP NÃO PROCESSADOS A LIQUIDAR		3.213.863,73	1.849.724,24
				RP NÃO PROCESSADOS - INSCRIÇÃO NO EXERCÍCIO		2.058.150,53	1.380.256,84
				RP NÃO PROCESSADOS A LIQUIDAR- INSCRIÇÃO NO EXERCÍCIO		2.058.150,53	1.380.256,84
				TOTAL		9.999.236,93	7.839.181,22

ATIVO				PASSIVO			
ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior	ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
ATIVO CIRCULANTE		1.001,70	7.163,60				
DEMAIS CRÉDITOS E VALORES A CURTO PRAZO		1.001,70	1.001,70				
ADIANTEMENTOS CONCEDIDOS		1.001,70	1.001,70				
ADIANTEMENTOS CONCEDIDOS A PESSOAL		1.001,70	1.001,70				
ESTOQUES		0,00	6.161,90				
ALMOXARIFADO		0,00	6.161,90				
MATERIAL DE CONSUMO		0,00	600,20				
MEDICAMENTOS E MATERIAIS HOSPITALARES		0,00	3.934,00				
MATERIAL DE EXPEDIENTE		0,00	1.627,70				
ATIVO NÃO CIRCULANTE		5.769.732,14	4.425.363,23				
IMOBILIZADO		5.769.732,14	4.425.363,23				
BENS MOVEIS		2.099.080,39	1.649.284,45				
BENS DE INFORMÁTICA		35.156,05	32.556,05				
MÓVEIS E UTENSÍLIOS		259.015,12	138.987,08				
MATERIAIS CULTURAIS, EDUCACIONAIS E DE COMUNICAÇÃO		18.452,27	18.452,27				
VEÍCULOS		767.390,00	503.390,00				
MÁQUINAS, APARELHOS, EQUIPAMENTOS E FERRAMENTAS		580.535,31	517.367,41				
DEMAIS BENS MÓVEIS		438.531,64	438.531,64				
BENS IMÓVEIS		3.670.651,75	2.776.078,78				
BENS DE USO ESPECIAL		1.390.560,56	1.390.560,56				
BENS DE USO COMUM DO POVO		565.475,63	280.241,13				
BENS IMÓVEIS EM ANDAMENTO		371.434,84	303.396,90				
INSTALAÇÕES		457.387,09	102.341,63				
DEMAIS BENS IMÓVEIS		885.793,63	699.538,56				
TOTAL		5.770.733,84	4.432.526,83				



PREFEITURA MUNICIPAL DE SÃO PEDRO DOS CRENTES

CNPJ: 01.577.844/0001-62

Av. Canaã, nº 102, Centro, CEP: 65.978-000

D) QUADRO DO SUPERÁVIT / DÉFICIT FINANCEIRO

DESTINAÇÃO DE RECURSOS (Contas 8211XXXX)		SUPERÁVIT/DÉFICIT FINANCEIRO	
	Nota	ATUAL	EXERC. ANTERIOR
SEM ESPECIFICAÇÃO		-849.544,20	-849.544,20
Sem Especificação		-849.544,20	-849.544,20
00-00 RECURSOS ORDINÁRIOS-RECURSOS ORDINÁRIOS		1.103.933,83	1.103.933,83
Sem Especificação		1.103.933,83	1.103.933,83
00-40 RECEITAS EXTRA-ORÇAMENTÁRIAS-RECURSOS ORDINÁRIOS		230.615,84	230.615,84
Sem Especificação		230.615,84	230.615,84
01-00 RECURSOS ORDINÁRIOS-TESOURO		-861.508,56	0,00
Sem Especificação		-861.508,56	0,00
500-0 RECURSOS ORDINÁRIOS-RECURSOS NÃO VINCULADOS DE IMPOSTOS		2.231,97	0,00
0 Recursos Ordinários		2.231,97	0,00
500-00 RECURSOS ORDINÁRIOS-RECURSOS NÃO VINCULADOS DE IMPOSTOS		2.508.836,77	4.064.958,24
0 Recursos Ordinários		2.508.836,77	4.064.958,24
100000000 Recursos Ordinários		-197.035,39	-197.035,39
1001 Recursos Ordinários - Recursos do Exercício Corrente		-1.227.816,17	-1.227.816,17
135000099 Outras Aplicações		201.202,93	201.202,93
1979 Outros recursos extraorçamentários		2.827.609,52	2.827.609,52
2990 Outras Destinações Vinculadas de Recursos - Recurso		-7.487,40	-7.487,40
500-01 RECEITAS DE IMPOSTOS E DE TRANSFERÊNCIAS DE IMPOSTOS VINC. à EDUCAÇÃO-RECURSOS NÃO VINCULADOS		-166.628,05	-166.628,05
0 Recursos Ordinários		-92.569,37	-92.569,37
101000000 Receitas de Impostos e de Transferências de Impostos Vinculados à Educação		-3.152,53	-3.152,53
1111 Receitas de Impostos e de Transferência de Impostos - Educação - Recursos do Exercício Corrente		-70.906,15	-70.906,15
500-02 RECEITAS DE IMPOSTOS E DE TRANSFERÊNCIAS DE IMPOSTOS VINC. à SAÚDE-RECURSOS NÃO VINCULADOS DE		-584.130,56	-584.130,56
0 Recursos Ordinários		-504.909,57	-504.909,57
102000000 Receitas de Impostos e de Transferências de Impostos Vinculados à Saúde		-35.668,18	-35.668,18
1211 Receitas de Impostos e de Transferência de Impostos - Saúde - Recursos do Exercício Corrente		-43.552,81	-43.552,81
500-03 CONTRA O RPPS: PATRONAL, DOS SERVIDORES, COMPENSAÇÃO FINANCEIRA-RECURSOS NÃO VINCULADOS		2.056.063,43	2.056.063,43
1410 Recursos destinados ao RPPS - Plano Previdenciário - Recursos do Exercício Corrente		527.606,68	527.606,68
203000000 Contribuição para o Regime Próprio de Previdência Social (RPPS): Patronal, dos Servidores, Compensação Financeira		1.527.652,25	1.527.652,25
204000000 Recursos vinculados ao RPPS - Taxa de Administração		804,50	804,50
500-05 COMPLEMENTAÇÃO DO FUNDEB-RECURSOS NÃO VINCULADOS DE IMPOSTOS		2.129.148,20	2.129.148,20
105000015 Complementação do FUNDEB - 60%		-98.860,85	-98.860,85
105000016 Complementação do FUNDEB - 40%		-0,36	-0,36
1114 Transferências do FUNDEB 60% - Complementação da União - Recursos do Exercício Corrente		-361.232,00	-361.232,00
15 Complementação do FUNDEB - 60%		2.806.306,18	2.806.306,18
16 Complementação do FUNDEB - 40%		-217.064,77	-217.064,77
500-14 TRANSFERÊNCIAS DE RECURSOS DO SISTEMA ÚNICO DE SAÚDE - SUS-RECURSOS NÃO VINCULADOS DE IMPOSTOS		-1.298.321,45	-1.298.321,45
1 Transf.Fundo a Fundo Recursos do SUS do Governo Federal-Bloco de Custeio das Ações e Serviços Públicos de Saúde		-842.692,15	-842.692,15
114000001 Transferências Fundo a Fundo de Recursos do SUS provenientes do Governo Federal - Bloco de Custeio das Ações e Serviços Públicos de Saúde		-13.617,75	-13.617,75
1214 Transferências Fundo a Fundo de Recursos do SUS provenientes do Governo Federal - Bloco de Custeio das Ações e Serviços Públicos de Saúde		-442.011,55	-442.011,55
500-15 TRANSFERÊNCIAS DE RECURSOS DO FUNDO NAC.DO DESENV.DA EDUCAÇÃO - FNDE-RECURSOS NÃO VINCULADO		-952,88	-952,88
1120 Transferência do Salário-Educação - Recursos do Exercício Corrente		13.186,13	13.186,13
1122 Transferências de Recursos do FNDE Referentes ao Programa Nacional de Alimentação Escolar (PNAE) - Recursos do Exercício Corrente		-4.575,00	-4.575,00
115000049 Transferência do Salário-Educação		-5.056,53	-5.056,53
115000050 Transferências de Referentes ao Programa Dinheiro Direto na Escola (PDDE)		50,25	50,25
52 Transferências de Recursos do FNDE Referentes ao Programa Nacional de Apoio ao Transporte Escolar (PNATE)		-4.557,73	-4.557,73
500-18 TRANSF.DO FUNDEB P/ APLICAÇÃO NA REMUNERAÇÃO DOS PROF.DO MAGISTÉRIO-RECURSOS NÃO VINCULADOS		-1.756.377,20	-1.756.377,20
0 Recursos Ordinários		-1.591.059,11	-1.591.059,11
1112 Transferências do FUNDEB 60% - Recursos do Exercício Corrente		-165.318,09	-165.318,09
500-19 TRANSF.DO FUNDEB P/ APLICAÇÃO EM OUTRAS DESPESAS DA EDUCAÇÃO BÁSICA-RECURSOS NÃO VINCULADOS I		-268.666,45	-268.666,45
0 Recursos Ordinários		-267.566,45	-267.566,45
1113 Transferências do FUNDEB 40% - Recursos do Exercício Corrente		-1.100,00	-1.100,00
500-24 TRANSF.DE CONVÊNIOS - OUTROS (NÃO RELAC. à EDUC.SAÚDE E ASSIST.SOCIAL)-RECURSOS NÃO VINCULADOS I		329.042,92	329.042,92
1510 Outras Transferências de Convênios ou Contratos de Repasse da União		329.042,92	329.042,92
500-29 TRANSF.DE RECURSOS DO FUNDO NAC.DE ASSISTÊNCIA SOCIAL (FNAS)-RECURSOS NÃO VINCULADOS DE IMPOS		-60.766,71	-60.766,71
0 Recursos Ordinários		-71.983,56	-71.983,56
129000000 Transferências de Recursos do Fundo Nacional de Assistência Social (FNAS)		12.152,67	12.152,67
1311 Transferência de Recursos do Fundo Nacional de Assistência Social - FNAS - Recursos do Exercício Corrente		-935,82	-935,82
500-30 TRANSFERÊNCIAS FUNDO A FUNDO DE RECURSOS DO SUS PROVENIENTES DO GOVERNO ESTADUAL-RECURSOS		3.532,44	3.532,44
0 Recursos Ordinários		3.532,44	3.532,44
500-31 TRANSFERÊNCIAS DE RECURSOS DO ESTADO PARA A ASSISTÊNCIA SOCIAL-RECURSOS NÃO VINCULADOS DE IM		20.000,00	20.000,00
131000000 Transferências de Recursos do Estado para a Assistência Social		20.000,00	20.000,00
500-35 CESSÃO ONEROSA DO BÔNUS DE ASSINATURA DO PRÉ-SAL-RECURSOS NÃO VINCULADOS DE IMPOSTOS		-92.645,62	-92.645,62
135000099 Outras Aplicações		-92.645,62	-92.645,62



PREFEITURA MUNICIPAL DE SÃO PEDRO DOS CRENTES

CNPJ: 01.577.844/0001-62

Av. Canaã, nº 102, Centro, CEP: 65.978-000

D) QUADRO DO SUPERÁVIT / DÉFICIT FINANCEIRO

DESTINAÇÃO DE RECURSOS (Contas 82111XXXX)		SUPERÁVIT/DÉFICIT FINANCEIRO	
		ATUAL	EXERC. ANTERIOR
500-40	RECEITAS EXTRA-ORÇAMENTÁRIAS-RECURSOS NÃO VINCULADOS DE IMPOSTOS	-526.466,88	-526.466,88
0	Recursos Ordinários	-528.599,91	-528.599,91
140000000	Receitas Extra-Orçamentárias	2.133,03	2.133,03
541-00	RECURSOS ORDINÁRIOS-TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB - COMPLEMENTAÇÃO DA UNIO - VAAF	-7.809,00	0,00
0	Recursos Ordinários	-7.809,00	0,00
552-00	RECURSOS ORDINÁRIOS-TRANSFERÊNCIAS DE RECURSOS DO FNDE REFERENTES AO PROGRAMA NACIONAL DE	-9.118,50	0,00
0	Recursos Ordinários	-9.118,50	0,00
553-00	RECURSOS ORDINÁRIOS-TRANSFERÊNCIAS DE RECURSOS DO FNDE REFERENTES AO PROGRAMA NACIONAL DE	-5.671,12	0,00
0	Recursos Ordinários	-5.671,12	0,00
600-00	RECURSOS ORDINÁRIOS-TRANSF.FUNDO A FUNDO RECURSOS DO SUS PROVENIENTES DO GOVERNO FEDERAL-I	-305.815,12	0,00
0	Recursos Ordinários	-305.815,12	0,00
660-00	RECURSOS ORDINÁRIOS-TRANSFERÊNCIA DE RECURSOS DO FUNDO NACIONAL DE ASSISTÊNCIA SOCIAL - FNAS	-1.073,86	0,00
0	Recursos Ordinários	-1.073,86	0,00
700-00	RECURSOS ORDINÁRIOS-OUTRAS TRANSFERÊNCIAS DE CONVÊNIOS OU REPASSES DA UNIO	-187.419,17	0,00
0	Recursos Ordinários	-187.419,17	0,00
705-00	RECURSOS ORDINÁRIOS-TRANSFERÊNCIA DOS ESTADOS REFERENTE A ROYALTIES DO PETRÓLEO E GÁS NATUR	8.177,66	0,00
0	Recursos Ordinários	8.177,66	0,00
706-00	RECURSOS ORDINÁRIOS-TRANSFERÊNCIA ESPECIAL DA UNIO	461,43	0,00
0	Recursos Ordinários	461,43	0,00
707-00	RECURSOS ORDINÁRIOS-TRANSFERÊNCIAS DA UNIO - INCISO I DO ART. 5º DA LEI COMPLEMENTAR 173/2020	1.734,24	0,00
0	Recursos Ordinários	1.734,24	0,00
708-00	RECURSOS ORDINÁRIOS-TRANSFERÊNCIA DA UNIO REFERENTE À COMPENSAÇÃO FINANCEIRA DE RECURSOS A	256,35	0,00
0	Recursos Ordinários	256,35	0,00
709-00	RECURSOS ORDINÁRIOS-TRANSFERÊNCIA DA UNIO REFERENTE À COMPENSAÇÃO FINANCEIRA DE RECURSOS B	1.025,80	0,00
0	Recursos Ordinários	1.025,80	0,00
800-00	RECURSOS ORDINÁRIOS-RECURSOS VINCULADOS AO RPPS - FUNDO EM CAPITALIZAÇÃO (PLANO PREVIDENCIÁRI	2.286,85	0,00
0	Recursos Ordinários	2.286,85	0,00
869-00	RECURSOS ORDINÁRIOS-OUTROS RECURSOS EXTRAORÇAMENTÁRIOS	1.165.187,29	0,00
0	Recursos Ordinários	1.165.187,29	0,00
899-00	RECURSOS ORDINÁRIOS-OUTROS RECURSOS VINCULADOS	-3.482,53	0,00
0	Recursos Ordinários	-3.482,53	0,00
TOTAL		2.576.137,16	4.332.794,90

Para melhor esclarecimento dos elementos que compõem esse balanço, seguem as informações complementares:

3.4.1 ATIVO

3.4.1.1 Ativo Financeiro

O Ativo Financeiro compreende os créditos e valores que independem de autorização orçamentária para serem movimentados

3.4.1.1.1 Disponível

Este subgrupo representa o montante das disponibilidades em poder da Tesouraria, ou em forma de depósitos em instituições bancárias, de livre movimentação, como também as contas especiais, as quais para serem movimentadas obedecem a disposições legais, regulamentos ou contratos.



PREFEITURA MUNICIPAL DE SÃO PEDRO DOS CRENTES

CNPJ: 01.577.844/0001-62

Av. Canaã, nº 102, Centro, CEP: 65.978-000

3.4.1.1.2 Realizável

Neste subgrupo são representados os valores financeiros em poder de terceiros, ou seja, neste caso em poder da Câmara Municipal pela falta da prestação de contas que deveria ter sido apresentada ao Setor Contábil desta Prefeitura para consolidação do balanço geral.

3.4.1.2 Ativo Permanente

Este grupo representa os bens, créditos e valores que para serem movimentados ou alienados, dependem de autorização legislativa.

3.4.2 PASSIVO

3.4.2.1 Passivo Financeiro

Este grupo representa os compromissos exigíveis a curto prazo de débitos de natureza financeira cuja movimentação independe de autorização orçamentária. Neste grupo encontram-se as contas que compõem a dívida flutuante.

3.4.3 Saldo Patrimonial

O Saldo Patrimonial é representado pela diferença entre os valores do Ativo Real e do Passivo Real. Se positiva a diferença, temos Ativo Real Líquido (constando no Passivo); se negativa, teremos Passivo Real a Descoberto.

O Saldo Patrimonial da Prefeitura (Administração Direta) no exercício em análise, apresentou uma situação positiva (Ativo Real Líquido).



PREFEITURA MUNICIPAL DE SÃO PEDRO DOS CRENTES

CNPJ: 01.577.844/0001-62

Av. Canaã, nº 102, Centro, CEP: 65.978-000

4. Demais Resultados

Como informações complementares, passamos a relatar outros resultados alcançados pela gestão econômico-financeira desta Prefeitura, não obstante estes já tenham sido informados pelos diversos relatórios encaminhados a esse Egrégio Tribunal.

4.1 Da Educação - MDE

A Prefeitura Municipal aplicou em ações típica de manutenção e desenvolvimento, no decorrer do exercício, o montante de R\$ 5.943.806,78 (cinco milhões novecentos quarenta e três mil oitocentos e seis reais setenta e oito centavos), havendo que se deduzir para fins de limites constitucionais, montante de R\$ 723.929,37 (setecentos vinte e três mil novecentos vinte e nove reais trinta e sete centavos) totalizando um valor líquido aplicado na Manutenção e Desenvolvimento da Educação - MDE de R\$ 5.159.701,93 (cinco milhões cento cinquenta e nove mil setecentos e um reais noventa e três centavos) oriundos das Receitas de Impostos e Transferências que totalizaram R\$ 17.960.095,44 (dezesete milhões novecentos e sessenta mil noventa e cinco reais quarenta e quatro centavos), correspondendo ao percentual de 28,73%, portanto, cumprindo o preceito constitucional.

4.1.1 - Recursos do Fundo de Manutenção e Desenvolvimento do Ensino Fundamental e de Valorização do Magistério – FUNDEF;

Dos recursos recebidos do Fundo de Manutenção e Desenvolvimento do Ensino Fundamental e Valorização do Magistério que totalizaram R\$ 6.647.053,80 (seis milhões seiscentos quarenta e sete mil cinquenta e três reais oitenta centavos) incluindo rendimento de aplicação de R\$ 24.330,46 (vinte e quatro mil trezentos e trinta reais quarenta e seis centavos), o Município de São Pedro dos Crentes aplicou a título de remuneração dos profissionais da



PREFEITURA MUNICIPAL DE SÃO PEDRO DOS CRENTES

CNPJ: 01.577.844/0001-62

Av. Canaã, nº 102, Centro, CEP: 65.978-000

educação básica o percentual de **90,32%** que corresponde a R\$ 6.003.620,59 (seis milhões três mil seiscientos e vinte reais cinquenta e nove centavos), em cumprimento ao que determina legal.

4.2 - Da Saúde

A Prefeitura Municipal aplicou **21,37%** na Saúde superior ao percentual mínimo estabelecido no Ato das Disposições Transitórias da Carta Magna da República, ou seja, do total das Receitas de Impostos e Transferências para apuração da aplicação em ações e serviços de saúde, que foi R\$ 17.960.095,44 (dezessete milhões novecentos e sessenta mil noventa e cinco reais quarenta e quatro centavos), aplicou em ASPS, para fins do limite constitucional, o montante de R\$ 3.838.037,90 (três milhões oitocentos trinta e oito mil trinta e sete reais noventa centavos).

4.3 - Das Despesas com Pessoal

O total das despesas com pessoal, ao final do exercício, no valor de R\$ 12.738.652,42 (doze milhões setecentos trinta e oito mil seiscientos cinquenta e dois reais quarenta e dois centavos), correspondeu a **49,92%** da Receita Corrente Líquida (ajustada) Municipal apurada no exercício que foi de R\$ 25.515.769,39 (vinte e cinco milhões quinhentos e quinze mil setecentos sessenta e nove reais trinta e nove centavos), estando, portanto, dentro dos limites estabelecidos pela Lei Complementar n.º 101, de 4 de maio de 2000, que disciplina os limites das despesas com pessoal, além de outros limites nela previstos.

Procuramos no presente relatório retratar os principais aspectos da gestão financeira do exercício ora encerrado, com clareza e objetividade, colocando-nos à disposição desse Egrégio Tribunal de Contas para quaisquer outros esclarecimentos que se tornarem necessários.



PREFEITURA MUNICIPAL DE SÃO PEDRO DOS CRENTES

CNPJ: 01.577.844/0001-62

Av. Canaã, nº 102, Centro, CEP: 65.978-000

Apresento a Vossa Excelência os protestos de nosso respeito e consideração.

São Pedro dos Crentes/MA, 31 de dezembro de 2022.

Romulo Costa Arruda

Prefeito Municipal de São Pedro dos Crentes

Responsável:

RÔMULO COSTA ARRUDA,

Brasileiro, casado, Prefeito Municipal, CPF nº. 028.230.653-69 e do RG nº. 028495292004-2
GEJSPC-MA, End: Rua Estevano Rocha, S/Nº, Centro - São Pedro dos Crentes (MA).