

PREF. MUN. DE GOV. EDISON LOBÃO

ANEXO 12 - BALANÇO ORÇAMENTÁRIO

DEZEMBRO(31/12/2023)

Exercício de 2023

Pág.: 1 de 3

ISOLADO:5 - FUNDO MUNICIPAL DE ASSISTENCIA SOCIAL - FMAS

RECEITAS ORÇAMENTÁRIAS	PREVISÃO INICIAL (a)	PREVISÃO ATUALIZADA (b)	RECEITAS REALIZADAS (c)	SALDO d = (c-b)
RECEITAS CORRENTES(I)	1.408.778,15	1.408.778,15	1.289.019,35	-119.758,80
RECEITA PATRIMONIAL	7.627,25	7.627,25	26.902,32	19.275,07
Valores Mobiliários	7.627,25	7.627,25	26.902,32	19.275,07
TRANSFERENCIAS CORRENTES	1.401.150,90	1.401.150,90	1.262.117,03	-139.033,87
Transferências da União e de suas Entidades	1.401.150,90	1.401.150,90	1.262.117,03	-139.033,87
RECEITAS DE CAPITAL (II)	0,00	0,00	0,00	0,00
SUBTOTAL DAS RECEITAS (III)=(I+II)	1.408.778,15	1.408.778,15	1.289.019,35	-119.758,80
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)	1.408.778,15	1.408.778,15	1.289.019,35	-119.758,80
DÉFICIT (VI)	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL (VII) = (V+VI)	1.408.778,15	1.408.778,15	1.289.019,35	-119.758,80
SALDOS DE EXERCÍCIOS ANTERIORES	0,00	0,00	0,00	0,00
(UTILIZADOS PARA CRÉDITO ADICIONAIS)	0,00	0,00	0,00	0,00
Recursos Arrecadados em Exercícios Anteriores	0,00	0,00	0,00	0,00
Superávit Financeiro	0,00	0,00	0,00	0,00
Reabertura de Créditos Adicionais	0,00	0,00	0,00	0,00

GERALDO
EVANDRO BRAGA
DE
SOUSA:23847760378

Assinado de forma
digital por GERALDO
EVANDRO BRAGA DE
SOUSA:23847760378
Dados: 2024.03.23
16:56:45 -03'00'

PREF. MUN. DE GOV. EDISON LOBÃO

ANEXO 12 - BALANÇO ORÇAMENTÁRIO

DEZEMBRO(31/12/2023)

Exercício de 2023

Pág.: 2 de 3

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)	1.162.624,36	1.940.383,69	1.080.272,19	1.017.093,28	967.037,94	860.111,50
PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	299.925,73	309.364,95	28.902,00	27.582,00	27.582,00	280.462,95
JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
OUTRAS DESPESAS CORRENTES	862.698,63	1.631.018,74	1.051.370,19	989.511,28	939.455,94	579.648,55
DESPESAS DE CAPITAL (IX)	429.395,84	141.779,21	0,00	0,00	0,00	141.779,21
INVESTIMENTOS	429.395,84	141.779,21	0,00	0,00	0,00	141.779,21
INVERSÕES FINANCEIRAS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
AMORTIZAÇÃO DA DÍVIDA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
RESERVA DE CONTINGÊNCIA(X)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
SUBTOTAL DAS DESPESAS (XI)=(VIII+IV+X)	1.592.020,20	2.082.162,90	1.080.272,19	1.017.093,28	967.037,94	1.001.890,71
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)	1.592.020,20	2.082.162,90	1.080.272,19	1.017.093,28	967.037,94	1.001.890,71
SUPERÁVIT (XIV)	0,00	0,00	208.747,16	0,00	0,00	0,00
TOTAL (XV)=(XIII + XIV)	1.592.020,20	2.082.162,90	1.289.019,35	1.017.093,28	967.037,94	1.001.890,71
RESERVA DO RPPS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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	4.233,65	63.178,91	1.500,00	0,00	2.733,65	64.678,91
PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	0,00	1.320,00	0,00	0,00	0,00	1.320,00
JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
OUTRAS DESPESAS CORRENTES	4.233,65	61.858,91	1.500,00	0,00	2.733,65	63.358,91
DESPESAS DE CAPITAL	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
INVESTIMENTOS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
INVERSÕES FINANCEIRAS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
AMORTIZAÇÃO DA DÍVIDA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL	4.233,65	63.178,91	1.500,00	0,00	2.733,65	64.678,91

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	69.180,59	50.055,34	40.559,88	0,00	78.676,05
PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	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
OUTRAS DESPESAS CORRENTES	69.180,59	50.055,34	40.559,88	0,00	78.676,05
DESPESAS DE CAPITAL	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
INVESTIMENTOS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
INVERSÕES FINANCEIRAS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
AMORTIZAÇÃO DA DÍVIDA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL	69.180,59	50.055,34	40.559,88	0,00	78.676,05

GERALDO EVANDRO
BRAGA DE
SOUSA:23847760378

Assinado de forma digital por GERALDO
EVANDRO BRAGA DE SOUSA:23847760378
Dados: 2024.03.23 16:57:17 -03'00'

PREF. MUN. DE GOV. EDISON LOBÃO
ANEXO 12 - BALANÇO ORÇAMENTÁRIO
DEZEMBRO(31/12/2023)

Exercício de 2023

ANEXO A

RECEITAS INTRA-ORÇAMENTÁRIAS	PREVISÃO INICIAL (a)	PREVISÃO ATUALIZADA (b)	RECEITAS REALIZADAS (c)	SALDO d = (c-b)
RECEITAS INTRA-ORÇAMENTÁRIAS	0,00	0,00	0,00	0,00
RECEITAS CORRENTES	0,00	0,00	0,00	0,00
RECEITAS DE CAPITAL	0,00	0,00	0,00	0,00

ANEXO B

DESPESAS INTRA-ORÇAMENTÁRIAS	DOTACAO 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

GERALDO
EVANDRO
BRAGA DE
SOUSA:2384776
0378

Assinado de forma
digital por GERALDO
EVANDRO BRAGA DE
SOUSA:23847760378
Dados: 2024.03.23
16:57:38 -03'00'

PREF. MUN. DE GOV. EDISON LOBÃO
ANEXO 14 - BALANÇO PATRIMONIAL
Dezembro(31/12/2023)

Exercício de 2023

Pág.: 1

ISOLADO:5 - FUNDO MUNICIPAL DE ASSISTENCIA SOCIAL - FMAS

A) QUADRO PRINCIPAL

ATIVO				PASSIVO											
ESPECIFICAÇÃO		Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior	ESPECIFICAÇÃO		Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior						
ATIVO CIRCULANTE				661.930,61	-252.095,94	PASSIVO CIRCULANTE				105.170,44	85.317,58				
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA				542.537,17	662.793,47	FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR A CURTO PRAZO				79.078,25	68.082,79				
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA EM MOEDA NACIONAL				227.463,43	662.793,47	FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR NACIONAIS A CURTO PRAZO				79.078,25	68.082,79				
CONTA ÚNICA RPPS		F	-6.513,45	-6.513,45	FORNECEDORES NACIONAIS		F	79.078,25	68.082,79						
APLICAÇÕES FINANCEIRAS DE LIQUIDEZ IMEDIATA - USO GERAL		F	385,37	0,00	ADIANTAMENTO DE CLIENTES E DEMAIS OBRIGAÇÕES A CURTO PRAZO				26.092,19	17.234,79					
CONTA ÚNICA		F	127.937,23	557.436,60	VALORES RESTITUÍVEIS				24.994,39	16.136,99					
BANCOS CONTA MOVIMENTO - DEMAIS CONTAS		F	105.654,28	111.870,32	CONSIGNAÇÕES		F	348,00	0,00						
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA EM MOEDA ESTRANGEIRA				315.073,74	0,00	CONSIGNAÇÕES		F	24.646,39	16.136,99					
APLICAÇÕES FINANCEIRAS DE LIQUIDEZ IMEDIATA		F	315.073,74	0,00	OUTRAS OBRIGAÇÕES A CURTO PRAZO				1.097,80	1.097,80					
CRÉDITOS A CURTO PRAZO				0,00	-1.000.000,00	DIARIAS A PAGAR		F	1.097,80	1.097,80					
CRÉDITOS DE TRANSFERÊNCIAS A RECEBER				0,00	-1.000.000,00	TOTAL PASSIVO						105.170,44	85.317,58		
CRÉDITOS DECORRENTES DE OUTRAS TRANSFERÊNCIAS		P	0,00	-1.000.000,00											
INVESTIMENTOS E APLICAÇÕES TEMPORÁRIAS A CURTO PRAZO				152,95	0,00	PATRIMÔNIO LÍQUIDO									
INVESTIMENTOS E APLICAÇÕES TEMPORÁRIAS DE CURTO PRAZO - RPPS				152,95	0,00	ESPECIFICAÇÃO						Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior	
APLICAÇÕES EM SEGMENTO DE RENDA FIXA - RPPS - FUNDO EM REPARTIÇÃO		F	152,95	0,00	PATRIMÔNIO LIQUIDO				679.088,17	-215.085,52					
ESTOQUES				119.240,49	85.110,59	RESULTADOS ACUMULADOS				679.088,17	-215.085,52				
ALMOXARIFADO				119.240,49	85.110,59	SUPERÁVITS OU DÉFICITS ACUMULADOS				679.088,17	-215.085,52				
AUTOPEÇAS		P	10.733,89	5.488,00	SUPERÁVITS OU DÉFICITS DO EXERCÍCIO				894.173,69	-414.856,87					
MATERIAL DE CONSUMO		P	61.710,75	45.515,17	SUPERAVITS OU DEFICITS DE EXERCÍCIOS ANTERIORES				-215.085,52	199.771,35					
GÊNEROS ALIMENTÍCIOS		P	16.770,71	7.343,24	TOTAL PATRIMÔNIO LÍQUIDO						679.088,17	-215.085,52			
MATERIAIS DE CONSTRUÇÃO		P	7.221,80	7.221,80	TOTAL						784.258,61	-129.767,94			
MATERIAL DE EXPEDIENTE		P	22.803,34	19.542,38											
ATIVO NÃO CIRCULANTE				122.328,00	122.328,00										
IMOBILIZADO				122.328,00	122.328,00										
BENS MOVEIS				122.328,00	122.328,00										
VEÍCULOS		P	74.000,00	74.000,00											
BENS DE INFORMÁTICA		P	11.850,00	11.850,00											
MÓVEIS E UTENSÍLIOS		P	25.266,00	25.266,00											
MÁQUINAS, APARELHOS, EQUIPAMENTOS E FERRAMENTAS		P	11.212,00	11.212,00											
TOTAL				784.258,61	-129.767,94										

GERALDO EVANDRO
BRAGA DE
SOUSA:23847760378

Assinado de forma
digital por GERALDO
EVANDRO BRAGA DE
SOUSA:23847760378
Dados: 2024.03.23
17:01:23 -03'00'

PREF. MUN. DE GOV. EDISON LOBÃO
BALANÇO PATRIMONIAL
Dezembro(31/12/2023)

Exercício de 2023

Pág.: 2

B) QUADRO DOS ATIVOS E PASSIVOS FINANCEIROS E PERMANENTES

ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior	ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
ATIVO FINANCEIRO		542.690,12	662.793,47	PASSIVO FINANCEIRO (105.170,44)+RP não Proc.(63.178,91)		168.349,35	89.551,23
ATIVO PERMANENTE		241.568,49	-792.561,41	PASSIVO PERMANENTE		0,00	0,00
				SALDO PATRIMONIAL		615.909,26	-219.319,17

GERALDO EVANDRO
BRAGA DE
SOUSA:23847760378

Assinado de forma digital
por GERALDO EVANDRO
BRAGA DE
SOUSA:23847760378
Dados: 2024.03.23
17:01:47 -03'00'

PREF. MUN. DE GOV. EDISON LOBÃO
ANEXO 14 - BALANÇO PATRIMONIAL
Dezembro(31/12/2023)

Exercício de 2023

Pág.: 3

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		0,00	-1.000.000,00				
DIREITOS CONVENIADOS E OUTROS INSTRUMENTOS CONGÊNERES		0,00	-1.000.000,00				
TOTAL		0,00	-1.000.000,00				

GERALDO EVANDRO
BRAGA DE
SOUSA:23847760378

Assinado de forma digital por
GERALDO EVANDRO BRAGA
DE SOUSA:23847760378
Dados: 2024.03.23 17:02:10
-03'00'



CONSOLIDADO

Demonstração das mutações do patrimônio líquido

ESPECIFICAÇÃO	Pat. Social Capial Social	Adiantamento para Futuro Aumento de Capital (AFAC)	Reserva de Capital	Ajustes de Avaliação Patrimonial	Reservas de Lucros	Demais Reservas	Resultados Acumulados	Ações / Cotas em Tesouraria	TOTAL
Saldos iniciais	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	15.461.528,47	0,00	15.461.528,47
Ajustes de exercícios anteriores	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Aumento de capital	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Resgate/Reemissão de Ações e Cotas	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Juros sobre capital próprio	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Resultado do exercício	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.053.231,62	0,00	2.053.231,62
Ajustes de avaliação patrimonial	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Constituição/Reversão de reservas	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Dividendos a distribuir (R\$... por ação)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Saldos finais	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	17.514.760,09	0,00	17.514.760,09

GERALDO
EVANDRO
BRAGA DE
SOUSA:23847760
378

Assinado de forma
digital por GERALDO
EVANDRO BRAGA DE
SOUSA:23847760378
Dados: 2024.03.23
17:09:22 -03'00'

RAIMUNDO LIMA DE MORAES
DIRETOR ADMINISTRATIVO

PREF. MUN. DE GOV. EDISON LOBÃO

DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA

Dezembro(31/12/2023)

Exercício de 2023

Pág.: 1

ISOLADO:5 - FUNDO MUNICIPAL DE ASSISTENCIA SOCIAL - FMAS

A - QUADRO PRINCIPAL			
FLUXOS DE CAIXAS DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS	Nota	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR
INGRESSOS		1.369.107,72	1.515.336,74
RECEITAS DERIVADAS E ORIGINÁRIAS		26.902,32	56.474,69
Impostos, Taxas e Contribuições de Melhoria		0,00	0,00
Receita de Contribuições		0,00	0,00
Receita Patrimonial		0,00	0,00
Receita Agropecuária		0,00	0,00
Receita Industrial		0,00	0,00
Receita de Serviços		0,00	0,00
Outras Receitas Originárias		0,00	0,00
Remuneração das Disponibilidades		26.902,32	56.474,69
TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS	B	1.262.117,03	1.433.790,65
OUTROS INGRESSOS OPERACIONAIS		80.088,37	25.071,40
Ingressos Extraorçamentários		8.857,40	9.238,35
Transferências Financeiras Recebidas		71.230,97	15.833,05
DESEMBOLSOS (Incluídos pagto de RP)		1.489.211,07	1.003.639,64
PESSOAL E DEMAIS DESPESAS	C	1.007.597,82	870.007,64
JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA	D	0,00	0,00
TRANSFERÊNCIAS CONCEDIDAS	B	0,00	0,00
OUTROS DESEMBOLSOS OPERACIONAIS		481.613,25	133.632,00
Desembolsos Extra-Orçamentários		0,00	0,00
Transferências Financeiras Concedidas		481.613,25	133.632,00
FLUXO DE CAIXA LÍQUIDO DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS (I)		-120.103,35	511.697,10
FLUXOS DE CAIXAS DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTO	Nota	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR
INGRESSOS		0,00	0,00
ALIENAÇÃO DE BENS		0,00	0,00
AMORTIZAÇÃO DE EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS CONCEDIDOS		0,00	0,00
OUTROS INGRESSOS DE INVESTIMENTOS		0,00	0,00
DESEMBOLSOS		0,00	37.116,00
AQUISIÇÃO DE ATIVO NÃO CIRCULANTE		0,00	37.116,00
CONCESSÃO DE EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS		0,00	0,00
OUTROS DESEMBOLSOS DE INVESTIMENTOS		0,00	0,00
FLUXO DE CAIXA LÍQUIDO DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTO (II)		0,00	-37.116,00
FLUXOS DE CAIXAS DAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO	Nota	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR
INGRESSOS		0,00	0,00
OPERAÇÕES DE CRÉDITO		0,00	0,00
INTEGRALIZAÇÃO DO CAPITAL SOCIAL DE EMPRESAS DEPENDENTES		0,00	0,00
TRANSFERENCIAS DE CAPITAL RECEBIDOS		0,00	0,00
DESEMBOLSOS		0,00	0,00
AMORTIZAÇÃO/REFINANCIAMENTO DA DÍVIDA		0,00	0,00
OUTROS DESEMBOLSOS DE FINANCIAMENTOS		0,00	0,00
FLUXO DE CAIXA LÍQUIDO DAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO (III)		0,00	0,00
APURAÇÃO DO FLUXO DE CAIXA DO PERÍODO	Nota	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR
CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA INICIAL		662.793,47	188.212,37

GERALDO EVANDRO
BRAGA DE
SOUSA:23847760378

Assinado de forma digital por
GERALDO EVANDRO BRAGA DE
SOUSA:23847760378
Dados: 2024.03.23 17:06:33
-03'00'

PREF. MUN. DE GOV. EDISON LOBÃO

DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA

Dezembro(31/12/2023)

Exercício de 2023

Pág.: 2

ISOLADO:5 - FUNDO MUNICIPAL DE ASSISTENCIA SOCIAL - FMAS

APURAÇÃO DO FLUXO DE CAIXA DO PERÍODO	Nota	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR
(+)GERAÇÃO LÍQUIDA DE CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA (I+II+III)		-120.103,35	474.581,10
(=)CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA FINAL		542.690,12	662.793,47

B - QUADRO DE TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS E CONCEDIDAS

	NOTA	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR
TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS		1.262.117,03	1.433.790,65
Intergovernamentais		1.262.117,03	1.433.790,65
da União		1.262.117,03	1.433.790,65
de Estados e Distrito Federal		0,00	0,00
de Municípios		0,00	0,00
Intragovernamentais		0,00	0,00
Outras Transferências Recebidas		0,00	0,00
Total das Transferências Recebidas		1.262.117,03	1.433.790,65
TRANSFERÊNCIAS CONCEDIDAS		0,00	0,00
Intergovernamentais		0,00	0,00
a União		0,00	0,00
a Estados e Distrito Federal		0,00	0,00
a Municípios		0,00	0,00
a Consórcios		0,00	0,00
Intragovernamentais		0,00	0,00
Outras transferências concedidas		0,00	0,00
Total das Transferências Concedidas		0,00	0,00

C - QUADRO DE DESEMBOLSOS DE PESSOAL E DEMAIS DESPESAS POR FUNÇÃO

	NOTA	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR
ASSISTÊNCIA SOCIAL		1.007.597,82	870.007,64
Total dos Desembolsos de Pessoal e Demais Despesas por Função		1.007.597,82	870.007,64

GERALDO EVANDRO
BRAGA DE
SOUSA:2384776037
8

Assinado de forma
digital por GERALDO
EVANDRO BRAGA DE
SOUSA:23847760378
Dados: 2024.03.23
17:06:53 -03'00'

PREF. MUN. DE GOV. EDISON LOBÃO

DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA

Dezembro(31/12/2023)

Exercício de 2023

Pág.: 3

ISOLADO:5 - FUNDO MUNICIPAL DE ASSISTENCIA SOCIAL - FMAS

D - QUADRO DE JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA

	NOTA	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR
Juros e Correção Monetária da Dívida Interna		0,00	0,00
Juros e Correção Monetária da Dívida Externa		0,00	0,00
Outros Encargos da Dívida		0,00	0,00
Total dos Juros e Encargos da Dívida		0,00	0,00

GERALDO EVANDRO
BRAGA DE
SOUSA:2384776037
8

Assinado de forma
digital por GERALDO
EVANDRO BRAGA DE
SOUSA:23847760378
Dados: 2024.03.23
17:07:17 -03'00'

PREF. MUN. DE GOV. EDISON LOBÃO
ANEXO 13 - BALANÇO FINANCEIRO
Dezembro(31/12/2023)

Exercício de 2023

Pág.: 1

ISOLADO:5 - FUNDO MUNICIPAL DE ASSISTENCIA SOCIAL - FMAS

INGRESSOS			DISPÊNDIOS				
ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior	ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
RECEITA ORÇAMENTÁRIA		1.289.019,35	1.490.265,34	DESPESA ORÇAMENTÁRIA		1.080.272,19	920.349,11
VINCULADO		1.289.019,35	1.490.265,34	VINCULADO		1.080.272,19	920.349,11
TRANSFERÊNCIA DE RECURSOS DO FUNDO NACIONAL DE ASSISTÊNCIA SOCIAL - FNAS		1.289.019,35	490.265,34	TRANSFERÊNCIA DE RECURSOS DO FUNDO NACIONAL DE ASSISTÊNCIA SOCIAL - FNAS		1.016.950,39	890.320,57
OUTROS RECURSOS VINCULADOS à ASSISTÊNCIA SOCIAL		0,00	1.000.000,00	TRANSFERÊNCIAS DE CONVÊNIOS E INSTRUMENTOS CONGÊNERES VINCULADOS à ASSISTÊNCIA SOCIAL		63.321,80	30.028,54
TRANSFERENCIAS FINANCEIRAS RECEBIDAS		71.230,97	15.833,05	TRANSFERÊNCIAS FINANCEIRAS CONCEDIDAS		481.613,25	133.632,00
TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS PARA A EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA		71.230,97	15.833,05	TRANSFERÊNCIAS CONCEDIDAS PARA A EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA		481.613,25	133.632,00
REPASSE RECEBIDO		71.230,97	15.833,05	REPASSE CONCEDIDO		481.613,25	133.632,00
RECEBIMENTOS EXTRA-ORÇAMENTARIOS		122.091,65	64.802,23	PAGAMENTOS EXTRA-ORÇAMENTARIOS		40.559,88	42.338,41
INSCRIÇÃO DE RESTOS A PAGAR		113.234,25	55.563,88	PAGAMENTOS DE RESTOS A PAGAR		40.559,88	42.338,41
RP NÃO PROCESSADOS - INSCRIÇÃO NO EXERCÍCIO		63.178,91	1.735,75	RP NÃO PROCESSADOS PAGOS		0,00	1.539,60
RP PROCESSADOS - INSCRIÇÃO NO EXERCÍCIO		50.055,34	53.828,13	RP PROCESSADOS PAGOS		40.559,88	40.798,81
DEPÓSITOS RESTITUÍVEIS E VALORES VINCULADOS		8.857,40	9.238,35	SALDOS P/O EXERC. SEGUINTE		542.690,12	662.793,47
RESSARCIMENTOS E RESTITUIÇÕES		348,00	0,00	CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA		542.537,17	662.793,47
CONTRIBUIÇÃO AO RGPS		1.140,00	0,00	APLICAÇÕES FINANCEIRAS DE LIQUIDEZ IMEDIATA		315.073,74	0,00
ISS		7.369,40	7.238,35	APLICAÇÕES FINANCEIRAS DE LIQUIDEZ IMEDIATA - USO GERAL		385,37	0,00
OUTRAS CONSIGNAÇÕES		0,00	2.000,00	BANCOS CONTA MOVIMENTO - DEMAIS CONTAS		105.654,28	111.870,32
SALDOS DO EXERC. ANTERIOR		662.793,47	188.212,37	CONTA ÚNICA		127.937,23	557.436,60
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA		662.793,47	188.212,37	CONTA ÚNICA RPPS		-6.513,45	-6.513,45
CONTA ÚNICA		557.436,60	123.268,69	INVESTIMENTOS E APLICAÇÕES TEMPORÁRIAS A CURTO PRAZO		152,95	0,00
CONTA ÚNICA RPPS		-6.513,45	360,00	APLICAÇÕES EM SEGMENTO DE RENDA FIXA - RPPS - FUNDO EM REPARTIÇÃO		152,95	0,00
BANCOS CONTA MOVIMENTO - DEMAIS CONTAS		111.870,32	64.583,68				
TOTAL		2.145.135,44	1.759.112,99	TOTAL		2.145.135,44	1.759.112,99

Assinado de forma digital
por GERALDO EVANDRO
BRAGA DE
SOUSA:23847760378
Dados: 2024.03.23 16:59:49
-03'00'



ESTADO DO MARANHÃO

PREFEITURA MUNICIPAL DE GOVERNADOR EDISON LOBÃO

CNPJ: 01.597.627/0001-34

NOTAS EXPLICATIVAS ÀS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS

NOTA 1 – CONTEXTO OPERACIONAL

1

A prefeitura Municipal de Governador Edison Lobão, órgão do Poder Executivo do Município de Governador Edison Lobão, situada no Estado do Maranhão.

O Município possui uma unidade da Administração Indireta.

- 1) Sistema Autônomo de Água e Esgoto de Governador Edison Lobão (SAAE);

As secretarias Municipais são:

- 2) Gabinete do Prefeito;
- 3) Secretaria de Administração;
- 4) Secretaria de Fazenda e Finanças;
- 5) Secretaria de Agricultura e Abastecimento;
- 6) Secretaria de Meio Ambiente;
- 7) Secretaria de Governo e Articulação Política;
- 8) Secretaria de Juventude e Lazer;
- 9) Secretaria de Transporte, Obras e Serviços Urbanos;
- 10) Secretaria de Saúde;
- 11) Secretaria de Desenvolvimento Social;
- 12) Secretaria de Educação;
- 13) Secretaria de Cultura e Turismo;
- 14) Secretaria de Indústria, Comércio e Serviços;
- 15) Secretaria Extraordinária de Assuntos Fundiários e Habitação;

Os Fundos Especiais são:

- 16) Fundo Municipal de Saúde;
- 17) Fundo Municipal de Assistência Social;
- 18) FUNDEB;
- 19) Fundo da Infância e Adolescência;
- 20) Sistema Municipal de Cultura e Turismo;
- 21) Fundo Municipal do Meio Ambiente;

NOTA 2 – APRESENTAÇÃO DAS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS

As Demonstrações contábeis foram elaboradas em observância com os dispositivos legais que regulam o assunto, em especial a Lei Federal nº 4.320/64, Lei Complementar nº 101/2000, os Princípios de Contabilidade, as Normas Brasileiras de Contabilidade Aplicadas ao



ESTADO DO MARANHÃO

PREFEITURA MUNICIPAL DE GOVERNADOR EDISON LOBÃO

CNPJ: 01.597.627/0001-34

Setor Público, o Manual de Contabilidade Aplicada ao Setor Público, as Instruções de Procedimentos Contábeis e demais disposições normativas vigentes.

Cabe destacar que as demonstrações contábeis foram elaboradas seguindo o Plano de Contas Aplicado ao Setor Público adotado em 01/01/2013, integrante do Manual de Contabilidade Aplicada ao Setor Público.

2

NOTA 3 – CRITÉRIOS NA ELABORAÇÃO DAS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS E INFORMAÇÕES COMPLEMENTARES

Aspectos Gerais das Demonstrações Contábeis;

As estruturas das demonstrações contábeis contidas nos anexos da Lei 4.320/64 foram alteradas pela portaria STN 438/2012, em consonância com os novos padrões da Contabilidade Aplicada ao Setor Público (CASP).

A elaboração das demonstrações contábeis tem por base as contas contábeis do modelo de Plano de Contas Aplicado ao Setor Público (PCASP) aplicável à União.

Receita e Despesas

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

O registro, no aspecto orçamentário, e obedecendo ao dispositivo no art. 35 da Lei Federal nº 4320/64, considerou como realizadas as despesas legalmente empenhadas e as receitas efetivamente arrecadadas no exercício. Sob o enfoque patrimonial, considerou-se o regime de respectivos fatores geradores. As alterações da situação líquida patrimonial foram registradas à conta de variações patrimoniais aumentativas e diminutivas.

Ativo Imobilizado

O Ativo Imobilizado é avaliado inicialmente segundo seu custo de aquisição, estando em processo uma reavaliação de seus itens.

NOTA 04 – BALANÇO ORÇAMENTÁRIO

O Balanço Orçamentário, de acordo com o art. 102 da Lei 4.320/64, demonstra as receitas e despesas previstas em confronto com as realizadas e foi elaborado com base nas orientações da IPC 07 e seguindo o modelo instituído pelo Manual de Contabilidade Aplicada ao Setor Público.

O Balanço Orçamentário apresenta as receitas detalhadas por categoria econômica e origem, especificando a previsão inicial, a previsão atualizada para o exercício, a receita realizada e o saldo, que corresponde ao excesso ou déficit de arrecadação.

Demonstra também as despesas por categoria econômica e grupo de natureza da despesa, discriminando a dotação inicial, a dotação atualizada para o exercício, as despesas empenhadas, as despesas liquidadas, as despesas pagas e saldo da dotação.



ESTADO DO MARANHÃO

PREFEITURA MUNICIPAL DE GOVERNADOR EDISON LOBÃO

CNPJ: 01.597.627/0001-34

O Balanço Orçamentário é elaborado utilizando-se a classe 5, grupo 2 (Orçamento aprovado: previsão da receita e fixação da despesa) e classe 6, grupo 2 (Execução do orçamento: realização de receita e execução da despesa) do PCASP.

O Balanço Orçamentário é composto por:

1 – Quadro Principal: são apresentadas as receitas e despesas previstas em confronto com as realizadas. As receitas e despesas são apresentadas conforme a classificação por natureza. No caso da despesa, a classificação funcional também é utilizada complementarmente à classificação por natureza.

2 – Quadro da Execução dos Restos a Pagar não Processados: são informados os restos a pagar não processados inscritos até o exercício anterior nas respectivas fases de execução.

3 – Quadro da Execução dos Restos a Pagar Processados e Restos a Pagar não Processados Liquidados: são informados os restos a pagar processados inscritos até o exercício anterior nas respectivas fases de execução.

NOTA 5 – BALANÇO FINANCEIRO

O Balanço Financeiro evidencia as receitas e despesas orçamentárias, bem como os ingressos e dispêndios extra orçamentários, conjugados com os saldos de caixa do exercício anterior e os que se transferem para o início do exercício seguinte e foi elaborado de acordo com as instruções da IPC 06.

Assim, o Balanço Financeiro contempla duas seções: Ingressos (Receitas Orçamentárias e Recebimentos Extra Orçamentários) e Dispêndios (Despesas Orçamentárias e Pagamentos Extra Orçamentários), que se equilibram com a inclusão de saldo em espécie do exercício anterior na coluna dos ingressos e o saldo em espécie para o exercício seguinte na coluna dos dispêndios.

O Balanço Financeiro é elaborado utilizando-se as seguintes classes do Plano de Contas Aplicado ao Setor Público (PCASP):

- 1) Classes 1 (ativos) e 2 (passivos) para os recebimentos e pagamentos extra orçamentários, bem como para o saldo em espécie do exercício anterior e o saldo em espécie a transferir para o exercício seguinte;
- 2) Classes 4 (variações patrimoniais aumentativas) e 3 (variações patrimoniais diminutivas) para as transferências financeiras recebidas e concedidas, respectivamente;
- 3) Classe 5 para preenchimento dos restos a pagar inscritos no exercício, conforme parágrafo único do artigo 103 da Lei 4.320/64; e
- 4) Classe 6 para o preenchimento das informações da execução da receita e despesas orçamentárias.

NOTA 7 – BALANÇO PATRIMONIAL

O Balanço Patrimonial é composto por:



ESTADO DO MARANHÃO

PREFEITURA MUNICIPAL DE GOVERNADOR EDISON LOBÃO

CNPJ: 01.597.627/0001-34

- 1) Quadro Principal: Conforme o MCASP, o QUADRO PRINCIPAL do Balanço Patrimonial e elaborado utilizando-se as classes 1 (ativo) 2 (passivo e patrimônio líquido) do PCASP.
- 2) Quadro dos Ativos e Passivos Financeiros e Permanentes: os ativos e passivos financeiros e permanentes e o saldo patrimonial são apresentados pelos seus valores totais.

NOTA 8 – BALANÇO PATRIMONIAL

Demonstrativo dos Fluxos de Caixa (DFC) apresenta as entradas e saídas de caixa classificadas em fluxos operacionais, de investimentos e de financiamentos, e foi elaborado de acordo com a IPC 08.

DFC é elaborada utilizando-se contas da classe 6 (Controles de execução de Planejamento e Orçamento), com filtros pelas naturezas orçamentárias de receita e de despesas, bem como funções e sub funções. Também faz uso, quando necessário, de outras contas e filtros necessários para marcar a movimentação extra orçamentaria que eventualmente transita pela conta Caixa e Equivalentes de Caixa.

DFC é elaborado pelo método direto e evidencia as movimentações ocorridas na conta Caixa e Equivalentes de Caixa, segregados nos fluxos das operações, dos investimentos e dos financiamentos.

A soma dos três fluxos deverá corresponder a diferença entre o saldo de Caixa e Equivalentes de Caixa do exercício em relação ao saldo de Caixa e Equivalentes de Caixa do exercício anterior.

Governador Edison Lobão/MA de 31 de Dezembro de 2023.

HAMILTON MEDEIROS SALAZAR

Contador Geral

PREF. MUN. DE GOV. EDISON LOBÃO
ANEXO 15 - VARIAÇÕES PATRIMONIAIS
Dezembro(31/12/2023)

Exercício de 2023

Pág.: 1

ISOLADO:5 - FUNDO MUNICIPAL DE ASSISTENCIA SOCIAL - FMAS

VARIAÇÕES PATRIMONIAIS QUANTITATIVAS							
VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS			VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS				
ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior	ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS FINANCEIRAS		26.902,32	56.474,69	PESSOAL E ENCARGOS		27.582,00	0,00
REMUNERAÇÃO DE DEPÓSITOS BANCÁRIOS E APLICAÇÕES FINANCEIRAS		26.902,32	56.474,69	REMUNERAÇÃO A PESSOAL		27.582,00	0,00
TRANSFERÊNCIAS E DELEGAÇÕES RECEBIDAS		1.333.348,00	449.623,70	USO DE BENS, SERVIÇOS E CONSUMO DE CAPITAL FIXO		956.881,38	817.464,72
TRANSFERÊNCIAS INTRAGOVERNAMENTAIS		71.230,97	15.833,05	USO DE MATERIAL DE CONSUMO		439.732,13	427.423,98
TRANSFERÊNCIAS INTER GOVERNAMENTAIS		1.262.117,03	433.790,65	SERVIÇOS		517.149,25	390.040,74
VALORIZAÇÃO E GANHOS COM ATIVOS E DESINCORPORAÇÃO DE PASSIVOS		0,00	30.141,46	TRANSFERÊNCIAS E DELEGAÇÕES CONCEDIDAS		481.613,25	133.632,00
GANHOS COM DESINCORPORAÇÃO DE PASSIVOS		0,00	30.141,46	TRANSFERÊNCIAS INTRAGOVERNAMENTAIS		481.613,25	133.632,00
OUTRAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS		1.000.000,00	0,00	TOTAL DAS VARIAÇÕES DIMINUTIVAS		1.466.076,63	951.096,72
DIVERSAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS		1.000.000,00	0,00	RESULTADO PATRIMONIAL (SUPERÁVIT)		894.173,69	0,00
TOTAL DAS VARIAÇÕES AUMENTATIVAS		2.360.250,32	536.239,85	TOTAL		2.360.250,32	951.096,72
RESULTADO PATRIMONIAL (DÉFICIT)		0,00	414.856,87				
TOTAL		2.360.250,32	951.096,72				

GERALDO EVANDRO
BRAGA DE
SOSA:23847760378

Assinado de forma digital por
GERALDO EVANDRO BRAGA
DE SOUSA:23847760378
Dados: 2024.03.23 17:03:43
-03'00'

PREF. MUN. DE GOV. EDISON LOBÃO
ANEXO 15 - VARIAÇÕES PATRIMONIAIS

Dezembro(31/12/2023)

ISOLADO:5 - FUNDO MUNICIPAL DE ASSISTENCIA SOCIAL - FMAS

Exercício de 2023

Pág.: 2

VARIAÇÕES PATRIMONIAIS QUALITATIVAS			
(DECORRENTES DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA)			
ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
INCORPORAÇÃO DE ATIVO		0,00	37.116,00
INVESTIMENTOS		0,00	37.116,00

GERALDO EVANDRO
BRAGA DE
SOUZA:23847760378

Assinado de forma digital
por GERALDO EVANDRO
BRAGA DE
SOUZA:23847760378
Dados: 2024.03.23
17:04:19 -03'00'