



Ofício nº \_\_\_\_/2023.

Santa Maria da Boa Vista (PE), 15 de março de 2023.

Ao  
Ilustríssimo Senhor  
Inspetor Regional de Petrolina  
Petrolina – PE

Assunto: Encaminhamento de Prestação de Contas 2022.

Prezado Senhor,

Tendo em vista o encerramento do exercício financeiro de 2022, estamos encaminhando a V. Sa, a Prestação de Contas de 2022 do Município de Santa Maria da Boa Vista para apreciação e julgamento desta Corte de Contas. A documentação que integra a presente prestação de contas está em meio digital, em atendimento a Resolução TCE nº 011, de 8 de outubro de 2014 que estabeleceu o sistema processual de prestação de contas em meio eletrônico, inserido no Sistema de Processo Eletrônico do TCE-PE (e-TCE) com todos os itens constantes na Resolução TC nº 190 de 14 de dezembro de 2022, do TCE-PE.

Ao ensejo renovamos votos de elevada estima e consideração.

Atenciosamente,

**George Rodrigues Duarte**  
Prefeito Municipal



(Item 2, Anexo I, Resolução TC nº 190 de 14 de dezembro de 2022)

## DECLARAÇÃO

Declaro para fins de comprovação junto ao Tribunal de Contas do Estado de Pernambuco, através da Inspeção Regional de Petrolina, para atender ao item **02 do anexo I da Resolução TC nº 190 de 14 de dezembro de 2022**, que durante o exercício de 2022 não houve mais de um ocupante do cargo de Prefeito no Município de Santa Maria da Boa Vista/PE.

Santa Maria da Boa Vista (PE), 15 de março de 2023.

**George Rodrigues Duarte**  
Prefeito Municipal



**Declaração informando todas as unidades orçamentárias consolidadas na prestação de contas**

(Item 03, Anexo I, Resolução TC Nº 190, de 14 de dezembro de 2022)

## DECLARAÇÃO

Declaro para fins de comprovação junto ao Tribunal de Contas do Estado de Pernambuco, através da Inspeção Regional de Petrolina, para atender ao item **03 do anexo I da Resolução TC nº 190 de 14 de dezembro de 2022**, que as Unidades Orçamentárias abaixo relacionadas, encontram-se consolidadas na Prestação de Contas do Município de Santa Maria da Boa Vista/PE.

- Prefeitura Municipal e COMRIO - Consórcio Intermunicipal do Submédio São Francisco;
- Fundo Municipal de Assistência Social & Fundo Municipal dos Direitos da Criança e do Adolescente;
- Secretaria Municipal de Educação, Esporte e Lazer;
- Fundo Municipal de Saúde;
- Fundo Previdenciário do Município; e,
- Câmara Municipal de Vereadores.

Santa Maria da Boa Vista (PE), 15 de março de 2023.

**George Rodrigues Duarte**  
Prefeito Municipal

# Prefeitura Santa Maria da Boa Vista

## ANEXO 12 - BALANÇO ORÇAMENTÁRIO

DEZEMBRO(31/12/2022)

Pág.: 1 de 3

Exercício de 2022

### CONSOLIDADO

RECEITAS ORÇAMENTÁRIAS	PREVISÃO INICIAL (a)	PREVISÃO ATUALIZADA (b)	RECEITAS REALIZADAS (c)	SALDO d = (c-b)
<b>RECEITAS CORRENTES(I)(Nota 01)</b>	131.505.371,01	148.105.488,14	166.712.808,54	18.607.320,40
Impostos, Taxas e Contribuições de Melhoria	7.561.292,43	7.561.292,43	6.874.530,78	-686.761,65
Impostos	7.288.358,45	7.288.358,45	6.533.515,32	-754.843,13
Taxas	272.933,98	272.933,98	341.015,46	68.081,48
RECEITA DE CONTRIBUIÇÕES	19.871.495,10	19.871.495,10	19.436.288,88	-435.206,22
Contribuições Sociais	18.590.000,00	18.590.000,00	17.424.913,91	-1.165.086,09
Contribuição para o Custeio do Serviço de Iluminação Pública	1.281.495,10	1.281.495,10	2.011.374,97	729.879,87
RECEITA PATRIMONIAL	6.678.500,00	6.678.500,00	6.099.223,76	-579.276,24
Exploração do Patrimônio Imobiliário do Estado	0,00	0,00	170.243,00	170.243,00
Valores Mobiliários	6.678.500,00	6.678.500,00	5.928.980,76	-749.519,24
RECEITA DE SERVIÇOS	223.441,43	223.441,43	40.026,28	-183.415,15
Outros Serviços	223.441,43	223.441,43	40.026,28	-183.415,15
TRANSFERENCIAS CORRENTES	95.061.484,51	111.661.601,64	133.939.645,60	22.278.043,96
Transferências da União e de suas Entidades	54.058.229,71	70.658.346,84	78.875.687,53	8.217.340,69
Transferências do Estado e de suas Entidades	8.026.797,43	8.026.797,43	11.770.906,55	3.744.109,12
Transferências do Município e suas Entidades	14.000,00	14.000,00	0,00	-14.000,00
Transferências de Outras Instituições Públicas	32.962.457,37	32.962.457,37	43.293.051,52	10.330.594,15
OUTRAS RECEITAS CORRENTES	2.109.157,54	2.109.157,54	323.093,24	-1.786.064,30
Indenizações, Restituições e ressarcimentos	349.157,54	349.157,54	303.167,38	-45.990,16
Demais Receitas Correntes	1.760.000,00	1.760.000,00	19.925,86	-1.740.074,14
RECEITAS DE CAPITAL (II)(Nota 02)	1.474.117,17	1.474.117,17	844.569,04	-629.548,13
ALIENAÇÃO DE BENS	156.750,00	156.750,00	0,00	-156.750,00
Alienação de Bens Imóveis	156.750,00	156.750,00	0,00	-156.750,00
TRANSFERENCIAS DE CAPITAL	1.317.367,17	1.317.367,17	844.569,04	-472.798,13
Transferências da União e suas Entidades	807.367,17	807.367,17	470.149,04	-337.218,13
Transferências dos Estados e do Distrito Federal e de suas Entidades	510.000,00	510.000,00	374.420,00	-135.580,00
<b>SUBTOTAL DAS RECEITAS (III)=(I+II)(Nota 03)</b>	132.979.488,18	149.579.605,31	167.557.377,58	17.977.772,27
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
<b>SUBTOTAL COM REFINANCIAMENTO (V) = (III+IV)</b>	132.979.488,18	149.579.605,31	167.557.377,58	17.977.772,27
<b>DÉFICIT (VI)</b>			0,00	0,00
<b>TOTAL (VII) = (V+VI)</b>	132.979.488,18	149.579.605,31	167.557.377,58	17.977.772,27
SALDOS DE EXERCÍCIOS ANTERIORES	0,00	3.384.378,89	0,00	0,00
(UTILIZADOS PARA CRÉDITO ADICIONAIS)		0,00	0,00	0,00
Recursos Arrecadados em Exercícios Anteriores	0,00	0,00	0,00	0,00
Superávit Financeiro (Nota 10)		3.384.378,89	0,00	0,00
Reabertura de Créditos Adicionais		0,00	0,00	0,00

**Prefeitura Santa Maria da Boa Vista**  
**ANEXO 12 - BALANÇO ORÇAMENTÁRIO**  
**DEZEMBRO(31/12/2022)**

Exercício de 2022

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)
<b>DESPESAS CORRENTES (VIII) (Nota 04)</b>	114.390.174,99	143.475.754,86	142.497.234,69	142.469.415,40	141.090.862,05	978.520,17
PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	81.379.722,14	105.039.653,39	104.513.688,81	104.512.274,81	103.260.868,10	525.964,58
JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA	110.050,50	50,50	0,00	0,00	0,00	50,50
OUTRAS DESPESAS CORRENTES	32.900.402,35	38.436.050,97	37.983.545,88	37.957.140,59	37.829.993,95	452.505,09
<b>DESPESAS DE CAPITAL (IX) (Nota 05)</b>	6.327.659,81	9.435.755,36	9.351.074,99	6.676.886,81	5.395.370,17	84.680,37
INVESTIMENTOS	4.403.977,07	7.043.140,62	6.958.480,54	4.284.292,36	3.002.775,72	84.660,08
INVERSÕES FINANCEIRAS	22.010,10	10,10	0,00	0,00	0,00	10,10
AMORTIZAÇÃO DA DÍVIDA	1.901.672,64	2.392.604,64	2.392.594,45	2.392.594,45	2.392.594,45	10,19
RESERVA DE CONTINGÊNCIA(X)	12.261.653,38	52.473,98	0,00	0,00	0,00	52.473,98
<b>SUBTOTAL DAS DESPESAS (XI)=(VIII+IV+X) (Nota 06)</b>	132.979.488,18	152.963.984,20	151.848.309,68	149.146.302,21	146.486.232,22	1.115.674,52
<b>AMORTIZAÇÃO DA DÍVIDA - REFINANCIAMENTO (XII)</b>	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
<b>SUBTOTAL COM REFINANCIAMENTO (XIII)=(XI+XII)</b>	132.979.488,18	152.963.984,20	151.848.309,68	149.146.302,21	146.486.232,22	1.115.674,52
<b>SUPERÁVIT (XIV) (Nota 07)</b>			15.709.067,90			
<b>TOTAL (XV)=(XIII + XIV)</b>	132.979.488,18	152.963.984,20	167.557.377,58	149.146.302,21	146.486.232,22	1.115.674,52
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 ANT (b)				
<b>DESPESAS CORRENTES</b>	586.791,47	450.529,49	275.227,80	275.227,80	587.461,42	174.631,74
PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	63.356,87	0,00	0,00	0,00	63.356,87	0,00
JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
OUTRAS DESPESAS CORRENTES	523.434,60	450.529,49	275.227,80	275.227,80	524.104,55	174.631,74
<b>DESPESAS DE CAPITAL</b>	925.709,73	495.551,02	379.934,98	379.934,98	925.709,73	115.616,04
INVESTIMENTOS	925.709,73	495.551,02	379.934,98	379.934,98	925.709,73	115.616,04
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
<b>TOTAL (Nota 08)</b>	1.512.501,20	946.080,51	655.162,78	655.162,78	1.513.171,15	290.247,78

**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 ANT (b)			
<b>DESPESAS CORRENTES</b>	31.355.863,28	710.958,00	652.215,12	31.246.019,96	168.586,20
PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	26.656.704,27	397.631,21	462.854,34	26.591.481,14	0,00
JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA	13.639,22	0,00	0,00	13.639,22	0,00
OUTRAS DESPESAS CORRENTES	4.685.519,79	313.326,79	189.360,78	4.640.899,60	168.586,20
<b>DESPESAS DE CAPITAL</b>	2.485.036,67	0,00	101.000,00	2.330.206,85	53.829,82
INVESTIMENTOS	2.435.877,16	0,00	101.000,00	2.281.047,34	53.829,82
INVERSÕES FINANCEIRAS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
AMORTIZAÇÃO DA DÍVIDA	49.159,51	0,00	0,00	49.159,51	0,00
<b>TOTAL (Nota 09)</b>	33.840.899,95	710.958,00	753.215,12	33.576.226,81	222.416,02



NOTAS EXPLICATIVAS  
RESOLUÇÃO TC Nº 190, DE 14 DE DEZEMBRO DE 2022  
ANEXO 12 – LEI FEDERAL Nº 4.320/64

<b>BOM</b>	<b>Balanco Orçamentário do Município de Santa Maria da Boa Vista</b>
<b>2022</b>	<b>Demonstrações Contábeis Consolidadas do Município</b>

---

**INFORMAÇÕES GERAIS**

---

- a. Nome do órgão ou entidade:**  
Município de Santa Maria da Boa Vista
- CNPJ:**  
10.358.182/0001-20
- b. Natureza jurídica do órgão ou entidade:**  
124-4 - Município
- c. Domicílio do órgão ou entidade:**  
Rua Nunes Machado, s/n, Centro, Santa Maria da Boa Vista/PE, CEP: 56.380-000.
- d. Natureza das operações e principais atividades do órgão ou entidade:**  
O Município de Santa Maria da Boa Vista-PE a concebido quanto a natureza jurídica perante a Receita Federal do Brasil através do código 124-4 “Município”, possui como atividade principal a “Administração Pública em Geral”. Possui como atividades a manutenção das ações e serviços públicos municipais, bem como a realização de investimentos necessários no serviço público e infraestrutura urbana. A natureza de suas operações deriva da arrecadação de tributos e demais receitas correntes, além de repasses dos governos estadual e federal através dos repasses fundo a fundo ou de convênios (receitas de capital). A Câmara de Vereadores se mantém através de transferências financeiras “Duodécimo” feitas mensalmente pelo município. Durante o exercício de 2022 a execução orçamentária baseou-se na Lei Municipal nº 1.774, de 21 de dezembro de 2021 (LOA 2022).
- e. Declaração de conformidade com a legislação e com as normas de contabilidade aplicáveis:**  
Este balanço foi elaborado em conformidade com a estrutura definida no Anexo 12 da Lei Federal nº 4.320/64, atualizado pela Portaria STN nº 438/2012 e Portaria STN nº 1.131/2021, que estabeleceu o Manual de Contabilidade Aplicada ao Setor Público (MCASP), 9ª edição, bem como orientações das Instruções de Procedimentos Contábeis (IPC) nº 07. Os registros contábeis estão aderentes as regras estabelecidas na Portaria Conjunta STN/SOF/ME nº 117, de 28 de outubro de 2021, Portaria Interministerial STN/SPREV/ME/MTP nº 119, de 04 de novembro de 2021 e Normas Brasileiras de Contabilidade Aplicadas ao Setor Público (NBCASP) do Conselho Federal de Contabilidade (CFC). Quanto aos aspectos de escrituração e consolidação das contas este demonstrativo atende as exigências contidas no art. 50 da Lei de Responsabilidade Fiscal (LRF). Por fim, declaramos que este demonstrativo atende as exigências normativas e legais estabelecidas para a contabilidade aplicada ao setor público e está aderente as regras estabelecidas pelo Índice de Consistência e Convergência Contábil (ICC) do TCE-PE.
- f. Consolidação das demonstrações contábeis abrangendo os poderes:**  
A consolidação deste balanço abrange o Poder Legislativo e Executivo, bem como os órgãos da administração direta e indireta, conforme relação a seguir:
- I. Poder Legislativo:**  
Câmara de Vereadores do Município;
- II. Poder Executivo:**  
Prefeitura Municipal de Santa Maria da Boa Vista & COMRIO;  
Fundo Municipal de Assistência Social;  
Fundo Municipal de Defesa dos Direitos da Criança e do Adolescente;  
Fundo Municipal de Educação;  
Fundo Municipal de Saúde;  
Fundo Previdenciário do Município.

---

**RESUMO DAS POLÍTICAS CONTÁBEIS SIGNIFICATIVAS**

---

A seguir serão apresentados os principais critérios e políticas contábeis adotados no âmbito da entidade, que afetaram a elaboração especificamente do Balanço Orçamentário, tendo em consideração as opções e premissas da legislação afeta a contabilidade aplicada ao setor público.

**NOTAS EXPLICATIVAS**  
**RESOLUÇÃO TC Nº 190, DE 14 DE DEZEMBRO DE 2022**  
**ANEXO 12 – LEI FEDERAL Nº 4.320/64**

<b>BOM</b>	<b>Balanco Orçamentário do Município de Santa Maria da Boa Vista</b>
<b>2022</b>	<b>Demonstrações Contábeis Consolidadas do Município</b>

- a. Bases de mensuração utilizadas:**  
Os registros inerentes aos atos e fatos contábeis da prestação de contas anual foram elaboradas de acordo com as orientações da Parte V – Demonstrações Contábeis Aplicadas ao Setor Público (DCASP), do Manual de Contabilidade Aplicada ao Setor Público (MCASP), 9ª edição, aprovado pela Portaria da Secretaria do Tesouro Nacional Nº 1.131, de 04 de novembro de 2021, que observa os dispositivos legais que regulam o assunto, como a Lei Federal nº 4.320, de 17 de março de 1964, a Lei Complementar Federal nº 101/2000. Também foram seguidas as disposições do Conselho Federal de Contabilidade (CFC) relativas aos Princípios de Contabilidade, assim como as Normas Brasileiras de Contabilidade Aplicadas ao Setor Público (NBCASP). Em conformidade com a página 173, do MCASP 9ª edição, o objetivo da mensuração é selecionar bases que reflitam de modo mais adequado o custo dos serviços, a capacidade operacional e a capacidade financeira da entidade de forma que seja útil para a prestação de contas e responsabilização (*accountability*) e tomada de decisão. As bases de mensuração utilizadas nos elementos patrimoniais para esta entidade, estão de acordo com o exposto na parte II do MCASP, 9ª edição.
- b. Novas normas e políticas contábeis alteradas:**  
Não houve mudanças nas políticas contábeis que impliquem em alterações significativas no balanço orçamentário.
- c. Julgamentos pela aplicação das políticas contábeis:**  
Não houve julgamentos pela aplicação de políticas contábeis que interferissem no balanço orçamentário.

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

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

**Anexo 12 – Balanço Orçamentário da Lei Federal nº 4.320/64  
(REFERÊNCIAS CRUZADAS E NOTAS EXPLICATIVAS)**

**RECEITAS ORÇAMENTÁRIAS**

**Nota 01) RECEITAS CORRENTES:** A previsão de arrecadação de receitas correntes do ente para o exercício de 2022 foi de R\$ 131.505.371,01 e atualizada para R\$ 148.105.488,14. Durante o exercício, o valor arrecadado foi de R\$ 166.712.808,54, o que representa um superávit de arrecadação corrente de R\$ 18.607.320,40 em relação a previsão atualizada.

**Nota 02) RECEITAS DE CAPITAL:** A previsão de arrecadação de receitas de capital foi de R\$ 1.474.117,17. Durante o exercício o valor arrecadado foi de R\$ 844.569,04, o que representa um déficit de arrecadação de receita de capital na ordem de R\$ (-629.548,13) em relação a previsão atualizada.

**Nota 03) TOTAL DAS RECEITAS:** Conforme é detalhado na tabela abaixo, o total de receitas previstas para o exercício de 2022 conforme Lei Orçamentária Anual foi de R\$ 132.979.488,18. A previsão foi atualizada para R\$ 149.579.605,31. Foi arrecadado R\$ 167.557.377,58, o que representa 112,02% e gerou um excesso de arrecadação de R\$ 17.977.772,27, em relação a previsão atualizada.

**Tabela 01 - Detalhamento da Receita Prevista/Arrecadada**

Receitas Orçamentárias	Previsão Inicial (a)	Previsão Atualizada (b)	Receitas Realizadas (c)	Saldo (d) = (c-b)
<b>RECEITAS CORRENTES (I)</b>	<b>131.505.371,01</b>	<b>148.105.488,14</b>	<b>166.712.808,54</b>	<b>18.607.320,40</b>
<b>Impostos, Taxas e Contribuições de Melhoria</b>	<b>7.561.292,43</b>	<b>7.561.292,43</b>	<b>6.874.530,78</b>	<b>-686.761,65</b>
Impostos	7.288.358,45	7.288.358,45	6.533.515,32	-754.843,13
Taxas	272.933,98	272.933,98	341.015,46	68.081,48
<b>Receita de Contribuições</b>	<b>19.871.495,10</b>	<b>19.871.495,10</b>	<b>19.436.288,88</b>	<b>-435.206,22</b>
Contribuições Sociais	18.590.000,00	18.590.000,00	17.424.913,91	-1.165.086,09
Contribuição para o Custeio do Serviço de Iluminação Pública	1.281.495,10	1.281.495,10	2.011.374,97	729.879,87
<b>Receita Patrimonial</b>	<b>6.678.500,00</b>	<b>6.678.500,00</b>	<b>6.099.223,76</b>	<b>-579.276,24</b>

**NOTAS EXPLICATIVAS**  
**RESOLUÇÃO TC Nº 190, DE 14 DE DEZEMBRO DE 2022**  
**ANEXO 12 – LEI FEDERAL Nº 4.320/64**

<b>BOM</b>	<b>Balanco Orçamentário do Município de Santa Maria da Boa Vista</b>			
<b>2022</b>	<b>Demonstrações Contábeis Consolidadas do Município</b>			
Exploração do Patrimônio Imobiliário do Estado	0,00	0,00	170.243,00	170.243,00
Valores Mobiliários	6.678.500,00	6.678.500,00	5.928.980,76	-749.519,24
<b>Receita de Serviços</b>	<b>223.441,43</b>	<b>223.441,43</b>	<b>40.026,28</b>	<b>-183.415,15</b>
Outros Serviços	223.441,43	223.441,43	40.026,28	-183.415,15
<b>Transferências Correntes</b>	<b>95.061.484,51</b>	<b>111.661.601,64</b>	<b>133.939.645,60</b>	<b>22.278.043,96</b>
Transferências da União e suas Entidades	54.058.229,71	70.658.346,84	78.875.687,53	8.217.340,69
Transferências do Estado e suas Entidades	8.026.797,43	8.026.797,43	11.770.906,55	3.744.109,12
Transferências do Município e suas Entidades	14.000,00	14.000,00	0,00	-14.000,00
Transferências de Outras Instituições Públicas	32.962.457,37	32.962.457,37	43.293.051,52	10.330.594,15
<b>Outras Receitas Correntes</b>	<b>2.109.157,54</b>	<b>2.109.157,54</b>	<b>323.093,24</b>	<b>-1.786.064,30</b>
<b>RECEITAS DE CAPITAL (II)</b>	<b>1.474.117,17</b>	<b>1.474.117,17</b>	<b>844.569,04</b>	<b>-472.798,13</b>
Alienação de Bens	156.750,00	156.750,00	0,00	-156.750,00
Transferências da União e suas Entidades	807.367,17	807.367,17	470.149,04	-337.218,13
Transferências dos Estados e do Distrito Federal e de suas Entidades	510.000,00	510.000,00	374.420,00	-135.580,00
<b>RECEITA TOTAL</b>	<b>132.979.488,18</b>	<b>149.579.605,31</b>	<b>167.557.377,58</b>	<b>17.977.772,27</b>

Fonte: SCPI – Fiorilli Software

### **DESPESAS ORÇAMENTÁRIAS**

**Nota 04) DESPESAS CORRENTES:** As despesas correntes fixadas para o exercício foram de R\$ 114.390.174,99, atualizada para R\$ 143.475.754,86, o qual serviu de base para o empenhamento no valor de R\$ 142.497.234,69. As liquidações totalizaram R\$ 142.469.415,40, sendo pagos o montante de R\$ 141.090.862,05, restando de economia orçamentária corrente no valor de R\$ 978.520,17.

**Nota 05) DESPESAS DE CAPITAL:** As despesas de capital fixadas somam R\$ 6.327.659,81, atualizada para o valor de R\$ 9.435.755,36, o qual serviu de base para o empenhamento no valor de R\$ 9.351.074,99. As liquidações totalizaram R\$ 6.676.886,81, sendo pagos o montante de R\$ 5.395.370,17, restando de economia orçamentária de capital no valor de R\$ 84.680,37.

**Nota 06) TOTAL DAS DESPESAS ORÇAMENTÁRIAS:** Conforme evidenciado na tabela abaixo, da dotação atualizada de R\$ 152.963.984,20 foi empenhado o valor de R\$ 151.848.309,68 que corresponde a 99,27%, da despesa empenhada foi liquidado o valor de R\$ 149.146.302,21 que corresponde a 98,22% e a despesa paga foi de R\$ 146.486.232,22 o que representa 98,22% em relação a despesa liquidada. A economia orçamentária foi de R\$ 1.115.674,52.

Tabela 02 - Execução da despesa Orçamentária

Despesas Orçamentárias	Dotação Atualizada (f)	Despesa empenhada (g)	Empenho (%) (g / f)	Despesa Liquidada (h)	Liquidação (%) (h / g)	Despesa Paga (i)	Pagamento (%) (i / h)
<b>DESPESAS CORRENTES</b>	<b>143.475.754,86</b>	<b>142.497.234,69</b>	<b>99,32</b>	<b>142.469.415,40</b>	<b>99,98</b>	<b>141.090.862,05</b>	<b>99,03</b>
Pessoal e Encargos Sociais	105.039.653,39	104.513.688,81	99,50	104.512.274,81	100,00	103.260.868,10	98,80
Juros e encargos da Dívida	50,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Outras Despesas Correntes	38.436.050,97	37.983.545,88	98,82	37.957.140,59	99,93	37.829.993,95	99,67
<b>DESPESAS DE CAPITAL</b>	<b>9.435.755,36</b>	<b>9.351.074,99</b>	<b>99,10</b>	<b>6.676.886,81</b>	<b>71,40</b>	<b>5.395.370,17</b>	<b>80,81</b>
Investimentos	7.043.140,62	6.958.480,54	98,80	4.284.292,36	61,57	3.002.775,72	70,09
Inversões Financeiras	10,10	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Amortização da Dívida	2.392.604,64	2.392.594,45	100,00	2.392.594,45	100,00	2.392.594,45	100,00
<b>RESERVA DE CONTINGÊNCIA</b>	<b>52.473,98</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>TOTAL GERAL DA DESPESA</b>	<b>152.963.984,20</b>	<b>151.848.309,68</b>	<b>99,27</b>	<b>149.146.302,21</b>	<b>98,22</b>	<b>146.486.232,22</b>	<b>98,22</b>

Fonte: SCPI – Fiorilli Software

### **RESULTADO ORÇAMENTÁRIO**

**Nota 07) RESULTADO ORÇAMENTÁRIO:** Ao aplicarmos a fórmula da execução orçamentária que compara as receitas arrecadadas, menos as despesas empenhadas, no exercício de 2022 houve um superávit de execução orçamentária na ordem de R\$ 15.709.067,90, superior ao resultado do exercício de 2021, conforme detalhado na tabela abaixo:

Tabela 03 - Resultado Orçamentário

Detalhamento	31/12/2022	31/12/2021	R\$
			AH (%)
Receitas Arrecadadas	167.557.377,58	122.007.130,30	37,33
(-) Despesas Empenhadas	151.848.309,68	113.720.566,72	33,53
<b>(=) Resultado Orçamentário</b>	<b>15.709.067,90</b>	<b>8.286.563,58</b>	<b>89,57</b>

Fonte: SCPI – Fiorilli Software

**NOTAS EXPLICATIVAS**  
**RESOLUÇÃO TC Nº 190, DE 14 DE DEZEMBRO DE 2022**  
**ANEXO 12 - LEI FEDERAL Nº 4.320/64**

**BOM**

**Balanco Orçamentário do Município de Santa Maria da Boa Vista**

**2022**

**Demonstrações Contábeis Consolidadas do Município**

**EXECUÇÃO DOS RESTOS A PAGAR**

**Nota 08) RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS:** Os restos a pagar inscritos em exercícios anteriores totalizam R\$ 1.512.501,20. Os restos a pagar inscritos em 31 de dezembro do exercício anterior totalizou R\$ 946.080,51. Foram liquidados o valor de R\$ 655.162,78, pagos o valor de R\$ 655.162,78 e cancelados o valor de R\$ 1.513.171,15. Restando de saldo a pagar o valor de R\$ 290.247,78.

**Nota 09) RESTOS A PAGAR PROCESSADOS:** Os restos a pagar inscritos em exercícios anteriores totalizam R\$ 33.840.899,95 e inscritos em 31 de dezembro do exercício anterior R\$ 710.958,00. Desse montante foram pagos R\$ 753.215,12 e cancelados R\$ 33.576.226,81, restando de saldo a pagar o montante de R\$ 222.416,02.

**Tabela 04 - Execução de Restos a Pagar não Processados e Processados**

Detalhamento	R\$				
	Inscritos (menos os cancelados)	Liquidado	Pago	Saldo	% Execução
	(a)	(b)	(c)	(d)	(e) = (c / a)
<b>DESPESAS CORRENTES</b>	<b>1.270.660,86</b>	<b>275.227,80</b>	<b>927.442,92</b>	<b>343.217,94</b>	<b>72,99</b>
Pessoal e Encargos Sociais	462.854,34	0,00	462.854,34	0,00	100,00
Juros e encargos da Dívida	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Outras Despesas Correntes	807.806,52	275.227,80	464.588,58	343.217,94	57,51
<b>DESPESAS DE CAPITAL</b>	<b>650.380,84</b>	<b>379.934,98</b>	<b>480.934,98</b>	<b>169.445,86</b>	<b>73,95</b>
Investimentos	650.380,84	379.934,98	480.934,98	169.445,86	73,95
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
<b>TOTAL</b>	<b>1.921.041,70</b>	<b>655.162,78</b>	<b>1.408.377,90</b>	<b>512.663,80</b>	<b>73,31</b>

Fonte: SCPI - Fiorilli Software

Conforme evidenciado na tabela acima foi pago 73,31% dos restos a pagar processados e não processados no período.

**Nota 10) SUPERÁVIT FINANCEIRO:** Os créditos adicionais abertos com recursos do Superávit Financeiro do exercício anterior foram no montante de R\$ 3.384.378,89, nas seguintes fontes de recurso:

**Valor Utilizado do Superávit Financeiro para Abertura de Créditos Adicionais**

Fonte	Valor R\$
Transferências do FUNDEB - Impostos e Transferências de Impostos	2.911.697,13
Transferências do FUNDEB - Complementação da União - VAAF	472.681,76
<b>Total</b>	<b>3.384.378,89</b>

**OUTRAS INFORMAÇÕES RELEVANTES**

- a. Passivos contingentes e compromissos contratuais não reconhecidos:**  
Não há o que registrar quanto a este demonstrativo.
- b. Divulgações não financeiras:**  
Não há o que registrar quanto a este demonstrativo.
- c. Reconhecimento de inconformidades que podem afetar a compreensão do usuário sobre o desempenho e o direcionamento das operações da entidade no futuro:**  
Não houve registro de eventos que possam afetar a compreensão do usuário quanto ao desempenho futuro das operações da(s) entidade(s).
- d. Ajustes decorrentes da omissão e erros de registros:**  
Não houve ajustes decorrentes de omissões e erros de registro que mereçam apontamentos quanto a este balanço.

**SALDOS SIGNIFICATIVOS DE CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA MANTIDOS, MAS QUE NÃO ESTEJAM DISPONÍVEIS PARA USO IMEDIATO**

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

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

**NOTAS EXPLICATIVAS**  
**RESOLUÇÃO TC Nº 190, DE 14 DE DEZEMBRO DE 2022**  
**ANEXO 12 – LEI FEDERAL Nº 4.320/64**

<b>BOM</b>	<b>Balço Orçamentário do Município de Santa Maria da Boa Vista</b>
<b>2022</b>	<b>Demonstrações Contábeis Consolidadas do Município</b>

**TRANSAÇÕES DE INVESTIMENTO E FINANCIAMENTO QUE NÃO ENVOLVEM USO DE CAIXA**

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

**AJUSTES RELACIONADOS ÀS RETENÇÕES**

Não há o que registrar quanto a este demonstrativo.

**INFORMAÇÕES ADICIONAIS EXIGIDAS POR RESOLUÇÃO DO TCE-PE E PELO ÍNDICE DE CONSISTÊNCIA E CONVERGÊNCIA CONTÁBIL (ICC) DO TCE-PE**

- a. Regime orçamentário e o critério de classificação adotados no orçamento aprovado:**  
O regime orçamentário utilizado foi o misto, que compreende o registro de caixa para as receitas e competência para as despesas, conforme art. 35 da Lei Federal nº 4.320/64. A classificação orçamentária utilizada seguiu as determinações da Portaria MPOG nº 42/99 e Portaria STN nº 163/2001.

- b. Período a que se refere o orçamento:**  
01/01/2022 a 31/12/2022

- c. Detalhamento das receitas e despesas intraorçamentárias em quadros complementares seguindo o modelo do Balço Orçamentário aprovado pela STN:**

**c.1. Detalhamento das receitas intraorçamentárias:**

RECEITA INTRAORÇAMENTÁRIA	Previsão Inicial (a)	Previsão Atualizada (b)	Receitas Realizadas (c)	Saldo a Realizar (d) = (c-b)
Receitas Correntes	12.815.000,00	12.815.000,00	5.870.860,28	-6.944.139,72
Receitas de Capital	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>TOTAL</b>	<b>12.815.000,00</b>	<b>12.815.000,00</b>	<b>5.870.860,28</b>	<b>-6.944.139,72</b>

**c.2. Detalhamento das despesas intraorçamentárias:**

DESPESA INTRAORÇAMENTÁRIA	Dotação Inicial (e)	Dotação Atualizada (f)	Despesas Empenhadas (g)	Despesas Liquidadas (h)	Despesas Pagas (i)	Saldo da Dotação (j) = (f-g)
Despesas Correntes	9.025.050,50	10.384.471,34	10.367.570,14	10.367.570,14	9.415.891,32	16.901,20
Despesas de Capital	996.672,64	1.335.142,64	1.335.132,94	1.335.132,94	1.335.132,94	9,70
<b>TOTAL</b>	<b>10.021.723,14</b>	<b>11.719.613,98</b>	<b>11.702.703,08</b>	<b>11.702.703,08</b>	<b>10.751.024,26</b>	<b>16.910,90</b>

- d. Detalhamento das despesas executadas por tipos de créditos (Inicial, Suplementar, Especial e Extraordinário):**

Detalhamento das Despesas Executadas por Tipo de Crédito

Tipos de Crédito	Dotação Inicial (d)	Dotação Atualizada (e)	Despesa Empenhada (f)	Despesa Liquidada (g)	Despesa Paga (h)	Saldo da Dotação (i) = (e-f)
Inicial	132.979.488,18	144.474.670,47	143.406.868,71	140.806.668,74	138.245.630,61	1.067.801,76
Suplementar	-	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Especiais	-	8.489.313,73	8.441.440,97	8.339.633,47	8.240.601,61	47.872,76
Extraordinários	-	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Total</b>	<b>132.979.488,18</b>	<b>152.963.984,20</b>	<b>151.848.309,68</b>	<b>149.146.302,21</b>	<b>146.486.232,22</b>	<b>1.115.674,52</b>

- e. A utilização do superávit financeiro e da reabertura de créditos especiais e extraordinários, bem como suas influências no resultado orçamentário:**

Valor Utilizado do Superávit Financeiro para Abertura de Créditos Adicionais		
Fonte	Valor Disponível R\$	Valor Utilizado R\$
Transferências do FUNDEB - Impostos e Transferências de Impostos	2.911.697,13	2.911.697,13
Transferências do FUNDEB - Complementação da União - VAAF	472.681,76	472.681,76
<b>Total</b>	<b>3.384.378,89</b>	<b>3.384.378,89</b>

**NOTAS EXPLICATIVAS**  
**RESOLUÇÃO TC Nº 190, DE 14 DE DEZEMBRO DE 2022**  
**ANEXO 12 – LEI FEDERAL Nº 4.320/64**

<b>BOM</b>	<b>Balanco Orçamentário do Município de Santa Maria da Boa Vista</b>
<b>2022</b>	<b>Demonstrações Contábeis Consolidadas do Município</b>

Não houve reabertura de Créditos Especiais e/ou Extraordinários no exercício.

Em obediências as exigências previstas para as notas explicativas estabelecidas no item “F” à pág. 494 do MCASP, informamos que a utilização do superávit financeiro implicou no resultado da execução orçamentária do exercício no valor de R\$ 3.384.378,89. Excluindo este montante do resultado da execução orçamentária teríamos o valor de R\$ 12.324.689,01.

**f. As atualizações monetárias autorizadas por lei, efetuadas antes e após a data da publicação da LOA, que compõem a coluna Previsão Inicial da receita orçamentária:**

Não houve atualização monetária autorizadas por lei no exercício em questão.

**g. Procedimento adotado em relação aos restos a pagar não processados liquidados, ou seja, se o ente transfere o saldo ao final do exercício para restos a pagar processados ou se mantém o controle dos restos a pagar não processados liquidados separadamente:**

Os restos a pagar não processados liquidados foram transferidos ao final do exercício para restos a pagar processados conforme determinação do MCASP, pág. 494.

**h. Detalhamento dos “recursos de exercícios anteriores” utilizados para financiar as despesas orçamentárias do exercício corrente, destacando-se os recursos vinculados ao RPPS e outros com destinação vinculada:**

**DETALHAMENTO DE RECURSOS FINANCEIROS VINDOS DE EXERCÍCIOS ANTERIORES**

Fonte	Valor (R\$)
Recursos Próprios	4.615.067,94
Recursos Vinculados	9.527.514,19
Recursos do RPPS	25.571.426,30
<b>Total</b>	<b>39.714.008,43</b>

As disponibilidades de caixa e equivalentes de caixa vindas do exercício de 2021 foram de R\$ 39.714.008,43. Destes valores vindos do exercício anterior, quanto aos recursos próprios foram utilizados para realização de despesas orçamentárias do exercício corrente, enquanto os recursos vinculados obedeceram às regras definidas em legislação própria.

**i. Superávit ou déficit orçamentário decorrente do RPPS:**

Descrição das Receitas Arrecadas	(R\$)	Descrição das Despesas Empenhadas	(R\$)	Resultado da Execução Orçamentária Déficit/Superávit (R\$)
Município (Exceto RPPS)	R\$ 147.005.978,01	Município (Exceto RPPS)	R\$ 131.624.739,99	R\$ 15.381.238,02
Receitas do RPPS	R\$ 20.551.399,57	Despesas do RPPS	R\$ 20.223.569,69	R\$ 327.829,88
<b>Total</b>	<b>R\$ 167.557.377,58</b>	<b>Total</b>	<b>R\$ 151.848.309,68</b>	<b>R\$ 15.709.067,90</b>

O resultado da execução orçamentária baseada no Balanço Orçamentário do Município foi de R\$ 15.709.067,90. Deste montante, o valor de R\$ 327.829,88 corresponde ao RPPS.

**j. Transferências Financeiras Concedidas e Recebidas para dar suporte ao Déficit Orçamentário:**

O Município de Santa Maria da Boa Vista obteve no exercício de 2022 resultado orçamentário superavitário. As transferências financeiras recebidas e concedidas somam R\$ 35.682.839,64.

**k. Conciliação com os valores dos fluxos de caixa líquidos das atividades operacionais, de investimento e de financiamento, apresentados na Demonstração dos Fluxos de Caixa:**

**NOTAS EXPLICATIVAS**  
**RESOLUÇÃO TC Nº 190, DE 14 DE DEZEMBRO DE 2022**  
**ANEXO 12 – LEI FEDERAL Nº 4.320/64**

**BOM**

**Balço Orçamentário do Município de Santa Maria da Boa Vista**

**2022**

**Demonstrações Contábeis Consolidadas do Município**

FLUXOS DE CAIXAS DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS	Nota	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR
INGRESSOS		230.632.556,66	156.833.509,74
RECEITAS DERIVADAS E ORIGINÁRIAS		32.773.162,94	22.549.435,89
Impostos, Taxas e Contribuições de Melhoria		6.874.530,78	6.371.140,17
Receita de Contribuições		19.436.288,88	14.219.349,65
Receita Patrimonial		170.243,00	164.405,00
Receita Agropecuária		0,00	0,00
Receita Industrial		0,00	0,00
Receita de Serviços		40.026,28	19.308,36
Outras Receitas Originárias		323.093,24	757.952,82
Remuneração das Disponibilidades		5.928.980,76	1.017.279,89
TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS	A	134.784.214,64	99.457.694,41
OUTROS INGRESSOS OPERACIONAIS		63.075.179,08	34.826.379,44
Ingressos Extraorçamentários		27.392.339,44	15.769.155,93
Transferências Financeiras Recebidas		35.682.839,64	19.057.223,51
DESEMBOLSOS (Incluídos pagto de RP)		202.374.517,25	145.913.798,80
PESSOAL E DEMAIS DESPESAS	B	132.334.520,95	103.839.526,70
JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA	C	0,00	0,00
TRANSFERÊNCIAS CONCEDIDAS	A	9.683.784,02	8.212.278,45
OUTROS DESEMBOLSOS OPERACIONAIS		60.356.212,28	33.861.993,65
Desembolsos Extra-Orçamentários		24.673.372,64	14.804.770,14
Transferências Financeiras Concedidas		35.682.839,64	19.057.223,51
FLUXO DE CAIXA LÍQUIDO DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS (I)		28.258.039,41	10.919.710,94

As atividades operacionais geraram o fluxo de caixa líquido no valor de R\$ 28.258.039,41.

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		3.483.710,70	1.864.202,95
AQUISIÇÃO DE ATIVO NÃO CIRCULANTE		3.483.710,70	1.864.202,95
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)		-3.483.710,70	-1.864.202,95

As atividades de investimentos geraram o fluxo de caixa líquido no valor de R\$ -3.483.710,70.

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
TRANSFERÊNCIAS DE CAPITAL RECEBIDOS		0,00	0,00
DESEMBOLSOS		2.392.594,45	1.152.784,68
AMORTIZAÇÃO/REFINANCIAMENTO DA DÍVIDA		0,00	0,00
OUTROS DESEMBOLSOS DE FINANCIAMENTOS		2.392.594,45	1.152.784,68
FLUXO DE CAIXA LÍQUIDO DAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO (III)		-2.392.594,45	-1.152.784,68

As atividades de financiamento geraram o fluxo de caixa líquido no valor de R\$ -2.392.594,45.

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

Para esta entidade está sendo utilizados os prazos mais restritivos estabelecidos pela Portaria STN nº 548/2015, para municípios com até 50.000 habitantes.

**DEMONSTRATIVO DE IMPLANTAÇÃO DAS NOVAS REGRAS CONTÁBEIS APLICADAS AO SETOR PÚBLICO**

PROCEDIMENTOS CONTÁBEIS ORÇAMENTÁRIOS – PARTE I DO MCASP				
Ação	Adoção de Procedimentos Contábeis Orçamentários			
Subação	Produto	Responsável	Prazo Final	Situação Atual
Rotina de Procedimento contábil.	Registros contábeis conforme MCASP	Finanças / Contabilidade	31/12/2017	Concluído
PROCEDIMENTOS CONTÁBEIS PATRIMONIAIS – PARTE II DO MCASP				

**NOTAS EXPLICATIVAS**  
**RESOLUÇÃO TC Nº 190, DE 14 DE DEZEMBRO DE 2022**  
**ANEXO 12 – LEI FEDERAL Nº 4.320/64**

**BOM**

**Balço Orçamentário do Município de Santa Maria da Boa Vista**

**2022**

**Demonstrações Contábeis Consolidadas do Município**

<b>Ação</b>	<b>1. Reconhecimento, mensuração e evidênciação 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.</b>			
<b>Subação</b>	<b>Produto</b>	<b>Responsável</b>	<b>Prazo Final</b>	<b>Situação Atual</b>
Desenvolvimento e operacionalização de procedimentos contábeis para reconhecimento, mensuração, evidênciação e registro dos direitos por competência, incluídos os ajustes para perdas, de acordo como os critérios estabelecidos no MCASP.	Registros contábeis conforme MCASP	Finanças / Contabilidade	01/01/2022	Em andamento
<b>Ação</b>	<b>2. Reconhecimento, mensuração e evidênciação dos créditos previdenciários, bem como dos respectivos encargos, multas e ajustes para perdas.</b>			
<b>Subação</b>	<b>Produto</b>	<b>Responsável</b>	<b>Prazo Final</b>	<b>Situação Atual</b>
Manutenção dos procedimentos de reconhecimento, mensuração e evidênciação dos créditos previdenciários, bem como dos respectivos encargos, multas e ajustes para perdas com registros informatizados.	Registros contábeis conforme MCASP	Gestor do RPPS / Finanças / Contabilidade	01/01/2022	Em andamento
<b>Ação</b>	<b>3. Reconhecimento, mensuração e evidênciação dos demais créditos a receber, (exceto créditos tributários, previdenciários e de contribuições a receber), bem como dos respectivos encargos, multas e ajustes para perdas.</b>			
<b>Subação</b>	<b>Produto</b>	<b>Responsável</b>	<b>Prazo Final</b>	<b>Situação Atual</b>
No caso dos créditos confirmados, reclassificar o direito de receber Ativo Circulante.	Registros contábeis conforme MCASP	Finanças	01/01/2019	Concluído
<b>Ação</b>	<b>4. Reconhecimento, mensuração e evidênciação da Dívida Ativa, tributária e não-tributária, e respectivo ajuste para perdas.</b>			
<b>Subação</b>	<b>Produto</b>	<b>Responsável</b>	<b>Prazo Final</b>	<b>Situação Atual</b>
Adoção de procedimentos no reconhecimento, mensuração e evidênciação dos demais créditos a receber, (exceto créditos tributários, previdenciários e de contribuições a receber), incluindo a contratação de sistema de informática.	Registros contábeis conforme MCASP	Finanças	Imediato	Concluído
<b>Ação</b>	<b>5. Reconhecimento, mensuração e evidênciação das provisões por competência.</b>			
<b>Subação</b>	<b>Produto</b>	<b>Responsável</b>	<b>Prazo Final</b>	<b>Situação Atual</b>
Estabelecer uma nova sistemática para identificar o momento do fato gerador da obrigação potencial.	Registros contábeis conforme MCASP	Administração / Finanças	01/01/2021	Em andamento
<b>Ação</b>	<b>6. Evidênciação de ativos e Passivos contingentes em contas de controle e em notas explicativas.</b>			
<b>Subação</b>	<b>Produto</b>	<b>Responsável</b>	<b>Prazo Final</b>	<b>Situação Atual</b>
Registro dos Ativos e dos Passivos em Demonstrações Contábeis.	Registros contábeis conforme MCASP	Administração / Finanças	01/01/2021	Em andamento
<b>Ação</b>	<b>7. Reconhecimento, mensuração e evidênciação dos bens móveis e imóveis; respectiva depreciação ou exaustão; reavaliação e redução ao valor recuperável (exceto bens do patrimônio cultural e de infraestrutura).</b>			
<b>Subação</b>	<b>Produto</b>	<b>Responsável</b>	<b>Prazo Final</b>	<b>Situação Atual</b>
Efetuar levantamento físico dos bens, identificando a data, local/setor onde cada bem foi inserido e seu uso.	Registros contábeis conforme MCASP	Administração / Patrimônio	01/01/2021	Em andamento
<b>Ação</b>	<b>8. Reconhecimento, mensuração e evidênciação dos bens de infraestrutura; respectiva depreciação, amortização ou exaustão; reavaliação e redução ao valor recuperável.</b>			
<b>Subação</b>	<b>Produto</b>	<b>Responsável</b>	<b>Prazo Final</b>	<b>Situação Atual</b>
Contabilização dos bens de infraestrutura; contabilização de depreciação, amortização ou exaustão dos valores.	Registros contábeis conforme MCASP	Administração	01/01/2024	Em andamento
<b>Ação</b>	<b>9. Reconhecimento, mensuração e evidênciação 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).</b>			
<b>Subação</b>	<b>Produto</b>	<b>Responsável</b>	<b>Prazo Final</b>	<b>Situação Atual</b>
Contabilização do patrimônio cultural; contabilização de depreciação, amortização ou exaustão dos valores.	Registros contábeis conforme MCASP	Administração	01/01/2024	Em andamento
<b>Ação</b>	<b>10. Reconhecimento, mensuração e evidênciação das obrigações por competência decorrentes de empréstimos, financiamentos e dívidas contratuais e mobiliárias.</b>			
<b>Subação</b>	<b>Produto</b>	<b>Responsável</b>	<b>Prazo Final</b>	<b>Situação Atual</b>
Contabilização das obrigações por competência decorrentes de	Registros contábeis conforme MCASP	Finanças / Administração	01/01/2021	Em andamento

**NOTAS EXPLICATIVAS**  
**RESOLUÇÃO TC Nº 190, DE 14 DE DEZEMBRO DE 2022**  
**ANEXO 12 – LEI FEDERAL Nº 4.320/64**

**BOM**

**Balço Orçamentário do Município de Santa Maria da Boa Vista**

**2022**

**Demonstrações Contábeis Consolidadas do Município**

empréstimos, financiamentos e dívidas contratuais e mobiliárias.				
<b>Ação</b>	<b>11. Reconhecimento, mensuração e evidênciação das obrigações por competência decorrentes de benefícios a empregados (ex.: 13º salário, férias, etc.).</b>			
<b>Subação</b>	<b>Produto</b>	<b>Responsável</b>	<b>Prazo Final</b>	<b>Situação Atual</b>
Estabelecer uma nova sistemática para identificar o momento do fato gerador da obrigação potencial.	Registros contábeis conforme MCASP	Administração / Finanças	01/01/2019	Em andamento
<b>Ação</b>	<b>12. Reconhecimento, mensuração e evidênciação da provisão atuarial do regime próprio de previdência dos servidores públicos civis e militares.</b>			
<b>Subação</b>	<b>Produto</b>	<b>Responsável</b>	<b>Prazo Final</b>	<b>Situação Atual</b>
Adotar procedimentos no reconhecimento, mensuração e evidênciação da provisão atuarial do regime próprio de previdência dos servidores públicos civis.	Registros contábeis conforme MCASP	Gestor do RPPS	Imediato	Concluído
<b>Ação</b>	<b>13. Reconhecimento, mensuração e evidênciação das obrigações com fornecedores por competência.</b>			
<b>Subação</b>	<b>Produto</b>	<b>Responsável</b>	<b>Prazo Final</b>	<b>Situação Atual</b>
Estabelecer uma nova sistemática para identificar o momento do fato gerador da obrigação potencial.	Registros contábeis conforme MCASP	Administração / Finanças	01/01/2016	Em andamento
<b>Ação</b>	<b>14. Reconhecimento, mensuração e evidênciação das demais obrigações por competência.</b>			
<b>Subação</b>	<b>Produto</b>	<b>Responsável</b>	<b>Prazo Final</b>	<b>Situação Atual</b>
Estabelecer uma nova sistemática para identificar o momento do fato gerador da obrigação potencial.	Registros contábeis conforme MCASP	Administração / Finanças	A ser definido em ato normativo específico da STN.	Em andamento
<b>Ação</b>	<b>15. Reconhecimento, mensuração e evidênciação de softwares, marcas, patentes, licenças e congêneres, classificados como intangível e eventuais amortizações, reavaliações e redução ao valor recuperável.</b>			
<b>Subação</b>	<b>Produto</b>	<b>Responsável</b>	<b>Prazo Final</b>	<b>Situação Atual</b>
Adoção de procedimentos no reconhecimento, mensuração e evidênciação de softwares, marcas, patentes, licenças e congêneres.	Registros contábeis conforme MCASP	Administração / Controle Patrimonial	01/01/2022	Em andamento
<b>Ação</b>	<b>16. Outros ativos intangíveis e eventuais amortizações e reduções a valor recuperável.</b>			
<b>Subação</b>	<b>Produto</b>	<b>Responsável</b>	<b>Prazo Final</b>	<b>Situação Atual</b>
Contabilização dos ativos intangíveis.	Registros contábeis conforme MCASP	Administração	A ser definido em ato normativo específico da STN.	Não iniciada
<b>Ação</b>	<b>17. Reconhecimento, mensuração e evidênciação dos investimentos permanentes, e respectivos ajustes para perdas e redução ao valor recuperável.</b>			
<b>Subação</b>	<b>Produto</b>	<b>Responsável</b>	<b>Prazo Final</b>	<b>Situação Atual</b>
Adoção de procedimentos no reconhecimento, mensuração e evidênciação dos investimentos permanentes, e respectivos ajustes para perdas e redução ao valor recuperável.	Registros contábeis conforme MCASP	Administração / Finanças	01/01/2021	Em andamento
<b>Ação</b>	<b>18. Reconhecimento, mensuração e evidênciação dos estoques.</b>			
<b>Subação</b>	<b>Produto</b>	<b>Responsável</b>	<b>Prazo Final</b>	<b>Situação Atual</b>
Controle de estoque/almoxarifado independente de execução orçamentária e baixa por consumo.	Registros contábeis conforme MCASP	Administração	01/01/2023	Em andamento
<b>Ação</b>	<b>19. Reconhecimento, mensuração e evidênciação dos demais aspectos referentes aos procedimentos patrimoniais estabelecidos nas IPSAS, NBC TSP e MCASP.</b>			
<b>Subação</b>	<b>Produto</b>	<b>Responsável</b>	<b>Prazo Final</b>	<b>Situação Atual</b>
Adoção de procedimentos para os processos patrimoniais de acordo com IPSAS, NBC TSP e MCASP.	Registros contábeis conforme MCASP	Administração / Contabilidade	A ser definido em ato normativo específico da STN.	Em andamento
<b>PROCEDIMENTOS CONTÁBEIS ESPECÍFICOS – PARTE III DO MCASP</b>				
<b>Ação</b>	<b>Registro de Procedimentos Contábeis Específicos – FUNDEB</b>			
<b>Subação</b>	<b>Produto</b>	<b>Responsável</b>	<b>Prazo Final</b>	<b>Situação Atual</b>
Contabilização do FUNDEB	Registros contábeis conforme MCASP	Administração	Imediato	Concluído
<b>Ação</b>	<b>Registro de Procedimentos Contábeis Específicos – OPERAÇÕES DE CRÉDITO.</b>			
<b>Subação</b>	<b>Produto</b>	<b>Responsável</b>	<b>Prazo Final</b>	<b>Situação Atual</b>
Contabilização das Operações de Créditos	Registros contábeis conforme MCASP	Administração	Imediato	Concluído
<b>Ação</b>	<b>Registro de Procedimentos Contábeis Específicos – REGIME PRÓPRIO DE PREVIDÊNCIA.</b>			

**NOTAS EXPLICATIVAS**  
**RESOLUÇÃO TC Nº 190, DE 14 DE DEZEMBRO DE 2022**  
**ANEXO 12 – LEI FEDERAL Nº 4.320/64**

**BOM**

**Balanco Orçamentário do Município de Santa Maria da Boa Vista**

**2022**

**Demonstrações Contábeis Consolidadas do Município**

<b>Subação</b>	<b>Produto</b>	<b>Responsável</b>	<b>Prazo Final</b>	<b>Situação Atual</b>
Adequação do plano de contas do RPPS ao PCASP	Registros contábeis conforme MCASP	Gestor do RPPS	Imediato	Concluído
<b>Ação</b>				
<b>Registro de Procedimentos Contábeis Específicos – DÍVIDA ATIVA.</b>				
<b>Subação</b>	<b>Produto</b>	<b>Responsável</b>	<b>Prazo Final</b>	<b>Situação Atual</b>
Levantamento geral dos créditos inscritos em Dívida Ativa, tributária e não tributária	Registros contábeis conforme MCASP	Administração / Finanças	Imediato	Concluído
<b>Ação</b>				
<b>Registro de Procedimentos Contábeis Específicos – PRECATÓRIOS.</b>				
<b>Subação</b>	<b>Produto</b>	<b>Responsável</b>	<b>Prazo Final</b>	<b>Situação Atual</b>
Contabilização de Precatórios	Registros contábeis conforme MCASP	Administração / Controle Interno / Contabilidade	Imediato	Concluído
<b>Ação</b>				
<b>Registro de Procedimentos Contábeis Específicos – CONSÓRCIOS.</b>				
<b>Subação</b>	<b>Produto</b>	<b>Responsável</b>	<b>Prazo Final</b>	<b>Situação Atual</b>
Incorporação pelo ente de receitas e despesas com Consórcios	Registros contábeis conforme MCASP	Administração	Imediato	Concluído
<b>PLANO DE CONTAS APLICADO AO SETOR PÚBLICO – PARTE IV DO MCASP</b>				
<b>Ação</b>				
<b>Adoção de Procedimentos Contábeis Orçamentários</b>				
<b>Subação</b>	<b>Produto</b>	<b>Responsável</b>	<b>Prazo Final</b>	<b>Situação Atual</b>
Adaptação do plano de contas do ente municipal e estrutura do PCASP Federação.	Evidenciação das demonstrações contábeis com a “Nova” estrutura do MCASP.	Administração / Contabilidade	Imediato	Concluído
<b>DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS APLICADAS AO SETOR PÚBLICO – PARTE V DO MCASP</b>				
<b>Ação</b>				
<b>Adoção de Procedimentos Contábeis Orçamentários</b>				
<b>Subação</b>	<b>Produto</b>	<b>Responsável</b>	<b>Prazo Final</b>	<b>Situação Atual</b>
Ajustar a elaboração das demonstrações contábeis ao padrão MCASP.	Evidenciação das demonstrações contábeis com a “Nova” estrutura do MCASP.	Administração / Contabilidade	Imediato	Concluído

Os procedimentos contábeis orçamentários estão sendo realizados pelo Poder Executivo conforme Parte I do Manual de Contabilidade Aplicado ao Setor Público (MCASP) da Secretaria do Tesouro Nacional (STN).

**George Rodrigues Duarte**  
 Prefeito

**Antenor Cavalcanti de Sousa**  
 Contador  
 CRC-PE Nº 021438/O-1

**Prefeitura Santa Maria da Boa Vista**  
**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
<b>RECEITA ORÇAMENTÁRIA (Nota 01)</b>		<b>167.557.377,58</b>	<b>122.007.130,30</b>	<b>DESPESA ORÇAMENTÁRIA (Nota 05)</b>		<b>151.848.309,68</b>	<b>113.720.566,72</b>
TESOURO		77.258.791,09	47.760.347,35	TESOURO		72.498.359,40	43.203.669,04
ALIENAÇÃO DE ATIVOS - ADM DIRETA		81,71	0,00	ASSISTÊNCIA SOCIAL-GERAL		0,00	1.581.573,80
ASSISTÊNCIA SOCIAL-GERAL		0,00	2.491,26	EDUCAÇÃO		0,00	4.127.121,10
CUSTEIO DO SERVIÇO DE ILUMINAÇÃO PÚBLICA		0,00	478.024,48	GERAL		0,00	17.145,00
EDUCAÇÃO		0,00	41.497.486,69	ORDINARIO		0,00	23.610.573,24
GERAL		0,00	5.052.861,60	OUTRAS TRANSFERENCIAS UNIÃO		819,70	0,00
ORDINARIO		0,00	237.740,81	RECURSOS DA COSIP		1.651.077,11	0,00
RECEITA DE IMPOSTOS DE EDUCAÇÃO		0,00	5.897,29	RECURSOS NÃO VINCULADOS DE IMPOSTOS		50.612.392,90	0,00
RECURSOS DA COSIP		2.046.592,31	0,00	SAÚDE-GERAL		0,00	13.867.255,90
RECURSOS DE ALIENAÇÃO DE BENS/ATIVOS		0,00	0,42	TRANSF DE CONVÊNIO ESTADO		10.500,00	0,00
RECURSOS DE PRECATÓRIOS DO FUNDEF		148,73	0,00	VINCULADOS AO RPPS - PLANO PREVIDENCIÁRIO		20.223.569,69	0,00
RECURSOS DO FUNDO NACIONAL DE ASSISTÊNCIA		0,00	154,39	<b>TRANSFERÊNCIAS E CONVÊNIOS ESTADUAIS-VINCULADOS</b>		<b>3.458.065,85</b>	<b>893.014,22</b>
RECURSOS EXTRAORÇAMENTÁRIOS VINCULADOS A		0,00	37,94	ASSISTÊNCIA SOCIAL		0,00	57.125,95
RECURSOS NÃO VINCULADOS DE IMPOSTOS		54.660.568,77	0,00	EDUCAÇÃO		0,00	745.389,29
SAÚDE-GERAL		0,00	134.811,56	RECURSOS DA CIDE - ESTADUAL		36.846,69	0,00
TRANSFERÊNCIA E IMPOSTOS DA SAÚDE		0,00	350.840,91	RECURSOS DA SAÚDE VINCULADOS DO ESTADO		0,00	83.998,98
VINCULADOS AO RPPS - PLANO PREVIDENCIÁRIO		20.551.399,57	0,00	SAÚDE		0,00	6.500,00
<b>TRANSFERÊNCIAS E CONVÊNIOS ESTADUAIS-VINCULADOS</b>		<b>4.840.266,41</b>	<b>2.421.857,62</b>	SUS - FUNDO A FUNDO ESTADUAL		93.137,25	0,00
CONT. INTERV. NO DOMÍNIO ECONOMICO/CIDE		0,00	19.577,11	TRANSFERENCIAS DO FEAS - ESTADUAL		118.767,68	0,00
EDUCAÇÃO		0,00	2.083.144,47	TRANSFERENCIAS ESTADUAL DE CONVÊNIOS E		3.209.314,23	0,00
OUTRAS RECURSOS VINC. ASSISTENCIA SOCIAL		1.411,75	0,00	<b>RECURSOS PRÓPRIOS DA ADMINISTRAÇÃO INDIRETA</b>		<b>0,00</b>	<b>16.646.942,07</b>
OUTROS RECURSOS VINCULADOS À ASSISTÊNCIA		0,00	14.488,85	REGIME PRÓPRIO DE PREVIDÊNCIA SOCIAL		0,00	16.646.942,07
RECURSOS DA CIDE - ESTADUAL		32.307,42	0,00	<b>TRANSFERÊNCIAS E CONVÊNIOS FEDERAIS-VINCULADOS</b>		<b>75.891.884,43</b>	<b>52.976.941,39</b>
RECURSOS DA SAÚDE VINCULADOS DO ESTADO		0,00	260.653,46	ASSISTÊNCIA SOCIAL		0,00	546.511,89
RECURSOS DO FUNDO NACIONAL DE ASSISTÊNCIA		0,00	43.993,73	BLOCO DE CUSTEIO DAS AÇÕES E SERVIÇOS PÚ		0,00	1.064.185,35
SUS - FUNDO A FUNDO ESTADUAL		1.424.593,52	0,00	COMPLEMENTAÇÃO DA UNIÃO VAAT - 30%		0,00	322.612,96
TRANSFERENCIAS DO FEAS - ESTADUAL		171.465,12	0,00	COMPLEMENTAÇÃO DA UNIÃO VAAT - 70%		0,00	1.610.322,36
TRANSFERENCIAS ESTADUAL DE CONVÊNIOS E		3.210.488,60	0,00	COMPLEMENTAÇÃO UNIÃO VAAF - 70%		0,00	4.891.449,35
<b>RECURSOS PRÓPRIOS DA ADMINISTRAÇÃO INDIRETA</b>		<b>0,00</b>	<b>13.430.582,19</b>	EDUCAÇÃO		0,00	34.433.647,51
REGIME PRÓPRIO DE PREVIDÊNCIA SOCIAL		0,00	13.430.582,19	FUNDEB - COMPLEMENTAÇÃO DA UNIÃO VAAF		5.150.693,23	0,00
<b>TRANSFERÊNCIAS E CONVÊNIOS FEDERAIS-VINCULADOS</b>		<b>85.340.497,17</b>	<b>58.394.343,14</b>	FUNDEB - COMPLEMENTAÇÃO DA UNIÃO VAAT		12.474.003,49	0,00
AJUDA FINANCEIRA AOS MUNICÍPIOS		58.378,40	0,00	FUNDEB - IMPOSTOS E TRANSFERENCIAS		38.489.874,48	0,00
ASSISTÊNCIA SOCIAL		0,00	650.545,09	OUTROS RECURSOS SAÚDE		3.044.072,30	0,00
ASSISTÊNCIA SOCIAL-GERAL		0,00	5.885,65	RECURSOS DE CONVÊNIO DA UNIÃO		0,00	709.656,53
AUXÍLIO FINANCEIRO - V DA LC 123/2022.		12.981,88	0,00	RECURSOS DO FUNDO NACIONAL DE ASSISTÊNCIA		0,00	31.940,75
BLOCO DE CUSTEIO DAS AÇÕES E SERVIÇOS PÚ		0,00	4.653.510,16	RECURSOS NÃO VINCULADOS DE IMPOSTOS		18.088,98	0,00
COMPLEMENTAÇÃO DA UNIÃO VAAT - 30%		0,00	580.295,39	SAÚDE		0,00	9.366.614,69
COMPLEMENTAÇÃO DA UNIÃO VAAT - 70%		0,00	1.354.022,57	TRANS. DOS ROYALTIES DO PETRÓLEO UNIÃO		1.465.223,82	0,00

**Prefeitura Santa Maria da Boa Vista**  
**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
COMPLEMENTAÇÃO UNIÃO VAAF - 30%		0,00	1.673.282,83	TRANSF. SUS - BLOCO MANUTENÇÃO COVID19		241.052,38	0,00
COMPLEMENTAÇÃO UNIÃO VAAF - 70%		0,00	3.690.848,28	TRANSFERENCIA DO SALÁRIO-EDUCAÇÃO		642.754,12	0,00
CONVÊNIOS OU DE CONTRATOS SAÚDE		0,00	173,52	TRANSFERENCIAS DO FNAS - FEDERAL		701.072,78	0,00
EDUCAÇÃO		0,00	2.838.111,66	TRANSFERENCIAS FNDE - PNAE		794.729,64	0,00
FUNDEB - COMPLEMENTAÇÃO DA UNIÃO VAAF	5.674.001,83	0,00	0,00	TRANSFERENCIAS FNDE - PNATE		1.455.178,96	0,00
FUNDEB - COMPLEMENTAÇÃO DA UNIÃO VAAF	12.481.794,39	0,00	0,00	TRANSFERENCIAS SUS - BLOCO ESTRUTURAÇÃO		2.340,00	0,00
FUNDEB - IMPOSTOS E TRANSFERENCIAS	44.137.024,74	0,00	0,00	TRANSFERENCIAS SUS - BLOCO MANUTENÇÃO		11.412.800,25	0,00
INVESTIMENTO NA REDE DE SERVIÇOS PÚBLICO		0,00	111.765,02	<b>TRANSFERENCIAS FINANCEIRAS CONCEDIDAS (Nota 06)</b>		<b>35.682.839,64</b>	<b>19.057.223,51</b>
OUTRAS TRANSFERENCIAS FNDE		0,00	5.714,57	<u>TRANSFERÊNCIAS CONCEDIDAS - INDEPENDENTES DE</u>		<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
OUTRAS TRANSFERENCIAS FNDE	18.045,17	0,00	0,00	<u>EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA</u>			
OUTRAS TRANSFERENCIAS UNIÃO	485.763,58	0,00	0,00	<u>TRANSFERÊNCIAS CONCEDIDAS PARA APORTES DE</u>		<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
OUTRAS VINCULAÇÕES DE TRANSFERÊNCIAS		0,00	249,37	<u>RECURSOS PARA O RPPS</u>			
OUTROS RECURSOS SAÚDE	5.787.404,00	0,00	0,00	<u>TRANSFERÊNCIAS CONCEDIDAS PARA APORTES DE</u>		<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
P NAC. DE APOIO TRANSPORTE ESCOLA/PNATE		0,00	13.811,39	<u>RECURSOS PARA O RGPS</u>			
P NACIONAL DE ALIMENTAÇÃO ESCOLAR/PNAE		0,00	10.432,51	<u>TRANSFERÊNCIAS CONCEDIDAS PARA A EXECUÇÃO</u>		<u>35.682.839,64</u>	<u>19.057.223,51</u>
PROGRAMA DINHEIRO DIRETO NA ESCOLA PDDE		0,00	161,79	<u>ORÇAMENTÁRIA</u>			
RECURSOS DO FUNDO NACIONAL DE ASSISTÊNCIA		0,00	4.763,18	<u>REPASSE CONCEDIDO</u>		<u>35.682.839,64</u>	<u>19.057.223,51</u>
REPASSE VINCULADOS À EDUCAÇÃO		0,00	19.847,32	<b>PAGAMENTOS EXTRA-ORÇAMENTARIOS (Nota 07)</b>		<b>26.081.750,54</b>	<b>17.810.034,71</b>
SAÚDE		0,00	7.569.411,27	<u>PAGAMENTOS DE RESTOS A PAGAR</u>		<u>1.408.377,90</u>	<u>3.005.264,57</u>
TRANS. DOS ROYALTIES DO PETROLEO UNIÃO	1.554.762,74	0,00	0,00	<u>RP NÃO PROCESSADOS PAGOS</u>		<u>655.162,78</u>	<u>0,00</u>
TRANSF DA UNIÃO REFERENTE A ROYALTIES DO		0,00	61.007,08	<u>RP PROCESSADO PAGO</u>		<u>0,00</u>	<u>23.150,24</u>
TRANSF. SUS - BLOCO MANUTENÇÃO COVID19	140.196,24	0,00	0,00	<u>RP PROCESSADOS PAGOS</u>		<u>753.215,12</u>	<u>2.982.114,33</u>
TRANSFERÊNCIA DO SALÁRIO-EDUCAÇÃO		0,00	13.665,35	<u>DEPÓSITOS RESTITUÍVEIS E VALORES VINCULADOS</u>		<u>24.222.625,60</u>	<u>14.208.396,92</u>
TRANSFERENCIA DO SALÁRIO-EDUCAÇÃO	1.696.003,20	0,00	0,00	<u>ASSISTÊNCIA À SAÚDE - ADMINISTRAÇÃO PRÓPRIA</u>		<u>7.616,10</u>	<u>0,00</u>
TRANSFERENCIAS DE CONVÊNIOS SAÚDE	483,30	0,00	0,00	<u>CONTRIBUIÇÃO AO RGPS</u>		<u>1.844.676,40</u>	<u>1.167.661,34</u>
TRANSFERENCIAS DO FNAS - FEDERAL	730.296,21	0,00	0,00	<u>DEPÓSITOS DE TERCEIROS</u>		<u>0,00</u>	<u>92.925,08</u>
TRANSFERENCIAS DO FUNDEB 30%		0,00	10.779.179,44	<u>IMPOSTO SOBRE A RENDA RETIDO NA FONTE - IRRF</u>		<u>3.330.185,57</u>	<u>373.713,98</u>
TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB 70%		0,00	24.357.659,70	<u>ISS</u>		<u>177.840,03</u>	<u>3.371,05</u>
TRANSFERENCIAS FNDE - PDDE	2.652,30	0,00	0,00	<u>OUTROS CONSIGNATÁRIOS</u>		<u>1.369.501,38</u>	<u>13.577,77</u>
TRANSFERENCIAS FNDE - PNAE	899.106,85	0,00	0,00	<u>OUTROS TRIBUTOS ESTADUAIS E MUNICIPAIS</u>		<u>169,46</u>	<u>0,00</u>
TRANSFERENCIAS FNDE - PNATE	1.290.566,27	0,00	0,00	<u>PENSÃO ALIMENTÍCIA</u>		<u>173.025,55</u>	<u>118.871,27</u>
TRANSFERENCIAS SUS - BLOCO ESTRUTURAÇÃO	29.920,76	0,00	0,00	<u>PLANOS DE PREVIDÊNCIA E ASSISTÊNCIA MÉDICA</u>		<u>185.289,36</u>	<u>3.938.248,04</u>
TRANSFERENCIAS SUS - BLOCO MANUTENÇÃO	10.341.115,31	0,00	0,00	<u>RETENÇÕES - EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS</u>		<u>10.089.626,02</u>	<u>6.049.762,60</u>
<u>OUTRAS FONTES DE RECURSOS</u>	<u>117.822,91</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>RETENÇÕES - ENTIDADES REPRESENTATIVAS DE</u>		<u>1.359.787,16</u>	<u>1.620.293,51</u>
<u>RECEITA DE IMPOSTOS DE EDUCAÇÃO</u>	<u>117.822,91</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>CLASSES</u>			
<b>TRANSFERENCIAS FINANCEIRAS RECEBIDAS (Nota 02)</b>		<b>35.682.839,64</b>	<b>19.057.223,51</b>	<u>RETENÇÕES - PLANOS DE SEGUROS</u>		<u>0,00</u>	<u>1.696,04</u>
<u>TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS PARA A EXECUÇÃO</u>		<u>35.682.839,64</u>	<u>19.057.223,51</u>	<u>RPPS - RETENÇÕES SOBRE VENCIMENTOS E VANTAGENS</u>		<u>5.684.908,57</u>	<u>828.276,24</u>
<u>ORÇAMENTÁRIA</u>				<u>OUTROS PAGAMENTOS EXTRAORÇAMENTÁRIOS</u>		<u>450.747,04</u>	<u>596.373,22</u>
<u>REPASSE RECEBIDO</u>		<u>35.682.839,64</u>	<u>19.057.223,51</u>	<u>CRÉDITOS A RECEBER POR REEMBOLSO DE AUXÍLIO</u>		<u>21.307,93</u>	<u>0,00</u>
<u>TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS INDEPENDENTES DE</u>		<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>DOENÇA E ACIDENTES PAGOS</u>			

**Prefeitura Santa Maria da Boa Vista**  
**ANEXO 13 - BALANÇO FINANCEIRO**  
 Dezembro(31/12/2022)

Exercício de 2022

Pág.: 3

**CONSOLIDADO**

INGRESSOS			DISPÊNDIOS				
ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior	ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
<u>EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA</u>				CRÉDITOS A RECEBER POR REEMBOLSO DE SALÁRIO		217.724,20	148.422,00
<u>TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS PARA APORTES DE RECURSOS PARA O RPPS</u>		0,00	0,00	FAMÍLIA PAGO			
<u>TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS PARA APORTES DE RECURSOS PARA O RGPS</u>		0,00	0,00	CRÉDITOS A RECEBER POR REEMBOLSO DE SALÁRIO		211.387,93	85.188,42
<b>RECEBIMENTOS EXTRA-ORÇAMENTARIOS(Nota 03)</b>		<b>32.754.416,90</b>	<b>17.426.194,44</b>	MATERNIDADE PAGO			
<u>INSCRIÇÃO DE RESTOS A PAGAR</u>		<u>5.362.077,46</u>	<u>1.657.038,51</u>	VALORES EM TRÂNSITO REALIZÁVEIS A CURTO PRAZO		326,98	362.762,80
RP NÃO PROCESSADOS - INSCRIÇÃO NO EXERCÍCIO		2.702.007,47	946.080,51	<b>SALDOS P/O EXERC. SEGUINTE(Nota 08)</b>		<b>62.095.742,69</b>	<b>39.714.008,43</b>
RP PROCESSADOS - INSCRIÇÃO NO EXERCÍCIO		2.660.069,99	710.958,00	<u>CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA</u>		<u>62.095.742,69</u>	<u>39.714.008,43</u>
<u>DEPÓSITOS RESTITUÍVEIS E VALORES VINCULADOS</u>		<u>27.190.783,57</u>	<u>15.260.497,23</u>	BANCOS CONTA MOVIMENTO - DEMAIS CONTAS		0,00	187,69
ASSISTÊNCIA À SAÚDE - ADMINISTRAÇÃO PRÓPRIA		7.616,10	0,00	CAIXA		291.663,63	1.852,06
CONTRIBUIÇÃO AO RGPS		2.292.776,59	1.205.138,06	CONTA ÚNICA		35.154.635,65	14.140.542,38
DEPÓSITOS DE TERCEIROS		0,00	109.634,59	CONTA ÚNICA RPPS		26.649.443,41	25.571.426,30
IMPOSTO SOBRE A RENDA RETIDO NA FONTE - IRRF		4.729.523,08	885.918,22	<u>DEPÓSITOS RESTITUÍVEIS E VALORES VINCULADOS</u>		<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
ISS		298.789,45	33.965,02	<b>TOTAL</b>		<b>275.708.642,55</b>	<b>190.301.833,37</b>
OUTROS CONSIGNATÁRIOS		1.386.782,35	15.290,87				
OUTROS DEPÓSITOS		0,00	1.232,05				
OUTROS TRIBUTOS ESTADUAIS E MUNICIPAIS		700,74	1.955,14				
PENSÃO ALIMENTÍCIA		172.168,68	127.508,77				
PLANOS DE PREVIDÊNCIA E ASSISTÊNCIA MÉDICA		1.161.542,85	4.351.018,43				
RETENÇÕES - EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS		9.968.720,31	5.924.757,23				
RETENÇÕES - ENTIDADES REPRESENTATIVAS DE CLASSES		1.323.928,67	1.739.400,22				
RETENÇÕES - PLANOS DE SEGUROS		0,00	8.185,30				
RPPS - RETENÇÕES SOBRE VENCIMENTOS E VANTAGENS		5.848.234,75	856.493,33				
<u>OUTROS RECEBIMENTOS EXTRAORÇAMENTÁRIOS</u>		<u>201.555,87</u>	<u>508.658,70</u>				
CRÉDITOS A RECEBER POR REEMBOLSO DE AUXÍLIO		0,00	0,00				
DOENÇA E ACIDENTES PAGOS							
CRÉDITOS A RECEBER POR REEMBOLSO DE SALÁRIO		201.028,78	116.579,51				
FAMÍLIA PAGO							
CRÉDITOS A RECEBER POR REEMBOLSO DE SALÁRIO		363,60	12.085,90				
MATERNIDADE PAGO							
VALORES EM TRÂNSITO REALIZÁVEIS A CURTO PRAZO		163,49	379.993,29				
<b>SALDOS DO EXERC. ANTERIOR (Nota 04)</b>		<b>39.714.008,43</b>	<b>31.811.285,12</b>				
<u>CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA</u>		<u>39.714.008,43</u>	<u>31.811.285,12</u>				
CAIXA		1.584,55	50,62				
CONTA ÚNICA		14.140.997,58	3.143.558,37				
CONTA ÚNICA RPPS		25.571.426,30	28.667.676,13				
<u>DEPÓSITOS RESTITUÍVEIS E VALORES VINCULADOS</u>		<u>0,00</u>	<u>0,00</u>				
<b>TOTAL</b>		<b>275.708.642,55</b>	<b>190.301.833,37</b>				

**Prefeitura Santa Maria da Boa Vista**  
**ANEXO 13 - BALANÇO FINANCEIRO**  
Dezembro(31/12/2022)

Exercício de 2022

Pág.: 4

CONSOLIDADO

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

# Prefeitura Santa Maria da Boa Vista

## 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)
1 TESOIRO	87.930.446,00	10.671.654,91	77.258.791,09	56.596.249,59	8.835.902,24	47.760.347,35
1 ORDINARIO			0,00	237.740,81		237.740,81
110 GERAL			0,00	5.052.861,60		5.052.861,60
111 RECEITA DE IMPOSTOS DE EDUCAÇÃO			0,00	5.897,29		5.897,29
200 EDUCAÇÃO			0,00	50.333.388,93	8.835.902,24	41.497.486,69
211 TRANSFERÊNCIA E IMPOSTOS DA SAÚDE			0,00	350.840,91		350.840,91
310 SAÚDE-GERAL			0,00	134.811,56		134.811,56
311 RECURSOS DO FUNDO NACIONAL DE ASSISTÊNCIA			0,00	154,39		154,39
500 RECURSOS NÃO VINCULADOS DE IMPOSTOS	65.332.223,68	10.671.654,91	54.660.568,77	0,00	0,00	0,00
510 ASSISTÊNCIA SOCIAL-GERAL			0,00	2.491,26		2.491,26
544 RECURSOS DE PRECATORIOS DO FUNDEF	148,73	0,00	148,73	0,00	0,00	0,00
620 CUSTEIO DO SERVIÇO DE ILUMINAÇÃO PÚBLICA			0,00	478.024,48		478.024,48
751 RECURSOS DA COSIP	2.046.592,31	0,00	2.046.592,31	0,00	0,00	0,00
755 ALIENAÇÃO DE ATIVOS - ADM DIRETA	81,71	0,00	81,71	0,00	0,00	0,00
800 VINCULADOS AO RPPS - PLANO PREVIDENCIÁRIO	20.551.399,57	0,00	20.551.399,57	0,00	0,00	0,00
930 RECURSOS DE ALIENAÇÃO DE BENS/ATIVOS			0,00	0,42		0,42
971 RECURSOS EXTRAORÇAMENTÁRIOS VINCULADOS A			0,00	37,94		37,94
2 TRANSFERÊNCIAS E CONVÊNIOS ESTADUAIS-VINCULADOS	4.840.266,41	0,00	4.840.266,41	2.421.857,62	0,00	2.421.857,62
200 EDUCAÇÃO			0,00	2.083.144,47		2.083.144,47
213 RECURSOS DA SAÚDE VINCULADOS DO ESTADO			0,00	260.653,46		260.653,46
311 RECURSOS DO FUNDO NACIONAL DE ASSISTÊNCIA			0,00	43.993,73		43.993,73
390 OUTROS RECURSOS VINCULADOS À ASSISTÊNCIA			0,00	14.488,85		14.488,85
571 TRANSFERÊNCIAS ESTADUAL DE CONVÊNIOS E	3.210.488,60	0,00	3.210.488,60	0,00	0,00	0,00
610 CONT. INTERV. NO DOMÍNIO ECONÔMICO/CIDE			0,00	19.577,11		19.577,11
621 SUS - FUNDO A FUNDO ESTADUAL	1.424.593,52	0,00	1.424.593,52	0,00	0,00	0,00
661 TRANSFERÊNCIAS DO FEAS - ESTADUAL	171.465,12	0,00	171.465,12	0,00	0,00	0,00
669 OUTRAS RECURSOS VINC. ASSISTENCIA SOCIAL	1.411,75	0,00	1.411,75	0,00	0,00	0,00
750 RECURSOS DA CIDE - ESTADUAL	32.307,42	0,00	32.307,42	0,00	0,00	0,00
4 RECURSOS PRÓPRIOS DA ADMINISTRAÇÃO INDIRETA	0,00	0,00	0,00	13.430.582,19	0,00	13.430.582,19
600 REGIME PRÓPRIO DE PREVIDÊNCIA SOCIAL			0,00	13.430.582,19		13.430.582,19
5 TRANSFERÊNCIAS E CONVÊNIOS FEDERAIS-VINCULADOS	85.343.742,65	3.245,48	85.340.497,17	58.394.343,14	0,00	58.394.343,14
S						
112 TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB 70%			0,00	24.357.659,70		24.357.659,70
113 TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB 30%			0,00	10.779.179,44		10.779.179,44
114 COMPLEMENTAÇÃO UNIÃO VAAF - 70%			0,00	3.690.848,28		3.690.848,28
115 COMPLEMENTAÇÃO UNIÃO VAAF - 30%			0,00	1.673.282,83		1.673.282,83
118 COMPLEMENTAÇÃO DA UNIÃO VAAT - 70%			0,00	1.354.022,57		1.354.022,57
119 COMPLEMENTAÇÃO DA UNIÃO VAAT - 30%			0,00	580.295,39		580.295,39

# Prefeitura Santa Maria da Boa Vista

## ANEXO 13 - BALANÇO FINANCEIRO

### B) QUADRO ANEXO

Dezembro(31/12/2022)

CONSOLIDADO

Exercício de 2022

Pág.: 2

#### 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)
120			0,00	13.665,35		13.665,35
121			0,00	161,79		161,79
122			0,00	10.432,51		10.432,51
123			0,00	13.811,39		13.811,39
124			0,00	5.714,57		5.714,57
125			0,00	19.847,32		19.847,32
200			0,00	2.838.111,66		2.838.111,66
214			0,00	4.653.510,16		4.653.510,16
215			0,00	111.765,02		111.765,02
220			0,00	173,52		173,52
300			0,00	7.569.411,27		7.569.411,27
311			0,00	4.763,18		4.763,18
500			0,00	650.545,09		650.545,09
510			0,00	5.885,65		5.885,65
530			0,00	61.007,08		61.007,08
540			0,00	0,00	0,00	0,00
541	44.137.024,74	0,00	44.137.024,74	0,00	0,00	0,00
542	5.674.001,83	0,00	5.674.001,83	0,00	0,00	0,00
543	12.481.794,39	0,00	12.481.794,39	0,00	0,00	0,00
544	1.696.003,20	0,00	1.696.003,20	0,00	0,00	0,00
545	2.652,30	0,00	2.652,30	0,00	0,00	0,00
546	899.106,85	0,00	899.106,85	0,00	0,00	0,00
547	1.290.566,27	0,00	1.290.566,27	0,00	0,00	0,00
548	18.045,17	0,00	18.045,17	0,00	0,00	0,00
549	10.341.115,31	0,00	10.341.115,31	0,00	0,00	0,00
550	29.920,76	0,00	29.920,76	0,00	0,00	0,00
551	140.196,24	0,00	140.196,24	0,00	0,00	0,00
552	483,30	0,00	483,30	0,00	0,00	0,00
553	5.787.404,00	0,00	5.787.404,00	0,00	0,00	0,00
554	730.296,21	0,00	730.296,21	0,00	0,00	0,00
555	485.763,58	0,00	485.763,58	0,00	0,00	0,00
556	1.554.762,74	0,00	1.554.762,74	0,00	0,00	0,00
557	58.378,40	0,00	58.378,40	0,00	0,00	0,00
558	16.227,36	3.245,48	12.981,88	0,00	0,00	0,00
559			0,00	249,37		249,37
6	<b>117.822,91</b>	<b>0,00</b>	<b>117.822,91</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
111	117.822,91	0,00	117.822,91	0,00	0,00	0,00
<b>TOTAL</b>	<b>178.232.277,97</b>	<b>10.674.900,39</b>	<b>167.557.377,58</b>	<b>130.843.032,54</b>	<b>8.835.902,24</b>	<b>122.007.130,30</b>

# Prefeitura Santa Maria da Boa Vista

## ANEXO 13 - BALANÇO FINANCEIRO

### B) QUADRO ANEXO

Dezembro(31/12/2022)

CONSOLIDADO

Exercício de 2022

Pág.: 3

#### 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)

NOTAS EXPLICATIVAS  
RESOLUÇÃO TC Nº 190, DE 14 DE DEZEMBRO DE 2022  
ANEXO 13 – LEI FEDERAL Nº 4.320/64

BFM	Balanco Financeiro do Município de Santa Maria da Boa Vista
2022	Demonstrações Contábeis Consolidadas do Município

**INFORMAÇÕES GERAIS**

- a. Nome do órgão ou entidade:**  
Município de Santa Maria da Boa Vista
- CNPJ:**  
10.358.182/0001-20
- b. Natureza jurídica do órgão ou entidade:**  
124-4 - Município
- c. Domicílio do órgão ou entidade:**  
Rua Nunes Machado, s/n, Centro, Santa Maria da Boa Vista/PE, CEP: 56.380-000.
- d. Natureza das operações e principais atividades do órgão ou entidade:**  
O Município de Santa Maria da Boa Vista-PE a concebido quanto a natureza jurídica perante a Receita Federal do Brasil através do código 124-4 "Município", possui como atividade principal a "Administração Pública em Geral". Possui como atividades a manutenção das ações e serviços públicos municipais, bem como a realização de investimentos necessários no serviço público e infraestrutura urbana. A natureza de suas operações deriva da arrecadação de tributos e demais receitas correntes, além de repasses dos governos estadual e federal através dos repasses fundo a fundo ou de convênios (receitas de capital). A Câmara de Vereadores se mantém através de transferências financeiras "Duodécimo" feitas mensalmente pelo município. Durante o exercício de 2022 a execução orçamentária baseou-se na Lei Municipal nº 1.774, de 21 de dezembro de 2021 (LOA 2022).
- e. Declaração de conformidade com a legislação e com as normas de contabilidade aplicáveis:**  
Este demonstrativo contábil foi elaborado em conformidade com a estrutura definida no Anexo 13 da Lei Federal nº 4.320/64, atualizado pela Portaria STN nº 438/2012 e Portaria STN nº 1.131/2021, que estabeleceu o Manual de Contabilidade Aplicada ao Setor Público (MCASP), 9ª edição, bem como orientações das Instruções de Procedimentos Contábeis (IPC) nº 06. Os registros contábeis estão aderentes as regras estabelecidas na Portaria Conjunta STN/SOF/ME nº 117, de 28 de outubro de 2021, Portaria Interministerial STN/SPREV/ME/MTP nº 119, de 04 de novembro de 2021 e Normas Brasileiras de Contabilidade Aplicadas ao Setor Público (NBCASP) do Conselho Federal de Contabilidade (CFC). Quanto aos aspectos de escrituração e consolidação das contas este demonstrativo atende as exigências contidas no art. 50 da Lei de Responsabilidade Fiscal (LRF). Por fim, declaramos que este demonstrativo atende as exigências normativas e legais estabelecidas para a contabilidade aplicada ao setor público e está aderente as regras estabelecidas pelo Índice de Consistência e Convergência Contábil (ICC) do TCE-PE.
- f. Consolidação das demonstrações contábeis abrangendo os poderes:**  
A consolidação deste balanço abrange o Poder Legislativo e Executivo, bem como os órgãos da administração direta e indireta, conforme relação a seguir:
- I. Poder Legislativo:**  
Câmara de Vereadores do Município;
- II. Poder Executivo:**  
Prefeitura Municipal de Santa Maria da Boa Vista & COMRIO;  
Fundo Municipal de Assistência Social;  
Fundo Municipal de Defesa dos Direitos da Criança e do Adolescente;  
Fundo Municipal de Educação;  
Fundo Municipal de Saúde;  
Fundo Previdenciário do Município.

**RESUMO DAS POLÍTICAS CONTÁBEIS SIGNIFICATIVAS**

A seguir serão apresentados os principais critérios e políticas contábeis adotados no âmbito da entidade, que afetaram a elaboração especificamente do Balanço Financeiro, tendo em consideração as opções e premissas da legislação afeta a contabilidade aplicada ao setor público.

**NOTAS EXPLICATIVAS**  
**RESOLUÇÃO TC Nº 190, DE 14 DE DEZEMBRO DE 2022**  
**ANEXO 13 – LEI FEDERAL Nº 4.320/64**

**BFM**

**Balanco Financeiro do Município de Santa Maria da Boa Vista**

**2022**

**Demonstrações Contábeis Consolidadas do Município**

**a. Bases de mensuração utilizadas:**

Os registros inerentes aos atos e fatos contábeis da prestação de contas anual foram elaboradas de acordo com as orientações da Parte V – Demonstrações Contábeis Aplicadas ao Setor Público (DCASP), do Manual de Contabilidade Aplicada ao Setor Público (MCASP), 9ª edição, aprovado pela Portaria da Secretaria do Tesouro Nacional Nº 1.131, de 04 de novembro de 2021, que observa os dispositivos legais que regulam o assunto, como a Lei Federal nº 4.320, de 17 de março de 1964, a Lei Complementar Federal nº 101/2000. Também foram seguidas as disposições do Conselho Federal de Contabilidade (CFC) relativas aos Princípios de Contabilidade, assim como as Normas Brasileiras de Contabilidade Aplicadas ao Setor Público (NBCASP). Em conformidade com a página 173, do MCASP 9ª edição, o objetivo da mensuração é selecionar bases que reflitam de modo mais adequado o custo dos serviços, a capacidade operacional e a capacidade financeira da entidade de forma que seja útil para a prestação de contas e responsabilização (*accountability*) e tomada de decisão. As bases de mensuração utilizadas nos elementos patrimoniais para esta entidade, estão de acordo com o exposto na parte II do MCASP, 9ª edição.

**b. Novas normas e políticas contábeis alteradas:**

Não houve mudanças nas políticas contábeis que impliquem em alterações significativas no BFM decorrentes de normas de contabilidade ou que tenham por objetivo tornar a informação confiável e relevante sobre os efeitos das transações ou outros eventos ou condições acerca da posição orçamentária ou dos fluxos de caixa.

**c. Julgamentos pela aplicação das políticas contábeis:**

Não há julgamentos pela aplicação das políticas contábeis significativas quanto ao BFM. A classificação de ativos, a constituição de provisões, o reconhecimento de variações patrimoniais e a transferência de riscos e benefícios significativos sobre a propriedade de ativos para outros órgãos e entidades serão apontados nas notas explicativas do balanço patrimonial, caso existam.

---

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

---

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

**Anexo 13 – Balanço Financeiro da Lei Federal nº 4.320/64  
(REFERÊNCIAS CRUZADAS E NOTAS EXPLICATIVAS)**

**Nota 01) RECEITA ORÇAMENTÁRIA:** O valor total das receitas arrecadadas no exercício de 2022 foi de R\$ 167.557.377,58.

**Nota 02) TRANSFERÊNCIAS FINANCEIRAS RECEBIDAS:** No exercício de 2022 ocorreu o ingresso de R\$ 35.682.839,64 de Transferências Financeiras Recebidas para execução orçamentária.

**Nota 03) RECEBIMENTOS EXTRAORÇAMENTÁRIOS:** Os ingressos extraorçamentários totalizam R\$ 32.754.416,90, sendo R\$ 5.362.077,46 decorrentes de inscrição de restos a pagar, R\$ 27.190.783,57 de depósitos restituíveis e valores vinculados e R\$ 201.555,87 de outros recebimentos extraorçamentários.

**Nota 04) SALDO DO EXERCÍCIO ANTERIOR:** O valor disponível em bancos em 31/12/2021 foi de R\$ 39.714.008,43 decorrentes de caixa e equivalentes de caixa.

**Nota 05) DESPESA ORÇAMENTÁRIA:** A despesa orçamentária empenhada no exercício foi de R\$ 151.848.309,68.

**Nota 06) TRANSFERÊNCIAS FINANCEIRAS CONCEDIDAS:** No exercício de 2022 ocorreu o dispêndio de R\$ 35.682.839,64 de Transferências Financeiras Concedidas para a execução orçamentária.

**Nota 07) PAGAMENTOS EXTRAORÇAMENTÁRIOS:** Os desembolsos extraorçamentários totalizaram R\$ 26.081.750,54. Deste valor os restos a pagar somam R\$ 1.408.377,90, enquanto os depósitos restituíveis e valores vinculados somam R\$ 24.222.625,60 e Outros Pagamentos Extraorçamentários R\$ 450.747,04.

NOTAS EXPLICATIVAS  
RESOLUÇÃO TC Nº 190, DE 14 DE DEZEMBRO DE 2022  
ANEXO 13 – LEI FEDERAL Nº 4.320/64

BFM

Balanco Financeiro do Município de Santa Maria da Boa Vista

2022

Demonstrações Contábeis Consolidadas do Município

**Nota 08) SALDO PARA O EXERCÍCIO SEGUINTE:** O valor disponível em bancos em 31/12/2022 para o exercício seguinte foi de R\$ 62.095.742,69 decorrentes de caixa e equivalentes de caixa. Ao compararmos o saldo ao final do exercício de 2021, nota-se uma variação positiva na ordem de 56,36%.

Tabela 01 - Saldo para o exercício seguinte

Detalhamento	31/12/2022	31/12/2021	AH (%)
<b>CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA</b>	<b>62.095.742,69</b>	<b>39.714.008,43</b>	<b>56,36</b>
Caixa	291.663,63	1.584,55	18.306,72
Conta Única	35.154.635,65	14.140.997,58	148,60
Conta Única RPPS	26.649.443,41	25.571.426,30	4,22

Fonte: SCPI - Fiorilli Software

**OUTRAS INFORMAÇÕES RELEVANTES**

- a. **Passivos contingentes e compromissos contratuais não reconhecidos:**  
Os ativos e passivos contingentes poderão ser reconhecidos nas demonstrações contábeis nas contas de controle dos atos potenciais ativos e passivos não interferindo no BFM.
- b. **Divulgações não financeiras:**  
Não se aplica a este demonstrativo.
- c. **Reconhecimento de inconformidades que podem afetar a compreensão do usuário sobre o desempenho e o direcionamento das operações da entidade no futuro:**  
Não houve registro de eventos que possam afetar a compreensão do usuário quanto ao desempenho futuro das operações da(s) entidade(s).
- d. **Ajustes decorrentes da omissão e erros de registros:**  
Não houve ajustes decorrentes de omissões e erros de registro que mereçam apontamentos quanto a este demonstrativo.

**SALDOS SIGNIFICATIVOS DE CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA MANTIDOS, MAS QUE NÃO ESTEJAM DISPONÍVEIS PARA USO IMEDIATO**

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

**TRANSAÇÕES DE INVESTIMENTO E FINANCIAMENTO QUE NÃO ENVOLVEM USO DE CAIXA**

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

**AJUSTES RELACIONADOS ÀS RETENÇÕES**

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

**INFORMAÇÕES ADICIONAIS EXIGIDAS POR RESOLUÇÃO DO TCE-PE E PELO ÍNDICE DE CONSISTÊNCIA E CONVERGÊNCIA CONTÁBIL (ICC) DO TCE-PE**

I. **Estrutura e Apresentação das Demonstrações Contábeis:**

**NOTAS EXPLICATIVAS**  
**RESOLUÇÃO TC Nº 190, DE 14 DE DEZEMBRO DE 2022**  
**ANEXO 13 – LEI FEDERAL Nº 4.320/64**

**BFM** **Balanco Financeiro do Município de Santa Maria da Boa Vista**  
**2022** **Demonstrações Contábeis Consolidadas do Município**

Esta demonstração contábil atende as exigências do Índice de Consistência Contábil (ICC) do TCE-PE, apresentando a receita orçamentária realizada e a despesa orçamentária executada, por fonte/destinação de recursos discriminando as ordinárias e as vinculadas; os recebimentos e pagamentos extraorçamentários; as transferências financeiras recebidas e concedidas, decorrentes ou independentes da execução orçamentária; e o saldo em espécie do exercício anterior e para o exercício seguinte (caixa e equivalente de caixa e depósitos restituíveis e valores vinculados). O demonstrativo também evidencia em coluna específica os valores do exercício anterior permitindo a comparação de valores e a análise vertical ou horizontal. Por fim, o demonstrativo apresenta consistência entre as contas filhas e mães dos grupos de contas.

**II. Segregação das Transferências Financeiras recebidas e concedidas:**

**Transferências Financeiras Recebidas**

Detalhamento	Valor (R\$)
Para Execução Orçamentária	R\$ 35.682.839,64
Independente da Execução Orçamentária	R\$ 0,00
Para Aportes de Recursos para o RPPS	R\$ 0,00

Fonte: SCPI – Fiorilli Software

**Transferências Financeiras Concedidas**

Detalhamento	Valor (R\$)
Para Execução Orçamentária	R\$ 35.682.839,64
Independente da Execução Orçamentária	R\$ 0,00
Para Aportes de Recursos para o RPPS	R\$ 0,00

Fonte: SCPI – Fiorilli Software

**III. Detalhamento das Deduções das Receitas Orçamentárias por fonte de recurso:**

Rubrica	Fonte de Recursos Próprios	Fonte de Recursos Vinculados	Total
17.19.61.0.1.00 Auxílio Financeiro - Art. 5º, V, EC 123/2022	R\$ 0,00	R\$ 3.245,48	R\$ 3.245,48
17.11.51.1.1.00 Cota parte do FPM	R\$ 8.784.166,86	R\$ 0,00	R\$ 8.784.166,86
17.21.50.0.1.00 ICMS Estado	R\$ 1.526.217,68	R\$ 0,00	R\$ 1.526.217,68
17.11.52.0.1.00 Cota parte do ITR	R\$ 8.358,57	R\$ 0,00	R\$ 8.358,57
17.21.51.0.1.00 IPVA	R\$ 347.713,98	R\$ 0,00	R\$ 347.713,98
17.21.52.0.1.00 IPI	R\$ 5.197,82	R\$ 0,00	R\$ 5.197,82
<b>TOTAL</b>	<b>R\$ 10.671.654,91</b>	<b>R\$ 3.245,48</b>	<b>R\$ 10.674.900,39</b>

Fonte: SCPI – Fiorilli Software

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\$ 178.232.277,97, enquanto as deduções somam R\$ 10.674.900,39, representando o valor líquido de R\$ 167.557.377,58.

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

Para esta entidade está sendo utilizados os prazos mais restritivos estabelecidos pela Portaria STN nº 548/2015, para municípios com até 50.000 habitantes.

**DEMONSTRATIVO DE IMPLANTAÇÃO DAS NOVAS REGRAS CONTÁBEIS APLICADAS AO SETOR PÚBLICO**

PROCEDIMENTOS CONTÁBEIS ORÇAMENTÁRIOS – PARTE I DO MCASP				
Ação	Adoção de Procedimentos Contábeis Orçamentários			
Subação	Produto	Responsável	Prazo Final	Situação Atual
Rotina de Procedimento contábil.	Registros contábeis conforme MCASP	Finanças / Contabilidade	31/12/2017	Concluído
PROCEDIMENTOS CONTÁBEIS PATRIMONIAIS – PARTE II DO MCASP				
Ação	<b>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.</b>			
Subação	Produto	Responsável	Prazo Final	Situação Atual

**NOTAS EXPLICATIVAS**  
**RESOLUÇÃO TC Nº 190, DE 14 DE DEZEMBRO DE 2022**  
**ANEXO 13 – LEI FEDERAL Nº 4.320/64**

**BFM**

**Balanco Financeiro do Município de Santa Maria da Boa Vista**

**2022**

**Demonstrações Contábeis Consolidadas do Município**

Desenvolvimento e operacionalização de procedimentos contábeis para reconhecimento, mensuração, evidência e registro dos direitos por competência, incluídos os ajustes para perdas, de acordo com os critérios estabelecidos no MCASP.	Registros contábeis conforme MCASP	Finanças / Contabilidade	01/01/2022	Em andamento
<b>Ação</b>	<b>2. Reconhecimento, mensuração e evidência dos créditos previdenciários, bem como dos respectivos encargos, multas e ajustes para perdas.</b>			
<b>Subação</b>	<b>Produto</b>	<b>Responsável</b>	<b>Prazo Final</b>	<b>Situação Atual</b>
Manutenção dos procedimentos de reconhecimento, mensuração e evidência dos créditos previdenciários, bem como dos respectivos encargos, multas e ajustes para perdas com registros informatizados.	Registros contábeis conforme MCASP	Gestor do RPPS / Finanças / Contabilidade	01/01/2022	Em andamento
<b>Ação</b>	<b>3. Reconhecimento, mensuração e evidência dos demais créditos a receber, (exceto créditos tributários, previdenciários e de contribuições a receber), bem como dos respectivos encargos, multas e ajustes para perdas.</b>			
<b>Subação</b>	<b>Produto</b>	<b>Responsável</b>	<b>Prazo Final</b>	<b>Situação Atual</b>
No caso dos créditos confirmados, reclassificar o direito de receber Ativo Circulante.	Registros contábeis conforme MCASP	Finanças	01/01/2019	Concluído
<b>Ação</b>	<b>4. Reconhecimento, mensuração e evidência da Dívida Ativa, tributária e não-tributária, e respectivo ajuste para perdas.</b>			
<b>Subação</b>	<b>Produto</b>	<b>Responsável</b>	<b>Prazo Final</b>	<b>Situação Atual</b>
Adoção de procedimentos no reconhecimento, mensuração e evidência dos demais créditos a receber, (exceto créditos tributários, previdenciários e de contribuições a receber), incluindo a contratação de sistema de informática.	Registros contábeis conforme MCASP	Finanças	Imediato	Concluído
<b>Ação</b>	<b>5. Reconhecimento, mensuração e evidência das provisões por competência.</b>			
<b>Subação</b>	<b>Produto</b>	<b>Responsável</b>	<b>Prazo Final</b>	<b>Situação Atual</b>
Estabelecer uma nova sistemática para identificar o momento do fato gerador da obrigação potencial.	Registros contábeis conforme MCASP	Administração / Finanças	01/01/2021	Em andamento
<b>Ação</b>	<b>6. Evidência de ativos e Passivos contingentes em contas de controle e em notas explicativas.</b>			
<b>Subação</b>	<b>Produto</b>	<b>Responsável</b>	<b>Prazo Final</b>	<b>Situação Atual</b>
Registro dos Ativos e dos Passivos em Demonstrações Contábeis.	Registros contábeis conforme MCASP	Administração / Finanças	01/01/2021	Em andamento
<b>Ação</b>	<b>7. Reconhecimento, mensuração e evidência dos bens móveis e imóveis; respectiva depreciação ou exaustão; reavaliação e redução ao valor recuperável (exceto bens do patrimônio cultural e de infraestrutura).</b>			
<b>Subação</b>	<b>Produto</b>	<b>Responsável</b>	<b>Prazo Final</b>	<b>Situação Atual</b>
Efetuar levantamento físico dos bens, identificando a data, local/setor onde cada bem foi inserido e seu uso.	Registros contábeis conforme MCASP	Administração / Patrimônio	01/01/2021	Em andamento
<b>Ação</b>	<b>8. Reconhecimento, mensuração e evidência dos bens de infraestrutura; respectiva depreciação, amortização ou exaustão; reavaliação e redução ao valor recuperável.</b>			
<b>Subação</b>	<b>Produto</b>	<b>Responsável</b>	<b>Prazo Final</b>	<b>Situação Atual</b>
Contabilização dos bens de infraestrutura; contabilização de depreciação, amortização ou exaustão dos valores.	Registros contábeis conforme MCASP	Administração	01/01/2024	Em andamento
<b>Ação</b>	<b>9. Reconhecimento, mensuração e evidência 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).</b>			
<b>Subação</b>	<b>Produto</b>	<b>Responsável</b>	<b>Prazo Final</b>	<b>Situação Atual</b>
Contabilização do patrimônio cultural; contabilização de depreciação, amortização ou exaustão dos valores.	Registros contábeis conforme MCASP	Administração	01/01/2024	Em andamento
<b>Ação</b>	<b>10. Reconhecimento, mensuração e evidência das obrigações por competência decorrentes de empréstimos, financiamentos e dívidas contratuais e mobiliárias.</b>			
<b>Subação</b>	<b>Produto</b>	<b>Responsável</b>	<b>Prazo Final</b>	<b>Situação Atual</b>
Contabilização das obrigações por competência decorrentes de empréstimos, financiamentos e dívidas contratuais e mobiliárias.	Registros contábeis conforme MCASP	Finanças / Administração	01/01/2021	Em andamento
<b>Ação</b>	<b>11. Reconhecimento, mensuração e evidência das obrigações por competência decorrentes de benefícios a empregados (ex.: 13º salário, férias, etc.).</b>			

**NOTAS EXPLICATIVAS**  
**RESOLUÇÃO TC Nº 190, DE 14 DE DEZEMBRO DE 2022**  
**ANEXO 13 – LEI FEDERAL Nº 4.320/64**

**BFM**

**Balanco Financeiro do Município de Santa Maria da Boa Vista**

**2022**

**Demonstrações Contábeis Consolidadas do Município**

<b>Subação</b>	<b>Produto</b>	<b>Responsável</b>	<b>Prazo Final</b>	<b>Situação Atual</b>
Estabelecer uma nova sistemática para identificar o momento do fato gerador da obrigação potencial.	Registros contábeis conforme MCASP	Administração / Finanças	01/01/2019	Em andamento
<b>Ação</b>	<b>12. Reconhecimento, mensuração e evidenciação da provisão atuarial do regime próprio de previdência dos servidores públicos civis e militares.</b>			
<b>Subação</b>	<b>Produto</b>	<b>Responsável</b>	<b>Prazo Final</b>	<b>Situação Atual</b>
Adotar procedimentos no reconhecimento, mensuração e evidenciação da provisão atuarial do regime próprio de previdência dos servidores públicos civis.	Registros contábeis conforme MCASP	Gestor do RPPS	Imediato	Concluído
<b>Ação</b>	<b>13. Reconhecimento, mensuração e evidenciação das obrigações com fornecedores por competência.</b>			
<b>Subação</b>	<b>Produto</b>	<b>Responsável</b>	<b>Prazo Final</b>	<b>Situação Atual</b>
Estabelecer uma nova sistemática para identificar o momento do fato gerador da obrigação potencial.	Registros contábeis conforme MCASP	Administração / Finanças	01/01/2016	Em andamento
<b>Ação</b>	<b>14. Reconhecimento, mensuração e evidenciação das demais obrigações por competência.</b>			
<b>Subação</b>	<b>Produto</b>	<b>Responsável</b>	<b>Prazo Final</b>	<b>Situação Atual</b>
Estabelecer uma nova sistemática para identificar o momento do fato gerador da obrigação potencial.	Registros contábeis conforme MCASP	Administração / Finanças	A ser definido em ato normativo específico da STN.	Em andamento
<b>Ação</b>	<b>15. Reconhecimento, mensuração e evidenciação de softwares, marcas, patentes, licenças e congêneres, classificados como intangível e eventuais amortizações, reavaliações e redução ao valor recuperável.</b>			
<b>Subação</b>	<b>Produto</b>	<b>Responsável</b>	<b>Prazo Final</b>	<b>Situação Atual</b>
Adoção de procedimentos no reconhecimento, mensuração e evidenciação de softwares, marcas, patentes, licenças e congêneres.	Registros contábeis conforme MCASP	Administração / Controle Patrimonial	01/01/2022	Em andamento
<b>Ação</b>	<b>16. Outros ativos intangíveis e eventuais amortizações e reduções a valor recuperável.</b>			
<b>Subação</b>	<b>Produto</b>	<b>Responsável</b>	<b>Prazo Final</b>	<b>Situação Atual</b>
Contabilização dos ativos intangíveis.	Registros contábeis conforme MCASP	Administração	A ser definido em ato normativo específico da STN.	Não iniciada
<b>Ação</b>	<b>17. Reconhecimento, mensuração e evidenciação dos investimentos permanentes, e respectivos ajustes para perdas e redução ao valor recuperável.</b>			
<b>Subação</b>	<b>Produto</b>	<b>Responsável</b>	<b>Prazo Final</b>	<b>Situação Atual</b>
Adoção de procedimentos no reconhecimento, mensuração e evidenciação dos investimentos permanentes, e respectivos ajustes para perdas e redução ao valor recuperável.	Registros contábeis conforme MCASP	Administração / Finanças	01/01/2021	Em andamento
<b>Ação</b>	<b>18. Reconhecimento, mensuração e evidenciação dos estoques.</b>			
<b>Subação</b>	<b>Produto</b>	<b>Responsável</b>	<b>Prazo Final</b>	<b>Situação Atual</b>
Controle de estoque/almoarifado independente de execução orçamentária e baixa por consumo.	Registros contábeis conforme MCASP	Administração	01/01/2023	Em andamento
<b>Ação</b>	<b>19. Reconhecimento, mensuração e evidenciação dos demais aspectos referentes aos procedimentos patrimoniais estabelecidos nas IPSAS, NBC TSP e MCASP.</b>			
<b>Subação</b>	<b>Produto</b>	<b>Responsável</b>	<b>Prazo Final</b>	<b>Situação Atual</b>
Adoção de procedimentos para os processos patrimoniais de acordo com IPSAS, NBC TSP e MCASP.	Registros contábeis conforme MCASP	Administração / Contabilidade	A ser definido em ato normativo específico da STN.	Em andamento
<b>PROCEDIMENTOS CONTÁBEIS ESPECÍFICOS – PARTE III DO MCASP</b>				
<b>Ação</b>	<b>Registro de Procedimentos Contábeis Específicos – FUNDEB</b>			
<b>Subação</b>	<b>Produto</b>	<b>Responsável</b>	<b>Prazo Final</b>	<b>Situação Atual</b>
Contabilização do FUNDEB	Registros contábeis conforme MCASP	Administração	Imediato	Concluído
<b>Ação</b>	<b>Registro de Procedimentos Contábeis Específicos – OPERAÇÕES DE CRÉDITO.</b>			
<b>Subação</b>	<b>Produto</b>	<b>Responsável</b>	<b>Prazo Final</b>	<b>Situação Atual</b>
Contabilização das Operações de Créditos	Registros contábeis conforme MCASP	Administração	Imediato	Concluído
<b>Ação</b>	<b>Registro de Procedimentos Contábeis Específicos – REGIME PRÓPRIO DE PREVIDÊNCIA.</b>			
<b>Subação</b>	<b>Produto</b>	<b>Responsável</b>	<b>Prazo Final</b>	<b>Situação Atual</b>
Adequação do plano de contas do RPPS ao PCASP	Registros contábeis conforme MCASP	Gestor do RPPS	Imediato	Concluído
<b>Ação</b>	<b>Registro de Procedimentos Contábeis Específicos – DÍVIDA ATIVA.</b>			
<b>Subação</b>	<b>Produto</b>	<b>Responsável</b>	<b>Prazo Final</b>	<b>Situação Atual</b>

**NOTAS EXPLICATIVAS**  
**RESOLUÇÃO TC Nº 190, DE 14 DE DEZEMBRO DE 2022**  
**ANEXO 13 – LEI FEDERAL Nº 4.320/64**

**BFM**

**Balanco Financeiro do Município de Santa Maria da Boa Vista**

**2022**

**Demonstrações Contábeis Consolidadas do Município**

Levantamento geral dos créditos inscritos em Dívida Ativa, tributária e não tributária	Registros contábeis conforme MCASP	Administração / Finanças	Imediato	Concluído
<b>Ação</b>	<b>Registro de Procedimentos Contábeis Específicos – PRECATÓRIOS.</b>			
<b>Subação</b>	<b>Produto</b>	<b>Responsável</b>	<b>Prazo Final</b>	<b>Situação Atual</b>
Contabilização de Precatórios	Registros contábeis conforme MCASP	Administração / Controle Interno / Contabilidade	Imediato	Concluído
<b>Ação</b>	<b>Registro de Procedimentos Contábeis Específicos – CONSÓRCIOS.</b>			
<b>Subação</b>	<b>Produto</b>	<b>Responsável</b>	<b>Prazo Final</b>	<b>Situação Atual</b>
Incorporação pelo ente de receitas e despesas com Consórcios	Registros contábeis conforme MCASP	Administração	Imediato	Concluído
<b>PLANO DE CONTAS APLICADO AO SETOR PÚBLICO – PARTE IV DO MCASP</b>				
<b>Ação</b>	<b>Adoção de Procedimentos Contábeis Orçamentários</b>			
<b>Subação</b>	<b>Produto</b>	<b>Responsável</b>	<b>Prazo Final</b>	<b>Situação Atual</b>
Adaptação do plano de contas do ente municipal e estrutura do PCASP Federação.	Evidenciação das demonstrações contábeis com a “Nova” estrutura do MCASP.	Administração / Contabilidade	Imediato	Concluído
<b>DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS APLICADAS AO SETOR PÚBLICO – PARTE V DO MCASP</b>				
<b>Ação</b>	<b>Adoção de Procedimentos Contábeis Orçamentários</b>			
<b>Subação</b>	<b>Produto</b>	<b>Responsável</b>	<b>Prazo Final</b>	<b>Situação Atual</b>
Ajustar a elaboração das demonstrações contábeis ao padrão MCASP.	Evidenciação das demonstrações contábeis com a “Nova” estrutura do MCASP.	Administração / Contabilidade	Imediato	Concluído

Os procedimentos contábeis orçamentários estão sendo realizados pelo Poder Executivo conforme Parte I do Manual de Contabilidade Aplicado ao Setor Público (MCASP) da Secretaria do Tesouro Nacional (STN).

**George Rodrigues Duarte**  
 Prefeito

**Antenor Cavalcanti de Sousa**  
 Contador  
 CRC-PE Nº 021438/O-1

# Prefeitura Santa Maria da Boa Vista

## ANEXO 14 - BALANÇO PATRIMONIAL

Dezembro(31/12/2022)

Exercício de 2022

Pág.: 1

A) QUADRO PRINCIPAL

### CONSOLIDADO

ATIVO				PASSIVO			
ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior	ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
<b>ATIVO CIRCULANTE</b>		<b>76.125.580,63</b>	<b>53.680.543,41</b>	<b>PASSIVO CIRCULANTE</b>		<b>15.247.171,83</b>	<b>55.146.570,32</b>
<b>CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA (Nota 01)</b>		<b>62.095.742,69</b>	<b>39.714.008,43</b>	<b>OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS, PREVIDENCIÁRIAS E ASSISTENCIAIS (Nota 06)</b>		<b>9.447.071,97</b>	<b>36.490.825,14</b>
<b>CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA EM MOEDA NACIONAL</b>		<b>62.095.742,69</b>	<b>39.714.008,43</b>	<b>PESSOAL A PAGAR</b>		<b>2.673.677,57</b>	<b>4.300.494,35</b>
CAIXA	F	291.663,63	1.584,55	PESSOAL A PAGAR	F	16.800,00	1.643.616,78
CONTA ÚNICA	F	35.154.635,65	14.140.997,58	PESSOAL A PAGAR	P	2.656.877,57	2.656.877,57
CONTA ÚNICA RPPS	F	26.649.443,41	25.571.426,30	<b>BENEFÍCIOS PREVIDENCIÁRIOS A PAGAR</b>		<b>0,00</b>	<b>5.984,12</b>
<b>CRÉDITOS A CURTO PRAZO (Nota 02)</b>		<b>78.013,96</b>	<b>263.902,17</b>	BENEFÍCIOS PREVIDENCIÁRIOS A PAGAR	F	0,00	5.984,12
<b>DÍVIDA ATIVA TRIBUTÁRIA</b>		<b>135.094,37</b>	<b>263.902,17</b>	<b>ENCARGOS SOCIAIS A PAGAR</b>		<b>6.773.394,40</b>	<b>32.184.346,67</b>
DÍVIDA ATIVA TRIBUTÁRIA DAS TAXAS	P	55.736,85	0,00	CONTRIBUIÇÕES AO RGPS A PAGAR	F	26,90	113.991,17
DÍVIDA ATIVA TRIBUTÁRIA DOS IMPOSTOS	P	79.357,52	153.560,45	OUTROS ENCARGOS SOCIAIS	F	0,00	1.759.183,35
DEMAIS DÍVIDAS ATIVAS TRIBUTÁRIAS	P	0,00	110.341,72	CONTRIBUIÇÃO A REGIME PRÓPRIO DE PREVIDÊNCIA (RPPS)	F	201.721,66	19.602.485,58
<b>(-) AJUSTE DE PERDAS DE CRÉDITOS A CURTO PRAZO</b>		<b>-57.080,41</b>	<b>0,00</b>	OUTROS ENCARGOS SOCIAIS	F	0,00	2.214.036,07
(-) PERDAS ESTIMADAS EM CRÉDITOS TRIBUTÁRIOS A RECEBER	P	-57.080,41	0,00	CONTRIBUIÇÕES AO RGPS A PAGAR	F	287.545,95	900.444,65
<b>DEMAIS CRÉDITOS E VALORES A CURTO PRAZO (Nota 03)</b>		<b>13.951.823,98</b>	<b>13.702.632,81</b>	OUTROS ENCARGOS SOCIAIS	F	135.227,64	135.227,64
<b>CRÉDITOS PREVIDENCIÁRIOS A RECEBER A CURTO PRAZO</b>		<b>13.614.918,29</b>	<b>13.614.918,29</b>	OUTROS ENCARGOS SOCIAIS	F	4.927,54	4.927,54
CRÉDITOS PREVIDENCIÁRIOS PARCELADOS	P	301.077,40	301.077,40	OUTROS ENCARGOS SOCIAIS	F	405.157,02	449.732,28
CRÉDITOS PREVIDENCIÁRIOS PARCELADOS	P	13.313.840,89	13.313.840,89	CONTRIBUIÇÃO A REGIME PRÓPRIO DE PREVIDÊNCIA (RPPS)	P	5.266.960,47	6.532.491,17
<b>OUTROS CRÉDITOS A RECEBER E VALORES A CURTO PRAZO</b>		<b>336.905,69</b>	<b>87.714,52</b>	CONTRIBUIÇÕES AO RGPS A PAGAR	P	471.827,22	471.827,22
VALORES EM TRÂNSITO REALIZÁVEIS A CURTO PRAZO	F	163,49	0,00	<b>EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS A CURTO PRAZO</b>		<b>0,00</b>	<b>13.639,22</b>
CRÉDITOS A RECEBER POR REEMBOLSO DE SALÁRIO	F	92.078,05	53.514,15	<b>JUROS E ENCARGOS A PAGAR DE EMPRÉSTIMOS E FINANCIAME</b>		<b>0,00</b>	<b>13.639,22</b>
FAMÍLIA PAGO				ENCARGOS - EMPRÉSTIMOS INTERNOS	F	0,00	5.184,37
CRÉDITOS A RECEBER POR REEMBOLSO DE SALÁRIO	F	223.356,22	34.200,37	JUROS DE CONTRATOS - FINANCIAMENTOS INTERNOS	F	0,00	8.454,85
MATERNIDADE PAGO				<b>FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR A CURTO PRAZO (Nota 07)</b>		<b>2.043.685,00</b>	<b>7.964.480,03</b>
CRÉDITOS A RECEBER POR REEMBOLSO DE AUXÍLIO	F	21.307,93	0,00	<b>FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR NACIONAIS A CURTO PRAZ</b>		<b>2.043.685,00</b>	<b>7.964.480,03</b>
DOENÇA E ACIDENTES PAGOS				FORNECEDORES NACIONAIS	F	1.775.779,53	7.362.084,35
<b>INVESTIMENTOS E APLICAÇÕES TEMPORÁRIAS A CURTO PRAZO</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	CONTAS A PAGAR CREDORES NACIONAIS	F	2.560,72	71.212,18
<b>ESTOQUES</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	PRECATÓRIOS DE FORNECEDORES NACIONAIS - REGIME ESPECIAL	F	50.705,43	50.705,43
<b>ATIVO NÃO CIRCULANTE MANTIDO PARA VENDA</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	PRECATÓRIOS DE FORNECEDORES NACIONAIS - REGIME ORDINÁRIO	F	2.033,62	0,00
<b>VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS PAGAS ANTECIPADAMENTE</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	FORNECEDORES NACIONAIS	P	210.478,07	280.478,07
<b>ATIVO NÃO CIRCULANTE</b>		<b>117.491.569,78</b>	<b>111.026.531,18</b>	PRECATÓRIOS DE FORNECEDORES NACIONAIS - REGIME ESPECIAL	P	2.127,63	0,00
<b>ATIVO REALIZÁVEL A LONGO PRAZO</b>		<b>39.629.763,54</b>	<b>39.403.827,50</b>	PRECATÓRIOS DE FORNECEDORES NACIONAIS - REGIME ORDINÁRIO	P	0,00	200.000,00
<b>CRÉDITOS A LONGO PRAZO (Nota 04)</b>		<b>39.629.763,54</b>	<b>39.403.827,50</b>	<b>OBRIGAÇÕES FISCAIS A CURTO PRAZO</b>		<b>0,00</b>	<b>219.706,59</b>
DÍVIDA ATIVA NÃO TRIBUTÁRIA	P	2.685.290,83	2.685.290,83	<b>OBRIGAÇÕES FISCAIS A CURTO PRAZO COM A UNIÃO</b>		<b>0,00</b>	<b>219.657,50</b>
CRÉDITOS PREVIDENCIÁRIOS DO RPPS	P	34.739.270,39	34.739.270,39	PIS/PASEP A RECOLHER	F	0,00	215.363,41
DÍVIDA ATIVA TRIBUTÁRIA	P	2.718.925,98	2.375.119,54				
(-) AJUSTE DE PERDAS DE CRÉDITOS A LONGO PRAZO	P	-513.723,66	-395.853,26				
<b>INVESTIMENTOS</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>				
<b>IMOBILIZADO (Nota 05)</b>		<b>77.861.806,24</b>	<b>71.622.703,68</b>				

# Prefeitura Santa Maria da Boa Vista

## ANEXO 14 - BALANÇO PATRIMONIAL

Dezembro(31/12/2022)

Exercício de 2022

Pág.: 2

A) QUADRO PRINCIPAL

CONSOLIDADO

ATIVO				PASSIVO			
ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior	ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
<b>BENS MÓVEIS</b>		<b>31.539.602,68</b>	<b>27.331.972,60</b>	PIS/PASEP A RECOLHER	F	0,00	349,16
VEÍCULOS	P	3.506.361,35	3.506.361,35	OUTROS TRIBUTOS E CONTRIBUIÇÕES FEDERAIS A RECOLHER	F	0,00	3.944,93
BENS MÓVEIS EM ANDAMENTO	P	500,00	500,00	<b>OBRIGAÇÕES FISCAIS A CURTO PRAZO COM OS MUNICÍPIOS</b>		<b>0,00</b>	<b>49,09</b>
BENS DE INFORMÁTICA	P	261.175,39	187.017,39	OUTROS TRIBUTOS E CONTRIBUIÇÕES MUNICIPAIS A RECOLHER	F	0,00	49,09
MÓVEIS E UTENSÍLIOS	P	1.192.353,58	643.175,62	<b>OBRIGAÇÕES DE REPARTIÇÃO A OUTROS ENTES</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
MATERIAIS CULTURAIS, EDUCACIONAIS E DE COMUNICAÇÃO	P	1.328.561,90	352.465,00	<b>PROVISÕES A CURTO PRAZO</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
MÁQUINAS, APARELHOS, EQUIPAMENTOS E FERRAMENTAS	P	1.934.162,42	1.722.750,52	<b>DEMAIS OBRIGAÇÕES A CURTO PRAZO (Nota 08)</b>		<b>3.756.414,86</b>	<b>10.457.919,34</b>
DEMAIS BENS MÓVEIS	P	23.316.488,04	20.919.702,72	<b>VALORES RESTITUÍVEIS</b>		<b>3.756.414,86</b>	<b>10.453.038,34</b>
<b>BENS IMÓVEIS</b>		<b>55.513.771,43</b>	<b>53.098.004,17</b>	CONSIGNAÇÕES	F	3.755.182,81	10.451.806,29
BENFEITORIAS EM PROPRIEDADE DE TERCEIROS	P	11.279,30	11.279,30	DEPÓSITOS NÃO JUDICIAIS	F	1.232,05	1.232,05
BENS DE USO ESPECIAL	P	443.593,33	443.593,33	<b>OUTRAS OBRIGAÇÕES A CURTO PRAZO</b>		<b>0,00</b>	<b>4.881,00</b>
BENS IMÓVEIS EM ANDAMENTO	P	5.384.415,83	4.501.373,31	CONTRATOS DE GESTÃO A PAGAR	F	0,00	4.881,00
DEMAIS BENS IMÓVEIS	P	49.674.482,97	48.141.758,23	<b>PASSIVO NÃO-CIRCULANTE</b>		<b>438.129.520,35</b>	<b>439.016.643,51</b>
<b>(-) DEPRECIÇÃO, EXAUSTÃO E AMORTIZAÇÃO ACUMULADAS</b>		<b>-9.191.567,87</b>	<b>-8.807.273,09</b>	<b>OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS, PREVIDENCIÁRIAS E ASSISTENCIAIS (Nota 09)</b>		<b>48.251.501,42</b>	<b>49.123.590,98</b>
(-) DEPRECIÇÃO ACUMULADA - BENS MÓVEIS	P	-5.183.482,23	-4.849.651,53	<b>PESSOAL A PAGAR</b>		<b>0,00</b>	<b>80.307,08</b>
(-) DEPRECIÇÃO ACUMULADA - BENS IMÓVEIS	P	-4.008.085,64	-3.957.621,56	PRECATÓRIOS DE PESSOAL - REGIME ESPECIAL	P	0,00	80.307,08
<b>INTANGÍVEL</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>ENCARGOS SOCIAIS A PAGAR</b>		<b>48.251.501,42</b>	<b>49.043.283,90</b>
<b>DIFERIDO</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	CONTRIBUIÇÃO A REGIME PRÓPRIO DE PREVIDÊNCIA (RPPS)	P	34.514.882,73	34.739.270,39
<b>TOTAL</b>		<b>193.617.150,41</b>	<b>164.707.074,59</b>	CONTRIBUIÇÃO AO RGPS	P	13.736.618,69	14.108.173,69
				OUTROS ENCARGOS SOCIAIS	P	0,00	195.839,82
				<b>EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS A LONGO PRAZO</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
				<b>FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR A LONGO PRAZO</b>		<b>211.686,27</b>	<b>211.686,27</b>
				<b>FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR NACIONAIS A LONGO PRAZO</b>		<b>211.686,27</b>	<b>211.686,27</b>
				FORNECEDORES NACIONAIS	P	211.686,27	211.686,27
				<b>OBRIGAÇÕES FISCAIS A LONGO PRAZO</b>		<b>0,00</b>	<b>15.033,60</b>
				<b>OBRIGAÇÕES FISCAIS A LONGO PRAZO COM A UNIÃO</b>		<b>0,00</b>	<b>15.033,60</b>
				OUTROS TRIBUTOS E CONTRIBUIÇÕES FEDERAIS A RECOLHER	P	0,00	15.033,60
				<b>PROVISÕES A LONGO PRAZO</b>		<b>389.666.332,66</b>	<b>389.666.332,66</b>
				<b>PROVISÕES MATEMÁTICAS PREVIDENCIÁRIAS A LONGO PRAZO (Nota 10)</b>		<b>389.666.332,66</b>	<b>389.666.332,66</b>
				PLANO PREVIDENCIÁRIO - PROVISÕES DE BENEFÍCIOS CONCEDIDOS	P	188.115.733,57	188.115.733,57
				PLANO PREVIDENCIÁRIO - PROVISÕES DE BENEFÍCIOS A CONCEDER	P	201.550.599,09	201.550.599,09
				<b>DEMAIS OBRIGAÇÕES A LONGO PRAZO</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

**Prefeitura Santa Maria da Boa Vista**  
**ANEXO 14 - BALANÇO PATRIMONIAL**  
 Dezembro(31/12/2022)

Exercício de 2022

Pág.: 3

**A) QUADRO PRINCIPAL**

**CONSOLIDADO**

ATIVO				PASSIVO			
ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior	ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
				<b>RESULTADO DIFERIDO</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
				<b>TOTAL PASSIVO</b>		<b>453.376.692,18</b>	<b>494.163.213,83</b>
				<b>PATRIMÔNIO LÍQUIDO</b>			
ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior				
<b>PATRIMÔNIO LÍQUIDO</b>		<b>-259.759.541,77</b>	<b>-329.456.139,24</b>				
<b>PATRIMÔNIO SOCIAL E CAPITAL SOCIAL</b>		<b>38.070.294,08</b>	<b>38.070.294,08</b>				
<b>PATRIMÔNIO SOCIAL</b>		<b>38.070.294,08</b>	<b>38.070.294,08</b>				
PATRIMÔNIO SOCIAL - CONSOLIDAÇÃO	P	38.070.294,08	38.070.294,08				
<b>RESULTADOS ACUMULADOS</b>		<b>-297.829.835,85</b>	<b>-367.526.433,32</b>				
<b>SUPERÁVITS OU DÉFICITS ACUMULADOS</b>		<b>-297.816.521,51</b>	<b>-367.513.118,98</b>				
SUPERÁVITS OU DÉFICITS DO EXERCÍCIO	P	62.912.680,57	-67.450.661,14				
SUPERÁVITS OU DÉFICITS DE EXERCÍCIOS ANTERIORES	P	-367.513.118,98	-305.533.208,96				
AJUSTES DE EXERCÍCIOS ANTERIORES	P	6.783.916,90	5.470.751,12				
<b>LUCROS E PREJUÍZOS ACUMULADOS</b>		<b>-13.314,34</b>	<b>-13.314,34</b>				
AJUSTES DE EXERCÍCIOS ANTERIORES	P	-13.314,34	-13.314,34				
<b>TOTAL PATRIMÔNIO LÍQUIDO (Nota 11)</b>		<b>-259.759.541,77</b>	<b>-329.456.139,24</b>				
<b>TOTAL</b>		<b>193.617.150,41</b>	<b>164.707.074,59</b>				

**Prefeitura Santa Maria da Boa Vista**  
**BALANÇO PATRIMONIAL**  
Dezembro(31/12/2022)

Exercício de 2022

Pág.: 4

**B) QUADRO DOS ATIVOS E PASSIVOS FINANCEIROS E PERMANENTES**

ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior	ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
ATIVO FINANCEIRO		62.432.648,38	39.801.722,95	PASSIVO FINANCEIRO (6.638.900,87)+RP não Proc.(2.992.255,25)		9.631.156,12	47.463.478,00
ATIVO PERMANENTE		131.184.502,03	124.905.351,64	PASSIVO PERMANENTE		446.737.791,31	449.158.317,54
				SALDO PATRIMONIAL(Nota 16)		-262.751.797,02	-331.914.720,95

# Prefeitura Santa Maria da Boa Vista

## ANEXO 14 - BALANÇO PATRIMONIAL

Dezembro(31/12/2022)

Exercício de 2022

Pág.: 5

### 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
<b>ATOS POTENCIAIS ATIVO</b>		<b>155.590,05</b>	<b>155.590,05</b>	<b>ATOS POTENCIAIS PASSIVO</b>		<b>10.367.876,80</b>	<b>10.373.892,02</b>
GARANTIAS E CONTRAGARANTIAS RECEBIDAS		0,00	0,00	GARANTIAS E CONTRAGARANTIAS CONCEDIDAS		0,00	0,00
DIREITOS CONVENIADOS E OUTROS INSTRUMENTOS CONGÊNERES		0,00	0,00	OBRIGAÇÕES CONVENIADAS E OUTROS INSTRUMENTOS CONGÊNERES		0,00	0,00
DIREITOS CONTRATUAIS		155.590,05	155.590,05	OBRIGAÇÕES CONTRATUAIS		10.367.876,80	10.373.892,02
OUTROS ATOS POTENCIAIS ATIVOS		0,00	0,00	OUTROS ATOS POTENCIAIS PASSIVOS		0,00	0,00
<b>TOTAL(Nota 17)</b>		<b>155.590,05</b>	<b>155.590,05</b>	<b>TOTAL(Nota 18)</b>		<b>10.367.876,80</b>	<b>10.373.892,02</b>

# Prefeitura Santa Maria da Boa Vista

## ANEXO 14A - BALANÇO PATRIMONIAL

### DEMONSTRATIVO DAS CONTAS ANALITICAS DO ATIVO E PASSIVO FINANCEIRO

Exercício de 2022

Dezembro(31/12/2022)

Pág.: 1

#### CONSOLIDADO

ATIVO				PASSIVO			
ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior	ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
<b>ATIVO CIRCULANTE</b>		<b>62.432.648,38</b>	<b>39.801.722,95</b>	<b>PASSIVO CIRCULANTE</b>		<b>6.638.900,87</b>	<b>45.004.896,29</b>
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA		62.095.742,69	39.714.008,43	<b>OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS, PREVIDENCIÁRIAS E ASSISTENCIAIA</b>		<b>1.051.406,71</b>	<b>26.829.629,18</b>
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA EM MOEDA NACIONAL		62.095.742,69	39.714.008,43	PESSOAL A PAGAR		16.800,00	1.643.616,78
CAIXA		291.663,63	1.584,55	PESSOAL A PAGAR		16.800,00	1.643.616,78
CONTA ÚNICA		35.154.635,65	14.140.997,58	<b>BENEFÍCIOS PREVIDENCIÁRIOS A PAGAR</b>		<b>0,00</b>	<b>5.984,12</b>
CONTA ÚNICA RPPS		26.649.443,41	25.571.426,30	BENEFÍCIOS PREVIDENCIÁRIOS A PAGAR		0,00	5.984,12
<b>DEMAIS CRÉDITOS E VALORES A CURTO PRAZO</b>		<b>336.905,69</b>	<b>87.714,52</b>	<b>ENCARGOS SOCIAIS A PAGAR</b>		<b>1.034.606,71</b>	<b>25.180.028,28</b>
<b>OUTROS CRÉDITOS A RECEBER E VALORES A CURTO PRAZO</b>		<b>336.905,69</b>	<b>87.714,52</b>	CONTRIBUIÇÕES AO RGPS A PAGAR		26,90	113.991,17
CRÉDITOS A RECEBER POR REEMBOLSO DE AUXÍLIO DOENÇA E ACIDI		21.307,93	0,00	CONTRIBUIÇÃO A REGIME PRÓPRIO DE PREVIDÊNCIA (RPPS)		201.721,66	19.602.485,58
VALORES EM TRÂNSITO REALIZÁVEIS A CURTO PRAZO		163,49	0,00	CONTRIBUIÇÕES AO RGPS A PAGAR		287.545,95	900.444,65
CRÉDITOS A RECEBER POR REEMBOLSO DE SALÁRIO FAMÍLIA PAGO		92.078,05	53.514,15	OUTROS ENCARGOS SOCIAIS		0,00	1.759.183,35
CRÉDITOS A RECEBER POR REEMBOLSO DE SALÁRIO MATERNIDADE I		223.356,22	34.200,37	OUTROS ENCARGOS SOCIAIS		135.227,64	135.227,64
				OUTROS ENCARGOS SOCIAIS		4.927,54	4.927,54
<b>TOTAL (Nota 12)</b>		<b>62.432.648,38</b>	<b>39.801.722,95</b>	OUTROS ENCARGOS SOCIAIS		405.157,02	449.732,28
				OUTROS ENCARGOS SOCIAIS		0,00	2.214.036,07
				<b>EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS A CURTO PRAZO</b>		<b>0,00</b>	<b>13.639,22</b>
				<b>JUROS E ENCARGOS A PAGAR DE EMPRÉSTIMOS E FINANCIAME</b>		<b>0,00</b>	<b>13.639,22</b>
				ENCARGOS - EMPRÉSTIMOS INTERNOS		0,00	5.184,37
				JUROS DE CONTRATOS - FINANCIAMENTOS INTERNOS		0,00	8.454,85
				<b>FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR A CURTO PRAZO</b>		<b>1.831.079,30</b>	<b>7.484.001,96</b>
				<b>FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR NACIONAIS A CURTO PRAZ</b>		<b>1.831.079,30</b>	<b>7.484.001,96</b>
				PRECATÓRIOS DE FORNECEDORES NACIONAIS - REGIME ESPECIAL		50.705,43	50.705,43
				PRECATÓRIOS DE FORNECEDORES NACIONAIS - REGIME ORDINÁRIO		2.033,62	0,00
				FORNECEDORES NACIONAIS		1.775.779,53	7.362.084,35
				CONTAS A PAGAR CREDORES NACIONAIS		2.560,72	71.212,18
				<b>OBRIGAÇÕES FISCAIS A CURTO PRAZO</b>		<b>0,00</b>	<b>219.706,59</b>
				<b>OBRIGAÇÕES FISCAIS A CURTO PRAZO COM A UNIÃO</b>		<b>0,00</b>	<b>219.657,50</b>
				PIS/PASEP A RECOLHER		0,00	215.363,41
				PIS/PASEP A RECOLHER		0,00	349,16
				OUTROS TRIBUTOS E CONTRIBUIÇÕES FEDERAIS A RECOLHER		0,00	3.944,93
				<b>OBRIGAÇÕES FISCAIS A CURTO PRAZO COM OS MUNICÍPIOS</b>		<b>0,00</b>	<b>49,09</b>
				OUTROS TRIBUTOS E CONTRIBUIÇÕES MUNICIPAIS A RECOLHER		0,00	49,09
				<b>DEMAIS OBRIGAÇÕES A CURTO PRAZO</b>		<b>3.756.414,86</b>	<b>10.457.919,34</b>
				<b>VALORES RESTITUÍVEIS</b>		<b>3.756.414,86</b>	<b>10.453.038,34</b>
				CONSIGNAÇÕES		3.755.182,81	10.451.806,29
				DEPÓSITOS NÃO JUDICIAIS		1.232,05	1.232,05
				<b>OUTRAS OBRIGAÇÕES A CURTO PRAZO</b>		<b>0,00</b>	<b>4.881,00</b>
				CONTRATOS DE GESTÃO A PAGAR		0,00	4.881,00

# Prefeitura Santa Maria da Boa Vista

## ANEXO 14A - BALANÇO PATRIMONIAL

### DEMONSTRATIVO DAS CONTAS ANALITICAS DO ATIVO E PASSIVO FINANCEIRO

Exercício de 2022

Dezembro(31/12/2022)

Pág.: 2

#### CONSOLIDADO

ATIVO				PASSIVO			
ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior	ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
				<b>EXECUÇÃO DE RESTOS A PAGAR</b>		<b>2.992.255,25</b>	<b>2.458.581,71</b>
				<b>EXECUÇÃO DE RP NÃO PROCESSADOS</b>		<b>2.992.255,25</b>	<b>2.458.581,71</b>
				<b>RP NÃO PROCESSADOS A LIQUIDAR</b>		<b>290.247,78</b>	<b>1.512.501,20</b>
				RP NÃO PROCESSADOS A LIQUIDAR		290.247,78	1.512.501,20
				<b>RP NÃO PROCESSADOS - INSCRIÇÃO NO EXERCÍCIO</b>		<b>2.702.007,47</b>	<b>946.080,51</b>
				RP NÃO PROCESSADOS A LIQUIDAR- INSCRIÇÃO NO EXERCÍCIO		2.702.007,47	946.080,51
				<b>TOTAL (Nota 13)</b>		<b>9.631.156,12</b>	<b>47.463.478,00</b>

# Prefeitura Santa Maria da Boa Vista

## ANEXO 14B - BALANÇO PATRIMONIAL

### DEMONSTRATIVO DAS CONTAS ANALITICAS DO ATIVO E PASSIVO PERMANENTE

Exercício de 2022

Dezembro(31/12/2022)

Pág.: 1

#### CONSOLIDADO

ATIVO				PASSIVO			
ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior	ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
<b>ATIVO CIRCULANTE</b>		<b>13.692.932,25</b>	<b>13.878.820,46</b>	<b>PASSIVO CIRCULANTE</b>		<b>8.608.270,96</b>	<b>10.141.674,03</b>
<b>CRÉDITOS A CURTO PRAZO</b>		<b>78.013,96</b>	<b>263.902,17</b>	<b>OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS, PREVIDENCIÁRIAS E ASSISTENCIAIS</b>		<b>8.395.665,26</b>	<b>9.661.195,96</b>
<b>DÍVIDA ATIVA TRIBUTÁRIA</b>		<b>135.094,37</b>	<b>263.902,17</b>	<b>PESSOAL A PAGAR</b>		<b>2.656.877,57</b>	<b>2.656.877,57</b>
DÍVIDA ATIVA TRIBUTÁRIA DOS IMPOSTOS		79.357,52	153.560,45	PESSOAL A PAGAR		2.656.877,57	2.656.877,57
DÍVIDA ATIVA TRIBUTÁRIA DAS TAXAS		55.736,85	0,00	<b>ENCARGOS SOCIAIS A PAGAR</b>		<b>5.738.787,69</b>	<b>7.004.318,39</b>
DEMAIS DÍVIDAS ATIVAS TRIBUTÁRIAS		0,00	110.341,72	CONTRIBUIÇÃO A REGIME PRÓPRIO DE PREVIDÊNCIA (RPPS)		5.266.960,47	6.532.491,17
<b>(-) AJUSTE DE PERDAS DE CRÉDITOS A CURTO PRAZO</b>		<b>-57.080,41</b>	<b>0,00</b>	CONTRIBUIÇÕES AO RGPS A PAGAR		471.827,22	471.827,22
(-) PERDAS ESTIMADAS EM CRÉDITOS TRIBUTÁRIOS A RECEBER		-57.080,41	0,00	<b>FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR A CURTO PRAZO</b>		<b>212.605,70</b>	<b>480.478,07</b>
<b>DEMAIS CRÉDITOS E VALORES A CURTO PRAZO</b>		<b>13.614.918,29</b>	<b>13.614.918,29</b>	<b>FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR NACIONAIS A CURTO PRAZ</b>		<b>212.605,70</b>	<b>480.478,07</b>
<b>CRÉDITOS PREVIDENCIÁRIOS A RECEBER A CURTO PRAZO</b>		<b>13.614.918,29</b>	<b>13.614.918,29</b>	PRECATÓRIOS DE FORNECEDORES NACIONAIS - REGIME ESPECIAL		2.127,63	0,00
CRÉDITOS PREVIDENCIÁRIOS PARCELADOS		301.077,40	301.077,40	PRECATÓRIOS DE FORNECEDORES NACIONAIS - REGIME ORDINÁRIO		0,00	200.000,00
CRÉDITOS PREVIDENCIÁRIOS PARCELADOS		13.313.840,89	13.313.840,89	FORNECEDORES NACIONAIS		210.478,07	280.478,07
<b>ATIVO NÃO CIRCULANTE</b>		<b>117.491.569,78</b>	<b>111.026.531,18</b>	<b>PASSIVO NÃO-CIRCULANTE</b>		<b>438.129.520,35</b>	<b>439.016.643,51</b>
<b>ATIVO REALIZÁVEL A LONGO PRAZO</b>		<b>39.629.763,54</b>	<b>39.403.827,50</b>	<b>OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS, PREVIDENCIÁRIAS E ASSISTENCIAIS</b>		<b>48.251.501,42</b>	<b>49.123.590,98</b>
<b>CRÉDITOS A LONGO PRAZO</b>		<b>39.629.763,54</b>	<b>39.403.827,50</b>	<b>PESSOAL A PAGAR</b>		<b>0,00</b>	<b>80.307,08</b>
DÍVIDA ATIVA TRIBUTÁRIA		2.718.925,98	2.375.119,54	PRECATÓRIOS DE PESSOAL - REGIME ESPECIAL		0,00	80.307,08
DÍVIDA ATIVA NÃO TRIBUTÁRIA		2.685.290,83	2.685.290,83	<b>ENCARGOS SOCIAIS A PAGAR</b>		<b>48.251.501,42</b>	<b>49.043.283,90</b>
CRÉDITOS PREVIDENCIÁRIOS DO RPPS		34.739.270,39	34.739.270,39	CONTRIBUIÇÃO A REGIME PRÓPRIO DE PREVIDÊNCIA (RPPS)		34.514.882,73	34.739.270,39
<b>(-) AJUSTE DE PERDAS DE CRÉDITOS A LONGO PRAZO</b>		<b>-513.723,66</b>	<b>-395.853,26</b>	CONTRIBUIÇÃO AO RGPS		13.736.618,69	14.108.173,69
<b>IMOBILIZADO</b>		<b>77.861.806,24</b>	<b>71.622.703,68</b>	OUTROS ENCARGOS SOCIAIS		0,00	195.839,82
<b>BENS MÓVEIS</b>		<b>31.539.602,68</b>	<b>27.331.972,60</b>	<b>FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR A LONGO PRAZO</b>		<b>211.686,27</b>	<b>211.686,27</b>
BENS DE INFORMÁTICA		261.175,39	187.017,39	<b>FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR NACIONAIS A LONGO PRAZ</b>		<b>211.686,27</b>	<b>211.686,27</b>
MÓVEIS E UTENSÍLIOS		1.192.353,58	643.175,62	FORNECEDORES NACIONAIS		211.686,27	211.686,27
MATERIAIS CULTURAIS, EDUCACIONAIS E DE COMUNICAÇÃO		1.328.561,90	352.465,00	<b>OBRIGAÇÕES FISCAIS A LONGO PRAZO</b>		<b>0,00</b>	<b>15.033,60</b>
VEÍCULOS		3.506.361,35	3.506.361,35	<b>OBRIGAÇÕES FISCAIS A LONGO PRAZO COM A UNIÃO</b>		<b>0,00</b>	<b>15.033,60</b>
BENS MÓVEIS EM ANDAMENTO		500,00	500,00	OUTROS TRIBUTOS E CONTRIBUIÇÕES FEDERAIS A RECOLHER		0,00	15.033,60
MÁQUINAS, APARELHOS, EQUIPAMENTOS E FERRAMENTAS		1.934.162,42	1.722.750,52	<b>PROVISÕES A LONGO PRAZO</b>		<b>389.666.332,66</b>	<b>389.666.332,66</b>
DEMAIS BENS MÓVEIS		23.316.488,04	20.919.702,72	<b>PROVISÕES MATEMÁTICAS PREVIDENCIÁRIAS A LONGO PRAZO</b>		<b>389.666.332,66</b>	<b>389.666.332,66</b>
<b>BENS IMÓVEIS</b>		<b>55.513.771,43</b>	<b>53.098.004,17</b>	PLANO PREVIDENCIÁRIO - PROVISÕES DE BENEFÍCIOS CONCEDIDOS		188.115.733,57	188.115.733,57
BENS IMÓVEIS EM ANDAMENTO		5.384.415,83	4.501.373,31	PLANO PREVIDENCIÁRIO - PROVISÕES DE BENEFÍCIOS A CONCEDER		201.550.599,09	201.550.599,09
BENFEITORIAS EM PROPRIEDADE DE TERCEIROS		11.279,30	11.279,30				
BENS DE USO ESPECIAL		443.593,33	443.593,33				
DEMAIS BENS IMÓVEIS		49.674.482,97	48.141.758,23				
<b>(-) DEPRECIACÃO, EXAUSTÃO E AMORTIZAÇÃO ACUMULADAS</b>		<b>-9.191.567,87</b>	<b>-8.807.273,09</b>				
(-) DEPRECIACÃO ACUMULADA - BENS MÓVEIS		-5.183.482,23	-4.849.651,53				
(-) DEPRECIACÃO ACUMULADA - BENS IMÓVEIS		-4.008.085,64	-3.957.621,56				
				<b>TOTAL (Nota 15)</b>		<b>446.737.791,31</b>	<b>449.158.317,54</b>

# Prefeitura Santa Maria da Boa Vista

## ANEXO 14B - BALANÇO PATRIMONIAL

### DEMONSTRATIVO DAS CONTAS ANALITICAS DO ATIVO E PASSIVO PERMANENTE

Exercício de 2022

Dezembro(31/12/2022)

Pág.: 2

#### CONSOLIDADO

ATIVO				PASSIVO			
ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior	ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
<b>TOTAL (Nota 14)</b>		131.184.502,03	124.905.351,64				

# Prefeitura Santa Maria da Boa Vista

## ANEXO 14 - BALANÇO PATRIMONIAL

### D) QUADRO DO SUPERÁVIT/DÉFICIT FINANCEIRO APURADO NO BALANÇO PATRIMONIAL

Dezembro(31/12/2022)

CONSOLIDADO

Exercício de 2022

Pág.: 1

#### D) QUADRO DO SUPERAVIT / DEFICIT FINANCEIRO

DESTINAÇÃO DE RECURSOS (Contas 82111XXXX)		Nota	SUPERÁVIT/DÉFICIT FINANCEIRO	
			ATUAL	EXERC. ANTERIOR
			<b>0,00</b>	<b>-26.066.021,86</b>
001	Ordinário		0,00	-26.226.757,44
100	GERAL TOTAL		0,00	118.222,87
110	GERAL		0,00	-93.829,17
200	EDUCAÇÃO		0,00	-59.581,93
210	EDUCAÇÃO INFANTIL		0,00	-8.324,00
220	Convênios ou de Contratos Saúde		0,00	-496.265,12
251	EDUCAÇÃO-FUNDEB		0,00	-3.591.884,88
300	SAÚDE		0,00	-3.948.158,35
310	SAÚDE-GERAL		0,00	12.280.921,76
311	Recursos do Fundo Nacional de Assistênci		0,00	53.884,30
340	SAÚDE-OUTROS		0,00	-536.599,55
500	Recursos Não Vinculados de Impostos		0,00	-45.155,34
510	ASSISTÊNCIA SOCIAL-GERAL		0,00	137.452,07
511	Recursos de Convênio da União		0,00	-7,82
611	RPPS-CONTRIBUIÇÃO PATRONAL		0,00	-3.649.939,26
<b>00</b>	<b>RECURSOS ORDINÁRIOS (ORDINÁRIO)</b>		<b>24.079.795,45</b>	<b>38.365.982,61</b>
000	SEM CÓDIGO DE APLICAÇÃO		-8.367.353,34	13.437.027,59
001	Ordinário		-277.749,51	1.020.622,77
100	GERAL TOTAL		177.005,03	848.240,85
110	GERAL		-3.300,19	-2.233.228,47
111	Receita de Impostos de Educação		0,00	458.180,77
112	Transferências do FUNDEB 70%		0,00	-5.290.490,24
113	Transferências do FUNDEB 30%		0,00	1.586.276,76
114	Complementação União VAAF - 70%		0,00	-712.209,20
118	Complementação da União VAAT - 70%		0,00	-712.793,31
121	Programa Dinheiro Direto na Escola PDDE		0,00	3.581,79
122	P Nacional de Alimentação Escolar/PNAE		0,00	-250.136,00
123	P Nac. de Apoio Transporte Escola/PNATE		0,00	291.255,34
124	Outras Transferencias FNDE		0,00	-2.438,69
125	Repasse vinculados à Educação		0,00	1.383.261,60

# Prefeitura Santa Maria da Boa Vista

## ANEXO 14 - BALANÇO PATRIMONIAL

### D) QUADRO DO SUPERÁVIT/DÉFICIT FINANCEIRO APURADO NO BALANÇO PATRIMONIAL

Exercício de 2022

Dezembro(31/12/2022)

Pág.: 2

#### CONSOLIDADO

#### D) QUADRO DO SUPERAVIT / DEFICIT FINANCEIRO

DESTINAÇÃO DE RECURSOS (Contas 82111XXXX)		SUPERÁVIT/DÉFICIT FINANCEIRO	
		ATUAL	EXERC. ANTERIOR
200	EDUCAÇÃO	-109.177,97	14.081,61
210	EDUCAÇÃO INFANTIL	0,00	-440.604,84
211	Transferência e Impostos da Saúde	0,00	-2.114.710,55
213	Recursos da Saúde Vinculados do Estado	0,00	151.495,88
214	Bloco de Custeio das Ações e Serviços Pú	-521,30	1.302.742,79
215	Investimento na Rede de Serviços Público	0,00	86.716,31
220	Convênios ou de Contratos Saúde	0,00	-403.704,24
251	EDUCAÇÃO-FUNDEB	0,00	-401.803,28
300	SAÚDE	0,00	-1.854.012,79
310	SAÚDE-GERAL	-82.560,13	4.030.138,59
311	Recursos do Fundo Nacional de Assistênci	0,00	103.588,42
340	SAÚDE-OUTROS	0,00	1.974,54
390	Outros Recursos Vinculados à Assistência	0,00	14.478,40
500	Recursos Não Vinculados de Impostos	13.184.980,50	-130.700,68
510	ASSISTÊNCIA SOCIAL-GERAL	-50,50	-432.635,67
530	Transf da União Referente a Royalties do	0,00	71.387,17
540	FUNDEB - Impostos e Transferencias	8.558.845,55	0,00
541	FUNDEB - Complementação da União VAAF	995.990,36	0,00
542	FUNDEB - Complementação da União VAAT	-38.126,21	0,00
544	Recursos de Precatórios do FUNDEF	1.695,44	0,00
550	Transferencia do Salário-Educação	1.595.233,16	0,00
551	Transferencias FNDE - PDDE	9.971,86	0,00
552	Transferencias FNDE - PNAE	2.364,19	0,00
553	Transferencias FNDE - PNATE	324.216,64	0,00
569	Outras Transferencias FNDE	249.898,95	0,00
571	Transferencias Estadual de Convênios e	1.464.399,83	0,00
600	Transferencias SUS - Bloco Manutenção	1.692.081,85	28.505.522,83
601	Transferencias SUS - Bloco Estruturação	252.147,80	0,00
602	Transf. SUS - Bloco Manutenção COVID19	80.295,61	0,00
610	Cont. Interv. no Domínio Economico/CIDE	0,00	14.075,84

# Prefeitura Santa Maria da Boa Vista

## ANEXO 14 - BALANÇO PATRIMONIAL

### D) QUADRO DO SUPERÁVIT/DÉFICIT FINANCEIRO APURADO NO BALANÇO PATRIMONIAL

Dezembro(31/12/2022)

CONSOLIDADO

Exercício de 2022

Pág.: 3

#### D) QUADRO DO SUPERAVIT / DEFICIT FINANCEIRO

DESTINAÇÃO DE RECURSOS (Contas 82111XXXX)		SUPERÁVIT/DÉFICIT FINANCEIRO	
		ATUAL	EXERC. ANTERIOR
612	RPPS-CONTRIBUIÇÃO SEGURADOS	0,00	-866,40
620	Custeio do Serviço de Iluminação Pública	0,00	58.789,07
621	SUS - Fundo a Fundo Estadual	404.277,22	0,00
640	CONVÊNIOS	0,00	1,28
659	Outros Recursos Saúde	2.326.180,67	0,00
660	Transferencias do FNAS - Federal	191.801,07	0,00
661	Transferencias do FEAS - Estadual	78.956,56	0,00
669	Outras Recursos Vinc. Assistencia Social	15.900,18	0,00
700	Outras Transferencias União	456.053,43	0,00
704	Trans. dos Royalties do Petroleo União	89.367,83	0,00
710	Emenda Parlamentar Estadual Individual	224.420,00	0,00
711	Ajuda Financeira aos Municípios	58.378,40	0,00
718	Auxilio Financeiro - V da LC 123/2022.	12.860,17	0,00
750	Recursos da CIDE - Estadual	15.900,44	0,00
751	Recursos da COSIP	495.411,86	0,00
930	Recursos de Alienação de Bens/Ativos	0,00	4.491,61
940	Outras vinculações de transferências	0,00	-41.652,78
971	Recursos extraorçamentários vinculados a	0,00	37,94
01	<b>TRANSFERENCIAS DO IMPOSTO SOBRE A RENDA E SOBRE PRODUTOS INDUSTRIALIZADOS (ORDINÁRIO)</b>	<b>0,00</b>	<b>512.749,84</b>
001	Ordinario	0,00	13.183,94
300	SAÚDE	0,00	495.232,22
500	Recursos Não Vinculados de Impostos	0,00	4.333,68
02	<b>TRANSFERENCIA DO IMPOSTO TERRITORIAL RURAL (ORDINÁRIO)</b>	<b>0,00</b>	<b>-214,58</b>
300	SAÚDE	0,00	-214,58
10	<b>OUTROS CONVÊNIOS DA UNIÃO - OUTROS (ORDINÁRIO)</b>	<b>0,00</b>	<b>-477.484,87</b>
200	EDUCAÇÃO	0,00	-477.484,87
11	<b>CONTRIBUICAO DE INTERVENCAO NO DOMINIO ECONOMICO - COMBUSTIVEIS (ORDINÁRIO)</b>	<b>0,00</b>	<b>-244.547,98</b>
300	SAÚDE	0,00	-244.547,98
12	<b>RECURSOS DESTINADOS A MANUTENCAO E DESENVOLVIMENTO DO ENSINO (ORDINÁRIO)</b>	<b>28.734.674,38</b>	<b>-1.703.212,10</b>
300	SAÚDE	0,00	-1.723.258,79
600	Transferencias SUS - Bloco Manutenção	0,00	20.046,69
800	Vinculados ao RPPS - Plano Previdenciári	28.734.674,38	0,00

# Prefeitura Santa Maria da Boa Vista

## ANEXO 14 - BALANÇO PATRIMONIAL

### D) QUADRO DO SUPERÁVIT/DÉFICIT FINANCEIRO APURADO NO BALANÇO PATRIMONIAL

Dezembro(31/12/2022)

CONSOLIDADO

Exercício de 2022

Pág.: 4

#### D) QUADRO DO SUPERAVIT / DEFICIT FINANCEIRO

DESTINAÇÃO DE RECURSOS (Contas 82111XXXX)		SUPERÁVIT/DÉFICIT FINANCEIRO	
		ATUAL	EXERC. ANTERIOR
13	<b>CONTRIBUICAO DO SALARIO-EDUCACAO (ORDINÁRIO)</b>	<b>0,00</b>	<b>-1.634,40</b>
500	Recursos Não Vinculados de Impostos	0,00	-1.634,40
14	<b>RECURSOS DO FNAS (ORDINÁRIO)</b>	<b>0,00</b>	<b>-40.836,42</b>
500	Recursos Não Vinculados de Impostos	0,00	-40.836,42
18	<b>TRANSFERÊNCIAS DO RECURSO DO FUNDEB (ORDINÁRIO)</b>	<b>0,00</b>	<b>-6.824.220,32</b>
251	EDUCAÇÃO-FUNDEB	0,00	-6.824.220,32
19	<b>TRANSFERÊNCIAS DO RECURSO DO FUNDEB 40% (ORDINÁRIO)</b>	<b>-8.813,20</b>	<b>-1.382.088,05</b>
200	EDUCAÇÃO	-8.813,20	-8.813,20
220	Convênios ou de Contratos Saúde	0,00	-2.974,86
251	EDUCAÇÃO-FUNDEB	0,00	-1.370.299,99
22	<b>TRANSFERÊNCIAS DE CONVÊNIOS - EDUCAÇÃO (ORDINÁRIO)</b>	<b>0,00</b>	<b>-9.322,80</b>
200	EDUCAÇÃO	0,00	-9.322,80
23	<b>TRANSFERÊNCIAS DE CONVÊNIOS - SAÚDE (ORDINÁRIO)</b>	<b>0,00</b>	<b>-82.050,11</b>
300	SAÚDE	0,00	-1.285,95
340	SAÚDE-OUTROS	0,00	-80.764,16
27	<b>OUTRAS TRANSFERÊNCIAS DO ESTADO (ORDINÁRIO)</b>	<b>0,00</b>	<b>-7.510,90</b>
110	GERAL	0,00	-7.510,90
53	<b>OUTRAS TRANSFERENCIAS DE RECURSOS DO FUNDO DE ASSISTÊNCIA SOCIAL - FNAS (ORDINÁRIO)</b>	<b>0,00</b>	<b>-104.145,38</b>
500	Recursos Não Vinculados de Impostos	0,00	-104.145,38
58	<b>SALÁRIO EDUCAÇÃO (ORDINÁRIO)</b>	<b>0,00</b>	<b>-39.003,50</b>
200	EDUCAÇÃO	0,00	-39.003,50
60	<b>PROGRAMA NACIONAL DE ALIMENTAÇÃO ESCOLAR - PNAE (ORDINÁRIO)</b>	<b>-1.356,37</b>	<b>-8.072,91</b>
200	EDUCAÇÃO	-1.356,37	-8.072,91
61	<b>PROGRAMA NACIONAL DE APOIO AO TRANSPORTE ESCOLAR - PNATE (ORDINÁRIO)</b>	<b>0,00</b>	<b>-5.160,00</b>
200	EDUCAÇÃO	0,00	-5.160,00
62	<b>OUTROS RECURSOS DO FUNDO NACIONAL DE DESENVOLVIMENTO DA EDUCAÇÃO - FNDE (ORDINÁRIO)</b>	<b>0,00</b>	<b>-284.026,24</b>
200	EDUCAÇÃO	0,00	-208.011,01
251	EDUCAÇÃO-FUNDEB	0,00	-76.015,23
71	<b>OUTROS RECURSOS DO FUNDO NACIONAL DE SAÚDE - FNS (ORDINÁRIO)</b>	<b>-2.808,00</b>	<b>-5.519.502,16</b>
002	SISTEMA ÚNICO DE SAÚDE - SUS	0,00	-2.724.177,67
300	SAÚDE	-2.808,00	-2.477.543,78
340	SAÚDE-OUTROS	0,00	-317.780,71

# Prefeitura Santa Maria da Boa Vista

## ANEXO 14 - BALANÇO PATRIMONIAL

### D) QUADRO DO SUPERÁVIT/DÉFICIT FINANCEIRO APURADO NO BALANÇO PATRIMONIAL

Exercício de 2022

Dezembro(31/12/2022)

Pág.: 5

#### CONSOLIDADO

#### D) QUADRO DO SUPERAVIT / DEFICIT FINANCEIRO

DESTINAÇÃO DE RECURSOS (Contas 82111XXXX)		SUPERÁVIT/DÉFICIT FINANCEIRO	
		ATUAL	EXERC. ANTERIOR
76	<b>RPPS (ORDINÁRIO)</b>	<b>0,00</b>	<b>-3.242.406,93</b>
600	Transferências SUS - Bloco Manutenção	0,00	-3.242.406,93
79	<b>FUNDO DE COMBATE E ERRADICACAO DA POBREZA (ORDINÁRIO)</b>	<b>0,00</b>	<b>-590.181,49</b>
251	EDUCAÇÃO-FUNDEB	0,00	-590.181,49
89	<b>ALIENAÇÃO DE BENS DESTINADOS A OUTROS PROGRAMAS (ORDINÁRIO)</b>	<b>0,00</b>	<b>103,68</b>
120	Transferência do Salário- Educação	0,00	103,68
99	<b>EMENDA PARLAMENTAR (ORDINÁRIO)</b>	<b>0,00</b>	<b>91.051,82</b>
300	SAÚDE	0,00	91.051,82
<b>TOTAL(Nota 19)</b>		<b>52.801.492,26</b>	<b>-7.661.755,05</b>

**NOTAS EXPLICATIVAS**  
**RESOLUÇÃO TC Nº 190, DE 14 DE DEZEMBRO DE 2022**  
**ANEXO 14 – LEI FEDERAL Nº 4.320/64**

<b>BPM</b>	<b>Balço Patrimonial do Município de Santa Maria da Boa Vista</b>
<b>2022</b>	<b>Demonstrações Contábeis Consolidadas do Município</b>

---

**INFORMAÇÕES GERAIS**

---

- a. Nome do órgão ou entidade:**  
Município de Santa Maria da Boa Vista
- CNPJ:**  
10.358.182/0001-20
- b. Natureza jurídica do órgão ou entidade:**  
124-4 - Município
- c. Domicílio do órgão ou entidade:**  
Rua Nunes Machado, s/n, Centro, Santa Maria da Boa Vista/PE, CEP: 56.380-000.
- d. Natureza das operações e principais atividades do órgão ou entidade:**  
O Município de Santa Maria da Boa Vista-PE a concebido quanto a natureza jurídica perante a Receita Federal do Brasil através do código 124-4 “Município”, possui como atividade principal a “Administração Pública em Geral”. Possui como atividades a manutenção das ações e serviços públicos municipais, bem como a realização de investimentos necessários no serviço público e infraestrutura urbana. A natureza de suas operações deriva da arrecadação de tributos e demais receitas correntes, além de repasses dos governos estadual e federal através dos repasses fundo a fundo ou de convênios (receitas de capital). A Câmara de Vereadores se mantém através de transferências financeiras “Duodécimo” feitas mensalmente pelo município. Durante o exercício de 2022 a execução orçamentária baseou-se na Lei Municipal nº 1.774, de 21 de dezembro de 2021 (LOA 2022).
- e. Declaração de conformidade com a legislação e com as normas de contabilidade aplicáveis:**  
Este demonstrativo contábil foi elaborado em conformidade com a estrutura definida no Anexo 14 da Lei Federal nº 4.320/64, atualizado pela Portaria STN nº 438/2012 e Portaria STN nº 1.131/2021, que estabeleceu o Manual de Contabilidade Aplicada ao Setor Público (MCASP), 9ª edição, bem como orientações das Instruções de Procedimentos Contábeis (IPC) nº 04. Os registros contábeis estão aderentes as regras estabelecidas na Portaria Conjunta STN/SOF/ME nº 117, de 28 de outubro de 2021, Portaria Interministerial STN/SPREV/ME/MTP nº 119, de 04 de novembro de 2021 e Normas Brasileiras de Contabilidade Aplicadas ao Setor Público (NBCASP) do Conselho Federal de Contabilidade (CFC). Quanto aos aspectos de escrituração e consolidação das contas este demonstrativo atende as exigências contidas no art. 50 da Lei de Responsabilidade Fiscal (LRF). Por fim, declaramos que este demonstrativo atende as exigências normativas e legais estabelecidas para a contabilidade aplicada ao setor público e está aderente as regras estabelecidas pelo Índice de Consistência e Convergência Contábil (ICC) do TCE-PE.
- f. Consolidação das demonstrações contábeis abrangendo os poderes:**  
A consolidação deste balanço abrange o Poder Legislativo e Executivo, bem como os órgãos da administração direta e indireta, conforme relação a seguir:
- I. Poder Legislativo:**  
Câmara de Vereadores do Município;
- II. Poder Executivo:**  
Prefeitura Municipal de Santa Maria da Boa Vista & COMRIO;  
Fundo Municipal de Assistência Social;  
Fundo Municipal de Defesa dos Direitos da Criança e do Adolescente;  
Fundo Municipal de Educação;  
Fundo Municipal de Saúde;  
Fundo Previdenciário do Município.

---

**RESUMO DAS POLÍTICAS CONTÁBEIS SIGNIFICATIVAS**

---

A seguir serão apresentados os principais critérios e políticas contábeis adotados no âmbito da entidade, que afetaram a elaboração especificamente do Balço Patrimonial, tendo em consideração as opções e premissas da legislação afeta a contabilidade aplicada ao setor público.

**NOTAS EXPLICATIVAS**  
**RESOLUÇÃO TC Nº 190, DE 14 DE DEZEMBRO DE 2022**  
**ANEXO 14 – LEI FEDERAL Nº 4.320/64**

**BPM**

**Balanco Patrimonial do Município de Santa Maria da Boa Vista**

**2022**

**Demonstrações Contábeis Consolidadas do Município**

**a. Bases de Mensuração Utilizadas:**

Os registros inerentes aos atos e fatos contábeis da prestação de contas anual foram elaboradas de acordo com as orientações da Parte V – Demonstrações Contábeis Aplicadas ao Setor Público (DCASP), do Manual de Contabilidade Aplicada ao Setor Público (MCASP), 9ª edição, aprovado pela Portaria da Secretaria do Tesouro Nacional Nº 1.131, de 04 de novembro de 2021, que observa os dispositivos legais que regulam o assunto, como a Lei Federal nº 4.320, de 17 de março de 1964, a Lei Complementar Federal nº 101/2000. Também foram seguidas as disposições do Conselho Federal de Contabilidade (CFC) relativas aos Princípios de Contabilidade, assim como as Normas Brasileiras de Contabilidade Aplicadas ao Setor Público (NBCASP). Em conformidade com a página 173, do MCASP 9ª edição, o objetivo da mensuração é selecionar bases que reflitam de modo mais adequado o custo dos serviços, a capacidade operacional e a capacidade financeira da entidade de forma que seja útil para a prestação de contas e responsabilização (*accountability*) e tomada de decisão. As bases de mensuração utilizadas nos elementos patrimoniais para esta entidade, estão de acordo com o exposto na parte II do MCASP, 9ª edição.

**b. Novas normas e políticas contábeis alteradas:**

Não houve mudanças nas políticas contábeis que impliquem em alterações significativas no balanço patrimonial.

**c. Julgamentos pela aplicação das políticas contábeis:**

**I. Classificação de ativos:**

Não houve mais de uma base de mensuração de classes de ativos similares.

**II. Constituição de provisões:**

Não houve constituições de provisões em contas de passivo que implicassem em registros nas variações patrimoniais, exceto as “provisões matemáticas previdenciárias” comentadas a seguir na Nota 10 das referências cruzadas.

**III. Reconhecimento de variações patrimoniais:**

Não houve reconhecimento de variações patrimoniais significativas além das operações comuns resultantes e independentes da execução orçamentária.

**IV. Transferência de riscos e benefícios significativos sobre a propriedade de ativos para outros órgãos ou entidades:**

Não houve transferência de propriedade de ativos para outras entidades.

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

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

**Anexo 14 – Balanço Patrimonial da Lei Federal nº 4.320/64  
(REFERÊNCIAS CRUZADAS E NOTAS EXPLICATIVAS)**

**Nota 01) CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA:** Compreende o somatório dos valores disponíveis no Caixa, na Conta Única, Demais Bancos e Rede Bancária de Arrecadação Financeiras. Conforme evidenciado na tabela abaixo, houve um aumento de 56,36% no período dos recursos disponíveis na Conta Única em consequência da programação financeira do exercício.

**Tabela 01 - Caixa e Equivalentes de Caixa**

Detalhamento	R\$			
	31/12/2022	31/12/2021	AV (%)	AH (%)
Caixa	291.663,63	1.584,55	0,47	18306,72
Conta Única	35.154.635,65	14.140.997,58	56,61	148,60
Conta Única RPPS	26.649.443,41	25.571.426,30	42,92	4,22
<b>TOTAL</b>	<b>62.095.742,69</b>	<b>39.714.008,43</b>	<b>100,00</b>	<b>56,36</b>

Fonte: SCPI – Fiorilli Software

**NOTAS EXPLICATIVAS**  
**RESOLUÇÃO TC Nº 190, DE 14 DE DEZEMBRO DE 2022**  
**ANEXO 14 – LEI FEDERAL Nº 4.320/64**

**BPM**

**Balanco Patrimonial do Município de Santa Maria da Boa Vista**

**2022**

**Demonstrações Contábeis Consolidadas do Município**

**Nota 02) CRÉDITOS A CURTO PRAZO:** Os créditos a receber a curto prazo, são aqueles realizáveis até 12 meses. Conforme evidenciado na tabela abaixo, no exercício de 2022, os créditos a curto prazo reduziram em 70,44% em relação ao exercício de 2021.

**Tabela 02 - Créditos a Receber Curto Prazo**

Detalhamento	R\$		
	31/12/2022	31/12/2021	AH (%)
Dívida Ativa Tributária	135.094,37	263.902,17	-48,81
<b>TOTAL</b>	<b>135.094,37</b>	<b>263.902,17</b>	<b>-48,81</b>
<b>Ajustes de Perdas de Créditos a Curto Prazo</b>	<b>-57.080,41</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
(-) Perdas Estimadas em Créditos Tributários a Receber	-57.080,41	0,00	0,00
<b>TOTAL</b>	<b>78.013,96</b>	<b>263.902,17</b>	<b>-70,44</b>

Fonte: SCPI – Fiorilli Software

**Nota 03) DEMAIS CRÉDITOS E VALORES A CURTO PRAZO:** Compreende os valores a receber por transações realizáveis no curto prazo. No exercício de 2022, os Demais Créditos e Valores a Curto Prazo aumentaram em 1,82% em relação ao exercício de 2021. A seguir, apresenta-se a composição desses valores:

**Tabela 03 - Demais Créditos e Valores a Curto Prazo**

Detalhamento	R\$			
	31/12/2022	31/12/2021	AV (%)	AH (%)
Créditos Previdenciários Parcelados	13.614.918,29	13.614.918,29	97,59	0,00
Valores em trânsito Realizáveis a Curto Prazo	163,49	0,00	0,00	0,00
Créditos a receber por reembolso de salário maternidade pago	223.356,22	34.200,37	1,60	553,08
Créditos a receber por reembolso de auxílio doença e acidentes pagos	21.307,93	0,00	0,15	0,00
Créditos a receber por reembolso de salário família pago	92.078,05	53.514,15	0,66	72,06
<b>TOTAL</b>	<b>13.951.823,98</b>	<b>13.702.632,81</b>	<b>100,00</b>	<b>1,82</b>

Fonte: SCPI – Fiorilli Software

**Nota 04) CRÉDITOS A LONGO PRAZO:** Os créditos a receber de longo prazo, são aqueles realizáveis acima de 12 meses. Conforme evidenciado na tabela abaixo, no exercício de 2022, os créditos a longo prazo totalizam R\$ 39.629.763,54. Houve um aumento de 0,57% em relação ao exercício de 2021.

**Tabela 04 - Créditos a Receber a Longo Prazo - Composição**

Detalhamento	R\$			
	31/12/2022	31/12/2021	AV (%)	AH (%)
Dívida Ativa Não Tributária	2.685.290,83	2.685.290,83	6,78	0,00
Créditos Previdenciários do RPPS	34.739.270,39	34.739.270,39	87,66	0,00
Dívida Ativa Tributária	2.718.925,98	2.375.119,54	6,86	14,48
<b>(-) Ajuste de Perdas de Créditos a Longo Prazo</b>	<b>-513.723,66</b>	<b>-395.853,26</b>	<b>-1,30</b>	<b>29,78</b>
<b>TOTAL</b>	<b>39.629.763,54</b>	<b>39.403.827,50</b>	<b>100,00</b>	<b>0,57</b>

Fonte: SCPI – Fiorilli Software

**Nota 05) IMOBILIZADO:** O imobilizado está dividido pelos bens móveis e os imóveis que são utilizados na prestação de serviços. O valor do imobilizado ao final do exercício de 2021 totalizou R\$ 71.622.703,68. No exercício de 2022 houve a incorporação de novos ativos, totalizando R\$ 77.861.806,24 sendo de bens móveis e imóveis e possuem a composição conforme evidenciado nas tabelas abaixo:

**Tabela 05 - Imobilizado - Bens Móveis - Composição**

Bens Móveis	R\$				
	31/12/2022	AV (%)	31/12/2021	AV (%)	AH (%)
Veículos	3.506.361,35	11,12	3.506.361,35	12,83	0,00
Móveis e Utensílios	1192353,58	3,78	643175,62	2,35	85,39
Bens Móveis em Andamento	500,00	0,00	500,00	0,00	0,00
Bens de Informática	261.175,39	0,83	187.017,39	0,68	39,65
Materiais Culturais, Educacionais e de Comunicação	1.328.561,90	4,21	352.465,00	1,29	276,93
Máquinas, Aparelhos, Equipamentos e Ferramentas	1.934.162,42	6,13	1.722.750,52	6,30	12,27
Demais Bens Móveis	23.316.488,04	73,93	20.919.702,72	76,54	11,46
<b>VALOR CONTÁBIL BRUTO</b>	<b>31.539.602,68</b>	<b>100,00</b>	<b>27.331.972,60</b>	<b>100,00</b>	<b>15,39</b>
(-) Depreciação Acumulada - Bens Móveis	-5.183.482,23	-19,67	-4.489.651,53	-19,65	15,45
<b>VALOR CONTÁBIL LÍQUIDO</b>	<b>26.356.120,45</b>	<b>100,00</b>	<b>22.842.321,07</b>	<b>100,00</b>	<b>15,38</b>

Fonte: SCPI – Fiorilli Software



**NOTAS EXPLICATIVAS**  
**RESOLUÇÃO TC Nº 190, DE 14 DE DEZEMBRO DE 2022**  
**ANEXO 14 – LEI FEDERAL Nº 4.320/64**

**BPM** **Balço Patrimonial do Município de Santa Maria da Boa Vista**

**2022** **Demonstrações Contábeis Consolidadas do Município**

**Tabela 08 - Fornecedores e Contas a Pagar a Curto Prazo**

<b>R\$</b>					
Fornecedores e Contas a Pagar Nacionais a Curto Prazo	31/12/2022	AV (%)	31/12/2021	AV (%)	AH (%)
Fornecedores e Contas a Pagar Nacionais	2.043.685,00	100,00	7.964.480,03	100,00	-74,34
<b>TOTAL</b>	<b>2.043.685,00</b>	<b>100,00</b>	<b>7.964.480,03</b>	<b>100,00</b>	<b>-74,34</b>

Fonte: SCPI – Fiorilli Software

**Nota 08) DEMAIS OBRIGAÇÕES A CURTO PRAZO:** As demais obrigações a curto prazo são compostas pelas Consignações, Depósitos não Judiciais e Outras Obrigações e totalizam R\$ 3.756.414,86. Enquanto que em 2021 foi de R\$ 10.457.919,34. A tabela abaixo demonstra uma redução de 64,08% em relação ao exercício anterior.

**Tabela 09 - Demais obrigações a curto prazo**

<b>R\$</b>					
Especificação	31/12/2022	AV (%)	31/12/2021	AV (%)	AH (%)
Valores Restituíveis	3.755.182,81	99,97	10.451.806,29	99,94	-64,07
Depósitos não Judiciais	1.232,05	0,03	1.232,05	0,01	0,00
Outras Obrigações a Curto Prazo	0,00	0,00	4.881,00	0,05	-100,00
<b>TOTAL</b>	<b>3.756.414,86</b>	<b>100,00</b>	<b>10.457.919,34</b>	<b>100,00</b>	<b>-64,08</b>

Fonte: SCPI – Fiorilli Software

**Nota 09) OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS, PREVIDENCIÁRIAS E ASSISTENCIAIS A PAGAR A LONGO PRAZO:** O montante de R\$ 48.251.501,42 compreende os Parcelamentos existentes relativos ao INSS e RPPS. Conforme valores representados na tabela abaixo, houve uma redução de 1,78% em comparação ao exercício de 2021, com destaque para Contribuição ao RPPS que representa 71,53% do total do exercício de 2022.

**Tabela 10 - Obrigações Trabalhistas, Previdenciárias e Assistenciais a Pagar a Longo Prazo - Composição**

<b>R\$</b>					
Especificação	31/12/2022	AV (%)	31/12/2021	AV (%)	AH (%)
Precatórios de Pessoal - Regime Especial	0,00	0,00	80.307,08	0,16	-100,00
Contribuição a Regime Próprio de Previdência (RPPS)	34.514.882,73	71,53	34.739.270,39	70,72	-0,65
Contribuição ao RGPS	13.736.618,69	28,47	14.108.173,69	28,72	-2,63
Outros Encargos Sociais	0,00	0,00	195.839,82	0,40	-100,00
<b>TOTAL</b>	<b>48.251.501,42</b>	<b>100,00</b>	<b>49.123.590,98</b>	<b>100,00</b>	<b>-1,78</b>

Fonte: SCPI – Fiorilli Software

**Nota 10) PROVISÕES A LONGO PRAZO:** O item Provisões de Longo Prazo, do passivo não circulante, é constituído principalmente por Provisões Matemáticas Previdenciárias do RPPS. Até a consolidação deste balanço não foram disponibilizadas as informações relativas as Provisões Matemáticas Previdenciárias a Longo Prazo.

**Nota 11) PATRIMÔNIO LÍQUIDO:** O patrimônio líquido da entidade fez em 2022 o valor de R\$ - 259.759.541,77. O Resultado do Exercício foi superavitário no valor de R\$ 62.912.680,57. O valor do resultado do exercício será detalhado a seguir:

Patrimônio Social/Capital Social	R\$ 38.070.294,08
Resultados Acumulados	-R\$ 297.829.835,85
<b>Total Patrimônio Líquido</b>	<b>-R\$ 259.759.541,77</b>

Os Resultados Acumulados foram compostos da seguinte forma:

<b>SUPERÁVITS OU DÉFICITS ACUMULADOS</b>	<b>-R\$ 297.816.521,51</b>
Resultados Acumulados de exercícios anteriores	-R\$ 367.513.118,98
Resultado do Exercício	R\$ 62.912.680,57
Ajustes de exercícios anteriores	R\$ 6.783.916,90
<b>LUCROS E PREJUÍZOS ACUMULADOS</b>	<b>-R\$ 13.314,34</b>
Ajustes de exercícios anteriores	-R\$ 13.314,34
<b>TOTAL RESULTADOS ACUMULADOS</b>	<b>-R\$ 297.829.835,85</b>

**Nota 12) ATIVO FINANCEIRO:** O Ativo Financeiro compreenderá os créditos e valores realizáveis independentemente de autorização orçamentária e os valores numerários. O valor dos ativos com atributo F (Financeiro) totalizam R\$ 62.432.648,38.

**Nota 13) PASSIVO FINANCEIRO:** O Passivo Financeiro consiste nas obrigações que não dependem de autorização orçamentária para sua amortização ou resgate. Também integram o passivo financeiro os passivos que não são submetidos ao processo de execução orçamentária. O valor dos passivos com atributo F (Financeiro)

**NOTAS EXPLICATIVAS**  
**RESOLUÇÃO TC Nº 190, DE 14 DE DEZEMBRO DE 2022**  
**ANEXO 14 – LEI FEDERAL Nº 4.320/64**

**BPM**

**Balanco Patrimonial do Município de Santa Maria da Boa Vista**

**2022**

**Demonstrações Contábeis Consolidadas do Município**

no valor de R\$ 6.638.900,87, somados aos restos a pagar não processados a liquidar no valor de R\$ 2.992.255,25 perfazem o total de R\$ 9.631.156,12.

**Nota 14) ATIVO PERMANENTE:** O Ativo Permanente compreenderá os bens, créditos e valores, cuja mobilização ou alienação dependa de autorização legislativa. O valor dos ativos com atributo P (Permanente) somam R\$ 131.184.502,03.

**Nota 15) PASSIVO PERMANENTE:** Os passivos que dependam de autorização orçamentária para amortização ou resgate integram o passivo permanente, os Passivos com atributo P (Permanente) somam R\$ 446.737.791,31.

**Nota 16) SALDO PATRIMONIAL:** O Saldo Patrimonial no exercício de 2022, foi deficitário em R\$ - 262.751.797,02.

**Nota 17) SALDO DOS ATOS POTENCIAIS DO ATIVO:** Ao final do exercício de 2022, o saldo do atos potenciais do ativo totalizou o valor de R\$ 155.590,05. Decorrentes de Direitos Contratuais.

**Nota 18) SALDO DOS ATOS POTENCIAIS DO PASSIVO:** Ao final do exercício de 2022, o saldo do atos potenciais do passivo totalizou o valor de R\$ 10.367.876,80. Decorrentes de Obrigações Contratuais.

**Nota 19) QUADRO DE SUPERÁVIT/DÉFICIT FINANCEIRO (§2º do art. 43 da Lei Federal 4.320/64):** O valor apurado ao final do exercício de 2022 foi de R\$ 52.801.492,26.

**NOTA DE ESCLARECIMENTO SOBRE FONTES/DESTINAÇÃO DE RECURSOS NEGATIVAS:**

O controle por fonte/destinação dos recursos foi realizado pela contabilidade do município em estrita observância a 9ª edição do Manual de Contabilidade Aplicado ao Setor Público (MCASP). Este controle foi feito desde a elaboração do orçamento até sua execução, incluindo o ingresso, o comprometimento e a saída dos recursos orçamentários. O nosso sistema contábil efetuou além do registro da receita orçamentária e do respectivo ingresso de recursos financeiros, o lançamento, em contas de controle dos valores classificados nas fontes/destinação de recursos correspondentes (disponibilidade a utilizar), em obediência ao parágrafo único do art. 8º da Lei Complementar nº 101/2000. Na execução orçamentária da despesa, no momento do empenho, o nosso sistema contábil realizou a baixa do crédito disponível conforme fonte/destinação de recursos, registrando a transferência da disponibilidade de recursos para a disponibilidade de recursos comprometida. Na saída do recurso o nosso sistema contábil adotou procedimento semelhante, com o registro de baixa do saldo da conta de fonte/destinação comprometida e lançamento na fonte/destinação de recurso utilizada. No balanço financeiro, as receitas e despesas em nosso sistema contábil foram detalhadas de modo a evidenciar o controle contábil por fonte/destinação dos recursos, discriminando as fontes ordinárias das vinculadas de receitas e suas respectivas aplicações em despesas em obediência ao previsto no MCASP. Já no balanço patrimonial, nosso controle contábil evidenciou em quadro específico o quadro principal, quadro dos ativos e passivos financeiros e permanentes, quadro das contas de compensação e o quadro de superávit/déficit financeiro por fonte de recurso de forma segregada. Desta forma, fica evidente a existência de controle contábil por fonte/destinação de recursos conforme determinações da Lei Complementar nº 101/2000, bem como das regras estabelecidas no MCASP. Quanto ao gerenciamento da aplicação das fontes/destinação de recursos, cabe aos ordenadores de despesa, bem como os tesoueiros, seguir o controle por fonte de recursos existente e em seu gerenciamento diário, evitando o comprometimento de fontes de recursos. Ao setor contábil, cabe o registro dos atos e fatos realizados no período representando em suas demonstrações o que de fato ocorreu com o gerenciamento das fontes feitos pelos gestores. Os valores negativos representam comprometimento da fonte de recursos com empenhamentos acima dos valores arrecadados, decorrentes dos mais variados fatores, alheios a orientação contábil, como por exemplo, atrasos nos repasses dos recursos pelos governos federal e/ou estadual, atendimento a situações emergenciais decorrentes de estado de calamidade e/ou emergência, não acompanhamento da programação orçamentária e financeira, dentre outros. Sugerimos na qualidade de consultoria contábil que o controle interno adote as medidas necessárias junto aos gestores e tesoueiros para a obediência as regras estabelecidas para o gerenciamento mensal das fontes/destinação de recursos.

---

**OUTRAS INFORMAÇÕES RELEVANTES**

---

**a. Passivos contingentes e compromissos contratuais não reconhecidos:**

Não houve registro de passivos contingentes.

NOTAS EXPLICATIVAS  
RESOLUÇÃO TC Nº 190, DE 14 DE DEZEMBRO DE 2022  
ANEXO 14 – LEI FEDERAL Nº 4.320/64

**BPM**                      **Balanco Patrimonial do Município de Santa Maria da Boa Vista**

**2022**                      **Demonstrações Contábeis Consolidadas do Município**

**b. Divulgações não financeiras:**

Não houve necessidade de divulgação de informações de natureza não financeiras tendo em vista as características da(s) entidade(s).

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

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

**d. Ajustes decorrentes da omissão e erros de registros:**

No exercício de 2022 foram contabilizados a título de ajustes de exercícios anteriores o montante de R\$ 6.783.916,90, decorrentes de Superávits ou Déficits Acumulados e o montante de R\$ -13.314,34 decorrentes de Lucros e Prejuízos Acumulados.

**SALDOS SIGNIFICATIVOS DE CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA MANTIDOS, MAS QUE NÃO ESTEJAM DISPONÍVEIS PARA USO IMEDIATO**

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

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

**TRANSAÇÕES DE INVESTIMENTO E FINANCIAMENTO QUE NÃO ENVOLVEM USO DE CAIXA**

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

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

**AJUSTES RELACIONADOS ÀS RETENÇÕES**

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

**INFORMAÇÕES ADICIONAIS EXIGIDAS POR RESOLUÇÃO DO TCE-PE E PELO ÍNDICE DE CONSISTÊNCIA E CONVERGÊNCIA CONTÁBIL (ICC) DO TCE-PE**

**Estrutura e Apresentação das Demonstrações Contábeis:**

Esta demonstração contábil atende as exigências do Índice de Consistência e Convergência Contábil (ICC) do TCE-PE, apresentando quadro principal dos ativos, incluindo na coluna do ativo: Ativo Circulante (caixa e equivalente de caixa, créditos de curto prazo, investimentos, demais créditos e aplicações temporárias a curto prazo, estoques, variações diminutivas pagas antecipadamente) e Ativo Não Circulante (Realizável a longo prazo: créditos a longo prazo, investimentos temporários a longo prazo, estoques, variações diminutivas pagas antecipadamente; Investimentos, Imobilizado e Intangível). No passivo este balanço apresenta quadro principal incluindo na coluna do passivo: Passivo Circulante (obrigações trabalhistas, previdenciárias e assistenciais a pagar de curto prazo, empréstimos e financiamentos a curto prazo, fornecedores e contas a pagar a curto prazo, obrigações fiscais a curto prazo, demais obrigações a curto prazo e provisões) e Passivo não Circulante (obrigações trabalhistas, previdenciárias e assistenciais a pagar de longo prazo, empréstimos e financiamentos a longo prazo, fornecedores e contas a pagar a longo prazo, obrigações fiscais a longo prazo, provisões a longo prazo, demais obrigações a longo prazo e resultado diferido). No quadro principal na coluna Patrimônio Líquido consta as contas mínimas de Capital Social e Resultados Acumulados. Em quadro específico são evidenciados os

**NOTAS EXPLICATIVAS**  
**RESOLUÇÃO TC Nº 190, DE 14 DE DEZEMBRO DE 2022**  
**ANEXO 14 – LEI FEDERAL Nº 4.320/64**

**BPM**

**Balanco Patrimonial do Município de Santa Maria da Boa Vista**

**2022**

**Demonstrações Contábeis Consolidadas do Município**

ativos e passivos financeiros e permanentes, além do saldo patrimonial. Ao final do balanço são evidenciados em quadro próprio as contas do sistema compensado ou de controle com destaque para os atos potenciais dos ativos e passivos. O balanço mostra também quadro próprio com o superávit/déficit financeiro com códigos, descrição e saldos das fontes de recursos, inclusive as que apresentam valores negativos. Neste demonstrativo constam colunas com os saldos do exercício anterior possibilitando a comparação de valores. Foram utilizados os atributos (P) para “Permanente” e (F) para “Financeiro” quanto as contas patrimoniais. Por fim, o demonstrativo apresenta consistência entre as contas filhas e mães dos grupos de contas.

- a. Ajustes decorrentes de omissões e erros de anos anteriores ou de mudanças de critérios contábeis:**  
No exercício de 2022 foram contabilizados a título de ajustes de exercícios anteriores o montante de R\$ 6.783.916,90, decorrentes de Superávits ou Déficits Acumulados e o montante de R\$ -13.314,34 decorrentes de Lucros e Prejuízos Acumulados.
- b. Ativos Imobilizados obtidos a título gratuito:**  
Não houve bens recebidos por doação no exercício.
- c. Transferência de Ativos:**  
Não houve transferência de ativos para outras entidades que ensejem registro na entidade de origem.
- d. Ativos intangíveis obtidos a título gratuito:**  
Não houve doação de ativos intangíveis.
- e. Componentes patrimoniais avaliados por critérios distintos:**  
Na mensuração dos bens do imobilizado foi utilizado um único critério de mensuração para toda a classe do ativo.
- f. Detalhamento dos montantes expostos nas demonstrações para ajustes, depreciações, amortizações e exaustões:**  
Os bens móveis e imóveis adquiridos no exercício foram registrados de forma sintética no patrimônio da entidade a custo histórico. Até o fechamento deste balanço o setor de patrimônio não disponibilizou as informações relativas a ajustes, depreciação, amortização e exaustão. Da mesma forma, não foram disponibilizadas as informações relativas a possíveis reavaliações de bens e teste de imparidade. Não houve perda de bens por inservibilidade.
- g. Relação entre as provisões e passivos contingentes que surgiram de um mesmo conjunto de circunstâncias:**  
Não houve durante o exercício, relação de provisões e passivos contingentes inerentes ao mesmo fenômeno contábil.
- h. Informações de Passivos Contingentes:**  
Não foram realizados registros de passivos contingentes que acarretem estimativa de seus efeitos financeiros, indicação de incerteza em relação à periodicidade de saída, bem como da possibilidade de algum reembolso.
- i. Perdas da Dívida Ativa:**  
Não foram registrados valores de perdas da dívida ativa durante no exercício.
- j. Informações adicionais (NBC T SP – Item 106):**  
Não houve situações relativas a passivos reconhecidos sujeitos a transferência de ativos, ou empréstimos subsidiados, bem como não houve ativos reconhecidos sujeitos a restrições ou recebimentos antecipados em relação a transações sem contraprestação. Não houve registro de passivos perdoados.
- k. Probabilidade de Benefícios Econômicos ou Potencial de Serviços (NBC T SP 03 – Item 105):**  
Não ocorreu entradas de benefícios econômicos ou potencial de serviços prováveis que se sujeitem a estimativas financeiras de recebimentos.
- l. Avaliações externas de mensuração de provisões (NBC T SP 03 – Item 103):**

NOTAS EXPLICATIVAS  
RESOLUÇÃO TC Nº 190, DE 14 DE DEZEMBRO DE 2022  
ANEXO 14 – LEI FEDERAL Nº 4.320/64

<b>BPM</b>	<b>Balanco Patrimonial do Município de Santa Maria da Boa Vista</b>
<b>2022</b>	<b>Demonstrações Contábeis Consolidadas do Município</b>

Até a consolidação deste balanço não foram disponibilizadas as informações relativas a avaliação externa para mensuração das provisões.

- m. Teste de Imparidade (*Impairment*) (MCASP 9ª Edição):**  
Não ocorreu a realização de testes de imparidade de ativos com interrupção do poder de geração de caixa.
- n. Ganhos e Perdas decorrentes de Baixas no Imobilizado:**  
Até o fechamento deste balanço o setor de patrimônio não disponibilizou informações inerentes a ganhos ou perdas decorrentes de baixas no imobilizado.
- o. Passivos reconhecidos referentes a Ativos Transferidos (NBC T SP 01 – Item 106):**  
Não houve passivos reconhecidos referentes a ativos transferidos.
- p. Passivos reconhecidos em relação a Empréstimos Subsidiados (NBC T SP 01 – Item 106):**  
Não houve passivos reconhecidos em relação aos empréstimos subsidiados que estão sujeitos a condições sobre os ativos transferidos.
- q. Ativos reconhecidos que estão sujeitos a Restrições e a Natureza de tais Restrições (NBC T SP 01 – Item 106):**  
Não há ativos reconhecidos que estão sujeitos a restrições.
- r. Recebimentos Antecipados em relação a Transações sem Contraprestação (NBC T SP 01 – Item 106):**  
Não houve recebimentos antecipados em relação a transações sem contraprestação.
- s. Passivos Perdoados (NBC T SP 01 – Item 106):**  
Não houve passivos perdoados durante o exercício.
- t. Heranças, Presentes e Doações (NBC T SP 01 – Item 107):**  
Não houve heranças, presentes ou doações no exercício.
- u. Ativos Contingentes (NBC T SP 03 – Item 105):**  
Não houve ativos contingentes com entrada de benefícios econômicos ou potenciais de serviços.
- v. Avaliação Externa das Provisões (NBC T SP 03 – Item 103):**  
Não houve registro para esta entidade.
- w. Teste de imparidade (*Impairment*):**  
Não houve teste de imparidade durante o exercício.

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

Para esta entidade está sendo utilizados os prazos mais restritivos estabelecidos pela Portaria STN nº 548/2015, para municípios com até 50.000 habitantes.

**DEMONSTRATIVO DE IMPLANTAÇÃO DAS NOVAS REGRAS CONTÁBEIS APLICADAS AO SETOR PÚBLICO**

PROCEDIMENTOS CONTÁBEIS ORÇAMENTÁRIOS – PARTE I DO MCASP				
Ação	Adoção de Procedimentos Contábeis Orçamentários			
Subação	Produto	Responsável	Prazo Final	Situação Atual
Rotina de Procedimento contábil.	Registros contábeis conforme MCASP	Finanças / Contabilidade	31/12/2017	Concluído
PROCEDIMENTOS CONTÁBEIS PATRIMONIAIS – PARTE II DO MCASP				
Ação	<b>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.</b>			
Subação	Produto	Responsável	Prazo Final	Situação Atual
Desenvolvimento e operacionalização	Registros contábeis conforme MCASP	Finanças / Contabilidade	01/01/2022	Em andamento

**NOTAS EXPLICATIVAS**  
**RESOLUÇÃO TC Nº 190, DE 14 DE DEZEMBRO DE 2022**  
**ANEXO 14 – LEI FEDERAL Nº 4.320/64**

**BPM**

**Balço Patrimonial do Município de Santa Maria da Boa Vista**

**2022**

**Demonstrações Contábeis Consolidadas do Município**

procedimentos contábeis para reconhecimento, mensuração, evidenciação e registro dos direitos por competência, incluídos os ajustes para perdas, de acordo como os critérios estabelecidos no MCASP.				
<b>Ação</b>	<b>2. Reconhecimento, mensuração e evidenciação dos <u>créditos previdenciários</u>, bem como dos respectivos encargos, multas e ajustes para perdas.</b>			
<b>Subação</b>	<b>Produto</b>	<b>Responsável</b>	<b>Prazo Final</b>	<b>Situação Atual</b>
Manutenção dos procedimentos de reconhecimento, mensuração e evidenciação dos créditos previdenciários, bem como dos respectivos encargos, multas e ajustes para perdas com registros informatizados.	Registros contábeis conforme MCASP	Gestor do RPPS / Finanças / Contabilidade	01/01/2022	Em andamento
<b>Ação</b>	<b>3. Reconhecimento, mensuração e evidenciação dos <u>demais créditos a receber</u>, (exceto créditos tributários, previdenciários e de contribuições a receber), bem como dos respectivos encargos, multas e ajustes para perdas.</b>			
<b>Subação</b>	<b>Produto</b>	<b>Responsável</b>	<b>Prazo Final</b>	<b>Situação Atual</b>
No caso dos créditos confirmados, reclassificar o direito de receber Ativo Circulante.	Registros contábeis conforme MCASP	Finanças	01/01/2019	Concluído
<b>Ação</b>	<b>4. Reconhecimento, mensuração e evidenciação da <u>Dívida Ativa, tributária e não-tributária</u>, e respectivo ajuste para perdas.</b>			
<b>Subação</b>	<b>Produto</b>	<b>Responsável</b>	<b>Prazo Final</b>	<b>Situação Atual</b>
Adoção de procedimentos no reconhecimento, mensuração e evidenciação dos demais créditos a receber, (exceto créditos tributários, previdenciários e de contribuições a receber), incluindo a contratação de sistema de informática.	Registros contábeis conforme MCASP	Finanças	Imediato	Concluído
<b>Ação</b>	<b>5. Reconhecimento, mensuração e evidenciação das <u>provisões por competência</u>.</b>			
<b>Subação</b>	<b>Produto</b>	<b>Responsável</b>	<b>Prazo Final</b>	<b>Situação Atual</b>
Estabelecer uma nova sistemática para identificar o momento do fato gerador da obrigação potencial.	Registros contábeis conforme MCASP	Administração / Finanças	01/01/2021	Em andamento
<b>Ação</b>	<b>6. Evidenciação de <u>ativos e Passivos contingentes em contas de controle e em notas explicativas</u>.</b>			
<b>Subação</b>	<b>Produto</b>	<b>Responsável</b>	<b>Prazo Final</b>	<b>Situação Atual</b>
Registro dos Ativos e dos Passivos em Demonstrações Contábeis.	Registros contábeis conforme MCASP	Administração / Finanças	01/01/2021	Em andamento
<b>Ação</b>	<b>7. Reconhecimento, mensuração e evidenciação dos <u>bens móveis e imóveis</u>; respectiva depreciação ou exaustão; reavaliação e redução ao valor recuperável <u>(exceto bens do patrimônio cultural e de infraestrutura)</u>.</b>			
<b>Subação</b>	<b>Produto</b>	<b>Responsável</b>	<b>Prazo Final</b>	<b>Situação Atual</b>
Efetuar levantamento físico dos bens, identificando a data, local/setor onde cada bem foi inserido e seu uso.	Registros contábeis conforme MCASP	Administração / Patrimônio	01/01/2021	Em andamento
<b>Ação</b>	<b>8. Reconhecimento, mensuração e evidenciação dos <u>bens de infraestrutura</u>; respectiva depreciação, amortização ou exaustão; reavaliação e redução ao valor recuperável.</b>			
<b>Subação</b>	<b>Produto</b>	<b>Responsável</b>	<b>Prazo Final</b>	<b>Situação Atual</b>
Contabilização dos bens de infraestrutura; contabilização de depreciação, amortização ou exaustão dos valores.	Registros contábeis conforme MCASP	Administração	01/01/2024	Em andamento
<b>Ação</b>	<b>9. Reconhecimento, mensuração e evidenciação dos <u>bens do patrimônio cultural</u>; respectiva depreciação, amortização ou exaustão; reavaliação e redução ao valor recuperável (quando passível de registro segundo IPSAS, NBC TSP e MCASP).</b>			
<b>Subação</b>	<b>Produto</b>	<b>Responsável</b>	<b>Prazo Final</b>	<b>Situação Atual</b>
Contabilização do patrimônio cultural; contabilização de depreciação, amortização ou exaustão dos valores.	Registros contábeis conforme MCASP	Administração	01/01/2024	Em andamento
<b>Ação</b>	<b>10. Reconhecimento, mensuração e evidenciação das obrigações por competência decorrentes de <u>empréstimos, financiamentos e dívidas contratuais e mobiliárias</u>.</b>			
<b>Subação</b>	<b>Produto</b>	<b>Responsável</b>	<b>Prazo Final</b>	<b>Situação Atual</b>
Contabilização das obrigações por competência decorrentes de empréstimos, financiamentos e dívidas contratuais e mobiliárias.	Registros contábeis conforme MCASP	Finanças / Administração	01/01/2021	Em andamento
<b>Ação</b>	<b>11. Reconhecimento, mensuração e evidenciação das obrigações por competência decorrentes de <u>benefícios a empregados</u> (ex.: 13º salário, férias, etc.).</b>			
<b>Subação</b>	<b>Produto</b>	<b>Responsável</b>	<b>Prazo Final</b>	<b>Situação Atual</b>

**NOTAS EXPLICATIVAS**  
**RESOLUÇÃO TC Nº 190, DE 14 DE DEZEMBRO DE 2022**  
**ANEXO 14 – LEI FEDERAL Nº 4.320/64**

**BPM**

**Balço Patrimonial do Município de Santa Maria da Boa Vista**

**2022**

**Demonstrações Contábeis Consolidadas do Município**

Estabelecer uma nova sistemática para identificar o momento do fato gerador da obrigação potencial.	Registros contábeis conforme MCASP	Administração / Finanças	01/01/2019	Em andamento
<b>Ação</b>	<b>12. Reconhecimento, mensuração e evidência da provisão atuarial do regime próprio de previdência dos servidores públicos civis e militares.</b>			
<b>Subação</b>	<b>Produto</b>	<b>Responsável</b>	<b>Prazo Final</b>	<b>Situação Atual</b>
Adotar procedimentos no reconhecimento, mensuração e evidência da provisão atuarial do regime próprio de previdência dos servidores públicos civis.	Registros contábeis conforme MCASP	Gestor do RPPS	Imediato	Concluído
<b>Ação</b>	<b>13. Reconhecimento, mensuração e evidência das obrigações com fornecedores por competência.</b>			
<b>Subação</b>	<b>Produto</b>	<b>Responsável</b>	<b>Prazo Final</b>	<b>Situação Atual</b>
Estabelecer uma nova sistemática para identificar o momento do fato gerador da obrigação potencial.	Registros contábeis conforme MCASP	Administração / Finanças	01/01/2016	Em andamento
<b>Ação</b>	<b>14. Reconhecimento, mensuração e evidência das demais obrigações por competência.</b>			
<b>Subação</b>	<b>Produto</b>	<b>Responsável</b>	<b>Prazo Final</b>	<b>Situação Atual</b>
Estabelecer uma nova sistemática para identificar o momento do fato gerador da obrigação potencial.	Registros contábeis conforme MCASP	Administração / Finanças	A ser definido em ato normativo específico da STN.	Em andamento
<b>Ação</b>	<b>15. Reconhecimento, mensuração e evidência de softwares, marcas, patentes, licenças e congêneres, classificados como intangível e eventuais amortizações, reavaliações e redução ao valor recuperável.</b>			
<b>Subação</b>	<b>Produto</b>	<b>Responsável</b>	<b>Prazo Final</b>	<b>Situação Atual</b>
Adoção de procedimentos no reconhecimento, mensuração e evidência de softwares, marcas, patentes, licenças e congêneres.	Registros contábeis conforme MCASP	Administração / Controle Patrimonial	01/01/2022	Em andamento
<b>Ação</b>	<b>16. Outros ativos intangíveis e eventuais amortizações e reduções a valor recuperável.</b>			
<b>Subação</b>	<b>Produto</b>	<b>Responsável</b>	<b>Prazo Final</b>	<b>Situação Atual</b>
Contabilização dos ativos intangíveis.	Registros contábeis conforme MCASP	Administração	A ser definido em ato normativo específico da STN.	Não iniciada
<b>Ação</b>	<b>17. Reconhecimento, mensuração e evidência dos investimentos permanentes, e respectivos ajustes para perdas e redução ao valor recuperável.</b>			
<b>Subação</b>	<b>Produto</b>	<b>Responsável</b>	<b>Prazo Final</b>	<b>Situação Atual</b>
Adoção de procedimentos no reconhecimento, mensuração e evidência dos investimentos permanentes, e respectivos ajustes para perdas e redução ao valor recuperável.	Registros contábeis conforme MCASP	Administração / Finanças	01/01/2021	Em andamento
<b>Ação</b>	<b>18. Reconhecimento, mensuração e evidência dos estoques.</b>			
<b>Subação</b>	<b>Produto</b>	<b>Responsável</b>	<b>Prazo Final</b>	<b>Situação Atual</b>
Controle de estoque/almoxarifado independente de execução orçamentária e baixa por consumo.	Registros contábeis conforme MCASP	Administração	01/01/2023	Em andamento
<b>Ação</b>	<b>19. Reconhecimento, mensuração e evidência dos demais aspectos referentes aos procedimentos patrimoniais estabelecidos nas IPSAS, NBC TSP e MCASP.</b>			
<b>Subação</b>	<b>Produto</b>	<b>Responsável</b>	<b>Prazo Final</b>	<b>Situação Atual</b>
Adoção de procedimentos para os processos patrimoniais de acordo com IPSAS, NBC TSP e MCASP.	Registros contábeis conforme MCASP	Administração / Contabilidade	A ser definido em ato normativo específico da STN.	Em andamento
<b>PROCEDIMENTOS CONTÁBEIS ESPECÍFICOS – PARTE III DO MCASP</b>				
<b>Ação</b>	<b>Registro de Procedimentos Contábeis Específicos – FUNDEB</b>			
<b>Subação</b>	<b>Produto</b>	<b>Responsável</b>	<b>Prazo Final</b>	<b>Situação Atual</b>
Contabilização do FUNDEB	Registros contábeis conforme MCASP	Administração	Imediato	Concluído
<b>Ação</b>	<b>Registro de Procedimentos Contábeis Específicos – OPERAÇÕES DE CRÉDITO.</b>			
<b>Subação</b>	<b>Produto</b>	<b>Responsável</b>	<b>Prazo Final</b>	<b>Situação Atual</b>
Contabilização das Operações de Créditos	Registros contábeis conforme MCASP	Administração	Imediato	Concluído
<b>Ação</b>	<b>Registro de Procedimentos Contábeis Específicos – REGIME PRÓPRIO DE PREVIDÊNCIA.</b>			
<b>Subação</b>	<b>Produto</b>	<b>Responsável</b>	<b>Prazo Final</b>	<b>Situação Atual</b>
Adequação do plano de contas do RPPS ao PCASP	Registros contábeis conforme MCASP	Gestor do RPPS	Imediato	Concluído
<b>Ação</b>	<b>Registro de Procedimentos Contábeis Específicos – DÍVIDA ATIVA.</b>			
<b>Subação</b>	<b>Produto</b>	<b>Responsável</b>	<b>Prazo Final</b>	<b>Situação Atual</b>

**NOTAS EXPLICATIVAS**  
**RESOLUÇÃO TC Nº 190, DE 14 DE DEZEMBRO DE 2022**  
**ANEXO 14 – LEI FEDERAL Nº 4.320/64**

**BPM**

**Balanco Patrimonial do Município de Santa Maria da Boa Vista**

**2022**

**Demonstrações Contábeis Consolidadas do Município**

Levantamento geral dos créditos inscritos em Dívida Ativa, tributária e não tributária	Registros contábeis conforme MCASP	Administração / Finanças	Imediato	Concluído
<b>Ação</b>	<b>Registro de Procedimentos Contábeis Específicos – PRECATÓRIOS.</b>			
<b>Subação</b>	<b>Produto</b>	<b>Responsável</b>	<b>Prazo Final</b>	<b>Situação Atual</b>
Contabilização de Precatórios	Registros contábeis conforme MCASP	Administração / Controle Interno / Contabilidade	Imediato	Concluído
<b>Ação</b>	<b>Registro de Procedimentos Contábeis Específicos – CONSÓRCIOS.</b>			
<b>Subação</b>	<b>Produto</b>	<b>Responsável</b>	<b>Prazo Final</b>	<b>Situação Atual</b>
Incorporação pelo ente de receitas e despesas com Consórcios	Registros contábeis conforme MCASP	Administração	Imediato	Concluído
<b>PLANO DE CONTAS APLICADO AO SETOR PÚBLICO – PARTE IV DO MCASP</b>				
<b>Ação</b>	<b>Adoção de Procedimentos Contábeis Orçamentários</b>			
<b>Subação</b>	<b>Produto</b>	<b>Responsável</b>	<b>Prazo Final</b>	<b>Situação Atual</b>
Adaptação do plano de contas do ente municipal e estrutura do PCASP Federação.	Evidenciação das demonstrações contábeis com a “Nova” estrutura do MCASP.	Administração / Contabilidade	Imediato	Concluído
<b>DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS APLICADAS AO SETOR PÚBLICO – PARTE V DO MCASP</b>				
<b>Ação</b>	<b>Adoção de Procedimentos Contábeis Orçamentários</b>			
<b>Subação</b>	<b>Produto</b>	<b>Responsável</b>	<b>Prazo Final</b>	<b>Situação Atual</b>
Ajustar a elaboração das demonstrações contábeis ao padrão MCASP.	Evidenciação das demonstrações contábeis com a “Nova” estrutura do MCASP.	Administração / Contabilidade	Imediato	Concluído

Os procedimentos contábeis orçamentários estão sendo realizados pelo Poder Executivo conforme Parte I do Manual de Contabilidade Aplicado ao Setor Público (MCASP) da Secretaria do Tesouro Nacional (STN).

**George Rodrigues Duarte**  
 Prefeito

**Antenor Cavalcanti de Sousa**  
 Contador  
 CRC-PE Nº 021438/O-1

ANEXO IV

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

(Item 7, Anexo I, Resolução TC Nº 190, de 14 de dezembro de 2022)

<b>PROCEDIMENTOS CONTÁBEIS ORÇAMENTÁRIOS - PARTE I DO MCASP</b>				
<b>Ação</b>	<b>Adoção de Procedimentos Contábeis Orçamentários</b>			
<b>Subação</b>	<b>Produto</b>	<b>Responsável</b>	<b>Prazo Final</b>	<b>Situação Atual</b>
Rotina de Procedimento contábil.	Registros contábeis conforme MCASP	Finanças / Contabilidade	31/12/2017	Concluído
<b>PROCEDIMENTOS CONTÁBEIS PATRIMONIAIS - PARTE II DO MCASP</b>				
<b>Ação</b>	<b>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.</b>			
<b>Subação</b>	<b>Produto</b>	<b>Responsável</b>	<b>Prazo Final</b>	<b>Situação Atual</b>
Desenvolvimento e operacionalização de procedimentos contábeis para reconhecimento, mensuração, evidenciação e registro dos direitos por competência, incluídos os ajustes para perdas, de acordo como os critérios estabelecidos no MCASP.	Registros contábeis conforme MCASP	Finanças / Contabilidade	01/01/2022	Em andamento
<b>Ação</b>	<b>2. Reconhecimento, mensuração e evidenciação dos créditos previdenciários, bem como dos respectivos encargos, multas e ajustes para perdas.</b>			
<b>Subação</b>	<b>Produto</b>	<b>Responsável</b>	<b>Prazo Final</b>	<b>Situação Atual</b>
Manutenção dos procedimentos de reconhecimento, mensuração e evidenciação dos créditos previdenciários, bem como dos respectivos encargos, multas e ajustes para perdas com registros informatizados.	Registros contábeis conforme MCASP	Gestor do RPPS / Finanças / Contabilidade	01/01/2022	Em andamento

<b>Ação</b>	<b>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.</b>			
<b>Subação</b>	<b>Produto</b>	<b>Responsável</b>	<b>Prazo Final</b>	<b>Situação Atual</b>
No caso dos créditos confirmados, reclassificar o direito de receber Ativo Circulante.	Registros contábeis conforme MCASP	Finanças	01/01/2019	Concluído
<b>Ação</b>	<b>4. Reconhecimento, mensuração e evidenciação da Dívida Ativa, tributária e não-tributária, e respectivo ajuste para perdas.</b>			
<b>Subação</b>	<b>Produto</b>	<b>Responsável</b>	<b>Prazo Final</b>	<b>Situação Atual</b>
Adoção de procedimentos no reconhecimento, mensuração e evidenciação dos demais créditos a receber, (exceto créditos tributários, previdenciários e de contribuições a receber), incluindo a contratação de sistema de informática.	Registros contábeis conforme MCASP	Finanças	Imediato	Concluído
<b>Ação</b>	<b>5. Reconhecimento, mensuração e evidenciação das provisões por competência.</b>			
<b>Subação</b>	<b>Produto</b>	<b>Responsável</b>	<b>Prazo Final</b>	<b>Situação Atual</b>
Estabelecer uma nova sistemática para identificar o momento do fato gerador da obrigação potencial.	Registros contábeis conforme MCASP	Administração / Finanças	01/01/2021	Em andamento
<b>Ação</b>	<b>6. Evidenciação de ativos e Passivos contingentes em contas de controle e em notas explicativas.</b>			
<b>Subação</b>	<b>Produto</b>	<b>Responsável</b>	<b>Prazo Final</b>	<b>Situação Atual</b>
Registro dos Ativos e dos Passivos em Demonstrações Contábeis.	Registros contábeis conforme MCASP	Administração / Finanças	01/01/2021	Em andamento
<b>Ação</b>	<b>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).</b>			
<b>Subação</b>	<b>Produto</b>	<b>Responsável</b>	<b>Prazo Final</b>	<b>Situação Atual</b>
Efetuar levantamento físico dos bens, identificando a data, local/setor onde cada bem foi inserido e seu uso.	Registros contábeis conforme MCASP	Administração / Patrimônio	01/01/2021	Em andamento

<b>Ação</b>	<b>8. Reconhecimento, mensuração e evidenciação dos bens de infraestrutura; respectiva depreciação, amortização ou exaustão; reavaliação e redução ao valor recuperável.</b>			
<b>Subação</b>	<b>Produto</b>	<b>Responsável</b>	<b>Prazo Final</b>	<b>Situação Atual</b>
Contabilização dos bens de infraestrutura; contabilização de depreciação, amortização ou exaustão dos valores.	Registros contábeis conforme MCASP	Administração	01/01/2024	Em andamento
<b>Ação</b>	<b>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).</b>			
<b>Subação</b>	<b>Produto</b>	<b>Responsável</b>	<b>Prazo Final</b>	<b>Situação Atual</b>
Contabilização do patrimônio cultural; contabilização de depreciação, amortização ou exaustão dos valores.	Registros contábeis conforme MCASP	Administração	01/01/2024	Em andamento
<b>Ação</b>	<b>10. Reconhecimento, mensuração e evidenciação das obrigações por competência decorrentes de empréstimos, financiamentos e dívidas contratuais e mobiliárias.</b>			
<b>Subação</b>	<b>Produto</b>	<b>Responsável</b>	<b>Prazo Final</b>	<b>Situação Atual</b>
Contabilização das obrigações por competência decorrentes de empréstimos, financiamentos e dívidas contratuais e mobiliárias.	Registros contábeis conforme MCASP	Finanças / Administração	01/01/2021	Em andamento
<b>Ação</b>	<b>11. Reconhecimento, mensuração e evidenciação das obrigações por competência decorrentes de benefícios a empregados (ex.: 13º salário, férias, etc.).</b>			
<b>Subação</b>	<b>Produto</b>	<b>Responsável</b>	<b>Prazo Final</b>	<b>Situação Atual</b>
Estabelecer uma nova sistemática para identificar o momento do fato gerador da obrigação potencial.	Registros contábeis conforme MCASP	Administração / Finanças	01/01/2019	Em andamento
<b>Ação</b>	<b>12. Reconhecimento, mensuração e evidenciação da provisão atuarial do regime próprio de previdência dos servidores públicos civis e militares.</b>			
<b>Subação</b>	<b>Produto</b>	<b>Responsável</b>	<b>Prazo Final</b>	<b>Situação Atual</b>
Adotar procedimentos no reconhecimento, mensuração e evidenciação da provisão atuarial do regime próprio de previdência dos servidores públicos civis.	Registros contábeis conforme MCASP	Gestor do RPPS	Imediato	Concluído

<b>Ação</b>	<b>13. Reconhecimento, mensuração e evidenciação das obrigações com fornecedores por competência.</b>			
<b>Subação</b>	<b>Produto</b>	<b>Responsável</b>	<b>Prazo Final</b>	<b>Situação Atual</b>
Estabelecer uma nova sistemática para identificar o momento do fato gerador da obrigação potencial.	Registros contábeis conforme MCASP	Administração / Finanças	01/01/2016	Em andamento
<b>Ação</b>	<b>14. Reconhecimento, mensuração e evidenciação das demais obrigações por competência.</b>			
<b>Subação</b>	<b>Produto</b>	<b>Responsável</b>	<b>Prazo Final</b>	<b>Situação Atual</b>
Estabelecer uma nova sistemática para identificar o momento do fato gerador da obrigação potencial.	Registros contábeis conforme MCASP	Administração / Finanças	A ser definido em ato normativo específico da STN.	Em andamento
<b>Ação</b>	<b>15. Reconhecimento, mensuração e evidenciação de softwares, marcas, patentes, licenças e congêneres, classificados como intangível e eventuais amortizações, reavaliações e redução ao valor recuperável.</b>			
<b>Subação</b>	<b>Produto</b>	<b>Responsável</b>	<b>Prazo Final</b>	<b>Situação Atual</b>
Adoção de procedimentos no reconhecimento, mensuração e evidenciação de softwares, marcas, patentes, licenças e congêneres.	Registros contábeis conforme MCASP	Administração / Controle Patrimonial	01/01/2022	Em andamento
<b>Ação</b>	<b>16. Outros ativos intangíveis e eventuais amortizações e reduções a valor recuperável.</b>			
<b>Subação</b>	<b>Produto</b>	<b>Responsável</b>	<b>Prazo Final</b>	<b>Situação Atual</b>
Contabilização dos ativos intangíveis.	Registros contábeis conforme MCASP	Administração	A ser definido em ato normativo específico da STN.	Não iniciada
<b>Ação</b>	<b>17. Reconhecimento, mensuração e evidenciação dos investimentos permanentes, e respectivos ajustes para perdas e redução ao valor recuperável.</b>			
<b>Subação</b>	<b>Produto</b>	<b>Responsável</b>	<b>Prazo Final</b>	<b>Situação Atual</b>
Adoção de procedimentos no reconhecimento, mensuração e evidenciação dos investimentos permanentes, e respectivos ajustes para perdas e redução ao valor recuperável.	Registros contábeis conforme MCASP	Administração / Finanças	01/01/2021	Em andamento
<b>Ação</b>	<b>18. Reconhecimento, mensuração e evidenciação dos estoques.</b>			
<b>Subação</b>	<b>Produto</b>	<b>Responsável</b>	<b>Prazo Final</b>	<b>Situação Atual</b>
Controle de estoque/almoxxarifado independente de execução orçamentária e baixa por consumo.	Registros contábeis conforme MCASP	Administração	01/01/2023	Em andamento

<b>Ação</b>	<b>19. Reconhecimento, mensuração e evidenciação dos demais aspectos referentes aos procedimentos patrimoniais estabelecidos nas IPSAS, NBC TSP e MCASP.</b>			
<b>Subação</b>	<b>Produto</b>	<b>Responsável</b>	<b>Prazo Final</b>	<b>Situação Atual</b>
Adoção de procedimentos para os processos patrimoniais de acordo com IPSAS, NBC TSP e MCASP.	Registros contábeis conforme MCASP	Administração / Contabilidade	A ser definido em ato normativo específico da STN.	Em andamento
<b>PROCEDIMENTOS CONTÁBEIS ESPECÍFICOS - PARTE III DO MCASP</b>				
<b>Ação</b>	<b>Registro de Procedimentos Contábeis Específicos - FUNDEB</b>			
<b>Subação</b>	<b>Produto</b>	<b>Responsável</b>	<b>Prazo Final</b>	<b>Situação Atual</b>
Contabilização do FUNDEB	Registros contábeis conforme MCASP	Administração	Imediato	Concluído
<b>Ação</b>	<b>Registro de Procedimentos Contábeis Específicos - OPERAÇÕES DE CRÉDITO.</b>			
<b>Subação</b>	<b>Produto</b>	<b>Responsável</b>	<b>Prazo Final</b>	<b>Situação Atual</b>
Contabilização das Operações de Créditos	Registros contábeis conforme MCASP	Administração	Imediato	Concluído
<b>Ação</b>	<b>Registro de Procedimentos Contábeis Específicos - REGIME PRÓPRIO DE PREVIDÊNCIA.</b>			
<b>Subação</b>	<b>Produto</b>	<b>Responsável</b>	<b>Prazo Final</b>	<b>Situação Atual</b>
Adequação do plano de contas do RPPS ao PCASP	Registros contábeis conforme MCASP	Gestor do RPPS	Imediato	Concluído
<b>Ação</b>	<b>Registro de Procedimentos Contábeis Específicos - DÍVIDA ATIVA.</b>			
<b>Subação</b>	<b>Produto</b>	<b>Responsável</b>	<b>Prazo Final</b>	<b>Situação Atual</b>
Levantamento geral dos créditos inscritos em Dívida Ativa, tributária e não tributária	Registros contábeis conforme MCASP	Administração / Finanças	Imediato	Concluído
<b>Ação</b>	<b>Registro de Procedimentos Contábeis Específicos - PRECATÓRIOS.</b>			
<b>Subação</b>	<b>Produto</b>	<b>Responsável</b>	<b>Prazo Final</b>	<b>Situação Atual</b>
Contabilização de Precatórios	Registros contábeis conforme MCASP	Administração / Controle Interno / Contabilidade	Imediato	Concluído
<b>Ação</b>	<b>Registro de Procedimentos Contábeis Específicos - CONSÓRCIOS.</b>			
<b>Subação</b>	<b>Produto</b>	<b>Responsável</b>	<b>Prazo Final</b>	<b>Situação Atual</b>
Incorporação pelo ente de receitas e despesas com Consórcios	Registros contábeis conforme MCASP	Administração	Imediato	Concluído
<b>PLANO DE CONTAS APLICADO AO SETOR PÚBLICO - PARTE IV DO MCASP</b>				
<b>Ação</b>	<b>Adoção de Procedimentos Contábeis Orçamentários</b>			

Subação	Produto	Responsável	Prazo Final	Situação Atual
Adaptação do plano de contas do ente municipal e estrutura do PCASP Federação.	Evidenciação das demonstrações contábeis com a “Nova” estrutura do MCASP.	Administração / Contabilidade	Imediato	Concluído
<b>DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS APLICADAS AO SETOR PÚBLICO – PARTE V DO MCASP</b>				
<b>Ação</b>				
<b>Adoção de Procedimentos Contábeis Orçamentários</b>				
Subação	Produto	Responsável	Prazo Final	Situação Atual
Ajustar a elaboração das demonstrações contábeis ao padrão MCASP.	Evidenciação das demonstrações contábeis com a “Nova” estrutura do MCASP.	Administração / Contabilidade	Imediato	Concluído

Os procedimentos contábeis orçamentários estão sendo realizados pelo Poder Executivo conforme Parte I do Manual de Contabilidade Aplicado ao Setor Público (MCASP) da Secretaria do Tesouro Nacional (STN).

**George Rodrigues Duarte**  
Prefeito

**Antenor Cavalcanti de Sousa**  
Contador  
CRC-PE Nº 021438/O-1

DECRETO Nº 024/2021.

Estabelece o Plano de Adequação do Município de Santa Maria da Boa Vista, para atender o padrão mínimo de qualidade do Sistema Único e Integrado de Execução Orçamentária, Administração Financeira e Controle – SIAFIC, nos termos do parágrafo único, do art. 18º, do Decreto Federal nº 10.540, de 5 de novembro de 2020.

O Prefeito do Município de Santa Maria da Boa Vista, Estado de Pernambuco, no uso de suas atribuições legais, que lhe são conferidas pela Lei Orgânica Municipal, e CONSIDERANDO a determinação contida no art. 18, do Decreto Federal nº 10.540/2020,

**DECRETA:**

Art. 1º - Fica estabelecido para o Município de Santa Maria da Boa Vista o Plano de Adequação, constante do anexo único que é parte integrante do presente decreto, com a finalidade de ajustar o Sistema Único e Integrado de Execução Orçamentária, Administração Financeira e Controle – SIAFIC, ao padrão mínimo de qualidade, estabelecido pelo Decreto Federal nº 10.540, de 5 de novembro de 2020.

Art. 2º - O SIAFIC corresponde à solução de tecnologia da informação mantida e gerenciada pelo Poder Executivo, incluindo a responsabilidade pela contratação, com ou sem rateio de despesas, utilizada pelos Poderes Executivo e Legislativo Municipal, e demais órgãos da Administração Direta e Indireta, incluídos Autarquias, Fundações, Fundos Especiais, resguardada a autonomia.

**Rua Raimundo Coimbra Filho, nº 131, Senador Paulo Guerra – Santa Maria da Boa Vista/PE – CEP 56380-000**

**PABX: (087) 3869-4141 – CNPJ: 10.358.182/0001-20**

[www.santamariadaboavista.pe.gov.br](http://www.santamariadaboavista.pe.gov.br)



§ 1º - É vedada a existência de mais de um SIAFIC no Município, mesmo que estes permitam a integração, entre si, por intermédio de transmissão de dados.

§ 2º - O SIAFIC tem a finalidade de registrar os atos e fatos relacionados com a administração orçamentária, financeira e patrimonial, além de controlar e permitir a evidenciação da Contabilidade Aplicada ao Setor Público, dos Órgãos de que trata o **caput** deste artigo.

Art.3º - Os Procedimentos e desenvolvimento das ações necessárias para a implementação do Plano de Ação no prazo serão de responsabilidade conjunta dos seguintes Órgãos do Executivo e Legislativo através dos departamentos de administração, contabilidade e planejamento;

Art. 4º. Este Decreto entrará em vigor na data de sua publicação, conforme art. 18, do Decreto Federal nº 10.540/2020.

At. 5º. Ficam revogadas as disposições em contrário.

Município de Santa Maria da Boa Vista, 13 de maio de 2021.

---

George Rodrigues Duarte  
Prefeito do Município

#### **ANEXO I**

Rua Raimundo Coimbra Filho, nº 131, Senador Paulo Guerra – Santa Maria da Boa Vista/PE – CEP 56380-000  
PABX: (087) 3869-4141 – CNPJ: 10.358.182/0001-20  
[www.santamariadaboavista.pe.gov.br](http://www.santamariadaboavista.pe.gov.br)

## **PLANO DE AÇÃO**

O presente Plano de Ação apresenta as ações necessárias para a implementação dos procedimentos voltados ao atendimento às disposições do Decreto Federal nº 10.540 de 05/11/2020, que estabelece os requisitos do padrão mínimo de qualidade do Sistema Único e Integrado de Execução Orçamentária, Administração financeira e controle – SIAFIC.

### **Plano de Ação**

#### **1º - O que será feito?**

- Mapeamento do Decreto Federal nº 10.540/2020.

#### **2º - Quando?**

- Estabelecer os prazos para a implementação do Decreto Federal nº 10.540/2020 conforme definido no mapa;

#### **3º - Onde será feito?**

- Departamento de Contabilidade;
- Departamento de Administração;
- Departamento de Planejamento; e,
- Gabinete do(a) Chefe do Poder Executivo.

#### **4º - Por quem será feito?**

- Contador;
- Secretário de Planejamento ou correlato;

Rua Raimundo Coimbra Filho, nº 131, Senador Paulo Guerra – Santa Maria da Boa Vista/PE – CEP 56380-000

PABX: (087) 3869-4141 – CNPJ: 10.358.182/0001-20

[www.santamariadaboavista.pe.gov.br](http://www.santamariadaboavista.pe.gov.br)



- Secretário de Administração ou correlato;
- Chefe de Gabinete do(a) Prefeito(a);

#### **5º - Por que será feito?**

- Iniciar a análise de avaliação do processo de adequação do SIAFIC ao Decreto Federal nº 10.540/2020;
- Necessidade de adequação dos Poderes e Órgãos ao padrão mínimo do sistema;
- Gerar uma consolidação de contas a nível do padrão nacional com qualidade;
- Continuação do cumprimento das exigências voltadas à transparência;
- Elaborar as Demonstrações Contábeis e Prestações de Contas de forma a observância do Decreto 10.540/2020; e,
- Obedecer às adequações do SIAFIC nos prazos estipulados pelo Decreto Federal nº 10.540/2020.

#### **6º - Como será feito?**

- Analisando o Decreto Federal nº 10.540/2020 e todos os seus critérios técnicos realizando uma análise comparativa entre o Decreto Federal nº 10.540/2020 e a situação atual;
- Determinando a Empresa de Software para que realize as adequações necessárias do SIAFIC; e,
- Determinar prazo conforme o cronograma anexo para que a Empresa de Software cumpra todas as exigências do Decreto Federal nº 10.540/2020











GRUPO TÉCNICO Nº 3 DO ACORDO DE COOPERAÇÃO TÉCNICA ENTRE O  
TESOURO NACIONAL E OS TRIBUNAIS DE CONTAS,  
REPRESENTADOS PELO IRB E ATRICON

# SIAFIC

## PERGUNTAS & RESPOSTAS

*Decreto nº 10.540, de 05 de novembro de 2020 – Dispõe sobre o padrão mínimo de qualidade do Sistema Único e Integrado de Execução Orçamentária, Administração Financeira e Controle.*

1ª edição  
28 de abril de 2021

## Sumário

1. O que é o Siafic? .....	3
2. Qual a previsão legal para o Siafic? .....	3
3. A criação de um sistema único não fere a autonomia entre os poderes? .....	3
4. Qual é o prazo de implantação do Siafic?.....	4
5. O que é o Plano de Ação? Qual a função do Plano de Ação? .....	4
6. Qual é o prazo para a criação e apresentação do Plano de ação?.....	4
7. Como se dará a publicidade do plano de ação? .....	4
8. O que é o formulário de diagnóstico?.....	5
9. Quem deve responder formulário de diagnóstico? .....	5
10. Onde o formulário de diagnóstico pode ser encontrado? .....	5
11. Caso o sistema do ente já atenda plenamente a todos os requisitos previstos no Decreto 10.540/2020, ele precisa contratar um novo sistema ou pode continuar com o sistema atual?.....	5
12. A quem cabe a contratação e manutenção do Siafic? Quem deve pagar pelo Siafic? ..	5
13. A mesma empresa que fornece o Siafic para o Poder Executivo será a mesma para o Poder Legislativo?.....	6
14. Os municípios poderão contratar um único sistema de gestão para autarquia, legislativo e executivo? .....	6
15. O que são módulos complementares do Siafic?.....	6
16. O que são os sistemas estruturantes? Qual a relação deles com o Siafic?.....	6
17. A integração entre o Siafic e os sistemas estruturantes deve ocorrer somente por compartilhamento da base de dados ou pode ser por meio de rotinas automáticas de importação de dados entre os sistemas? .....	7
18. A base de dados de folha, patrimônio, tributos etc, vai ter que ser incluído na mesma base da contabilidade?.....	7
19. O decreto estipula que os documentos gerados pelo Siafic ficarão à disposição dos órgãos de controle interno e externo. Como deve ser esse acesso?.....	7
20. O inciso XVI do art. 2º do Decreto Federal nº 10.540/2020 traz o conceito de administrador do Siafic. Há alguma exigência de área de formação desse profissional? É obrigatório essa função ser exercida por um servidor do ente? Em caso afirmativo, teria que ser um servidor efetivo ou comissionado? Pode ser alguém da empresa fornecedora do sistema? .....	7
21. Os municípios que não realizam operações em moedas estrangeiras devem mencionar isso no seu plano de ação? .....	8
22. O que é disponibilização em tempo real? .....	8
23. O Plano de Implantação de Procedimentos Contábeis Patrimoniais – PIPCP tem prazos (mun até 50 mil hab) de implantação 01/01 de 2023 e 01/01/2024. Inclusive se relacionando a Custos. O que se espera desse confronto de datas em relação ao Decreto? ...	8
24. Quem vai fiscalizar a implantação do Siafic? Qual o papel do Tesouro Nacional? .....	8

- 25. Qual a relação do Siafic com o Siconfi? ..... 9
- 26. O Governo Federal irá disponibilizar um Siafic único para todos os entes? ..... 9

## PERGUNTAS E RESPOSTAS

### 1. O que é o Siafic?

É um Sistema Único e Integrado de Execução Orçamentária, Administração Financeira e Controle.

O Siafic é um software único que deve ser utilizado pelos Poderes Executivo, Legislativo e Judiciário (quando houver) e órgãos de cada ente, com base de dados compartilhada e integrado aos sistemas estruturantes (gestão de pessoas, patrimônio, controle etc.).

O objetivo é que todos que utilizem os recursos públicos dentro de cada esfera da Federação sigam as mesmas regras e falem a mesma língua na hora de registrar os atos e fatos da administração orçamentária, financeira e patrimonial.

### 2. Qual a previsão legal para o Siafic?

O Siafic foi previsto inicialmente na Lei Complementar 100/2000 (LRF), por meio de alteração inserida no art. 48 pela LC 156/2016:

*§ 6o Todos os Poderes e órgãos referidos no art. 20, incluídos autarquias, fundações públicas, empresas estatais dependentes e fundos, do ente da Federação devem utilizar sistemas únicos de execução orçamentária e financeira, mantidos e gerenciados pelo Poder Executivo, resguardada a autonomia.*

Além disso, a LRF já dispunha em seu art. 48, §1º, desde 2009, de dispositivo que previa sistema integrado que deveria atender a padrão mínimo estabelecido pelo Poder Executivo da União.

*III – adoção de sistema integrado de administração financeira e controle, que atenda a padrão mínimo de qualidade estabelecido pelo Poder Executivo da União e ao disposto no art. 48-A.*

O Decreto 10.540, de 5 de novembro de 2020 foi publicado para regulamentar o novo §6º da LRF e para atualizar os requisitos, previstos inicialmente no Decreto 7.185/2010, em face da evolução tecnológica e das lições aprendidas no período.

### 3. A criação de um sistema único não fere a autonomia entre os poderes?

O sistema único não fere a autonomia entre os poderes. O SIAFIC é um sistema único de registro dos atos e fatos da administração orçamentária, fiscal e de seguridade social de cada ente, e não um sistema único de gestão. O SIAFIC de cada ente deverá ter perfis de acesso, em que cada usuário tenha permissão para fazer alterações somente naqueles dados pertencentes aos seus órgãos.

O fato de a prefeitura e a Câmara Municipal utilizarem o mesmo sistema, não significa que a prefeitura terá poder sobre o gerenciamento das contas do poder legislativo e vice-versa. O sistema deverá obrigatoriamente prever perfis de acesso, com regras rígidas de controle, em que cada unidade gestora só consiga fazer alterações nas informações de sua responsabilidade.

Na União, o SIAFI é o sistema único para todos os órgãos dos poderes Executivo, Legislativo e Judiciário da União.

#### **4. Qual é o prazo de implantação do Siafic?**

O Siafic deverá estar implantado até o dia 01/01/2023.

O Decreto 10.540/2020 determinou que os entes devem publicar um plano de ação para adequação ao previsto no decreto. Esse plano de ação deve ser publicado em até 180 dias após a publicação do decreto, ou seja, até o dia 05/05/2021.

#### **5. O que é o Plano de Ação? Qual a função do Plano de Ação?**

O Plano de ação é um conjunto de ações propostas para implantação de um sistema que atenda aos requisitos previstos no Decreto 10.540/2020. Não é imutável. Pode sofrer alterações e revisões para se adequar às necessidades dos entes e às realidades que se apresentam a cada momento. É um processo de planejamento e execução.

O ente deverá buscar dentro do cronograma as ações que sejam exequíveis, de acordo com a sua capacidade técnica e operacional, dentro da sua realidade.

O Decreto 10.540/2020 determinou que os entes devem publicar um plano de ação para adequação ao previsto no decreto. Esse plano de ação deve ser publicado em até 180 dias após a publicação do decreto, ou seja, até o dia 05/05/2021.

#### **6. Qual é o prazo para a criação e apresentação do Plano de ação?**

Até o dia 05 de maio de 2021

#### **7. Como se dará a publicidade do plano de ação?**

Não há previsão no Decreto de como se dará essa publicidade. Cada Tribunal de Contas definirá as regras de divulgação e disponibilização para a sociedade (parágrafo único, art. 18 do Decreto).

## 8. O que é o formulário de diagnóstico?

O formulário de diagnóstico é um questionário construído pelo Tesouro Nacional e pelos Tribunais de Contas por meio de um Acordo de Cooperação Técnica.

Além de fazer um levantamento da situação dos sistemas dos entes públicos brasileiros, ele serve como direcionamento para o plano de ação. Grande parte do plano de ação já está previsto dentro do formulário. Para preencher o formulário, o ente deve procurar o seu respectivo Tribunal de Contas.

## 9. Quem deve responder formulário de diagnóstico?

A prefeitura deve responder ao formulário de diagnóstico e levar em consideração o seu Siafic atual.

## 10. Onde o formulário de diagnóstico pode ser encontrado?

Cada ente deve procurar o seu respectivo Tribunal de Contas. Além disso, o formulário está disponível no site do Instituto Rui Barbosa.

## 11. Caso o sistema do ente já atenda plenamente a todos os requisitos previstos no Decreto 10.540/2020, ele precisa contratar um novo sistema ou pode continuar com o sistema atual?

Se o sistema atender a todos os requisitos previstos no Decreto 10.540/2020, ele pode continuar sendo usado.

## 12. A quem cabe a contratação e manutenção do Siafic? Quem deve pagar pelo Siafic?

O Siafic deve ser mantido e gerenciado pelo Poder Executivo de cada Município ou Estado.

Pode ser um sistema próprio (criado pelo próprio Poder Executivo) ou contratado através de terceiros (licitação).

Quem deve cuidar da contratação ou desenvolvimento do Siafic é o Poder Executivo. Em relação ao custeio do sistema, pode existir ou não a transferência de recursos entre o Poder Legislativo e Executivo para a contratação, manutenção e gerenciamento do sistema. O ideal é que a decisão ocorra entre os poderes legislativo e executivo, em um diálogo.

### 13. A mesma empresa que fornece o Siafic para o Poder Executivo será a mesma para o Poder Legislativo?

O software de execução orçamentária, administração financeira e orçamentária deve ser um só. Este mesmo software será utilizado pela Poder Executivo e Poder Legislativo. Os acessos dos usuários que preenchem e utilizam o sistema é que deve ser diferente.

### 14. Os municípios poderão contratar um único sistema de gestão para autarquia, legislativo e executivo?

O Siafic é um sistema de execução Orçamentária, Administração Financeira e Controle e não necessariamente de gestão. Ele deve permitir a integração com outros sistemas estruturantes.

O Sistema único deve ser adotado por todos os Poderes e órgãos referidos no art. 20 da LC 101/2000, incluídos autarquias, fundações públicas, empresas estatais dependentes e fundos.

### 15. O que são módulos complementares do Siafic?

São módulos que compõem o Siafic e que são indispensáveis para que os módulos principais executem suas funções. Por exemplo: contas a pagar, contas a receber etc

Não confundir os módulos complementares com os sistemas estruturantes.

### 16. O que são os sistemas estruturantes? Qual a relação deles com o Siafic?

São sistema com suporte de tecnologia da informação fundamental e imprescindível para o planejamento, a coordenação, a execução, a descentralização, a delegação de competência, o controle ou a auditoria das ações do Estado, além de outras atividades auxiliares, comum a dois ou mais órgãos da administração pública e que necessite de coordenação central.

Exemplos: patrimônio, gestão de pessoas etc.

O Siafic deve permitir a sua integração com os sistemas estruturantes. Embora essa integração não seja obrigatória, é importante que os registros contábeis derivados dos sistemas estruturantes aconteçam de maneira tempestiva e analítica de modo a refletir a transação com base em documentação de suporte que assegure o cumprimento da característica qualitativa da verificabilidade.

**17. A integração entre o Siafic e os sistemas estruturantes deve ocorrer somente por compartilhamento da base de dados ou pode ser por meio de rotinas automáticas de importação de dados entre os sistemas?**

Os sistemas estruturantes não compõem o SIAFIC. O Decreto 10.540/2020 determina que o Siafic deve permitir a integração aos sistemas estruturantes.

Assim, não é obrigatório que eles compartilhem da mesma base de dados do SIAFIC. Pode ser por meio de rotinas automáticas de importação dos sistemas. Os sistemas estruturantes são: patrimônio, RH, gestão de pessoas etc.

No entanto, essas rotinas devem permitir ao Siafic conter o registro contábil de maneira tempestiva e individualizada.

**18. A base de dados de folha, patrimônio, tributos etc, vai ter que ser incluído na mesma base da contabilidade?**

Não, esses são os sistemas estruturantes. É aconselhável que estejam integrados, mas não há obrigatoriedade de estarem na mesma base de dados do Siafic.

**19. O decreto estipula que os documentos gerados pelo Siafic ficarão à disposição dos órgãos de controle interno e externo. Como deve ser esse acesso?**

O decreto não entra no mérito de como deve ser essa disponibilização para os órgãos de controle interno e externo, ficando a cargo desses órgãos definirem com os entes o método de acesso aos documentos.

**20. O inciso XVI do art. 2º do Decreto Federal nº 10.540/2020 traz o conceito de administrador do Siafic. Há alguma exigência de área de formação desse profissional? É obrigatório essa função ser exercida por um servidor do ente? Em caso afirmativo, teria que ser um servidor efetivo ou comissionado? Pode ser alguém da empresa fornecedora do sistema?**

O decreto não trata objetivamente essa questão, mas é recomendável que o administrador do Siafic seja um servidor público efetivo com formação compatível com a responsabilidade da função.

Além disso, é muito importante que este administrador siga as demais regras previstas no Decreto 10.540/2020, em especial o previsto no art. 14, que trata mecanismos de proteção contra acesso direto não autorizado à base de dados.

## 21. Os municípios que não realizam operações em moedas estrangeiras devem mencionar isso no seu plano de ação?

Hoje o município não realiza operações em moedas estrangeiras, mas futuramente talvez isso aconteça. Então é importante já haver essa possibilidade no sistema, para evitar adequações futuras do sistema.

O plano de ação deve conter ações que serão implementadas, e não as que já constam no sistema. Exemplo: os registros dos entes são feitos em partida dobrada, não é necessário colocar isso no plano de ação, pois isso já acontece.

## 22. O que é disponibilização em tempo real?

A disponibilização de documentos no período “D + 1”, ou seja, o dia do lançamento mais o dia seguinte.

## 23. O Plano de Implantação de Procedimentos Contábeis Patrimoniais – PIPCP tem prazos (mun até 50 mil hab) de implantação 01/01 de 2023 e 01/01/2024. Inclusive se relacionando a Custos. O que se espera desse confronto de datas em relação ao Decreto?

O sistema deve estar preparado para atender ao que está previsto no Decreto 10.540/2020, mesmo que o requisito tenha relação com algum procedimento que ainda não é de adoção obrigatória conforme o cronograma do PIPCP.

## 24. Quem vai fiscalizar a implantação do Siafic? Qual o papel do Tesouro Nacional?

A obrigação legal de fiscalização dos entes é dos Tribunais de Contas.

Os órgãos de controle terão papel colaborativo, pois só a partir de 1º de janeiro de 2023 começarão a fazer a fiscalização a respeito da operacionalização.

Existe um Acordo de Cooperação Técnica entre o Tesouro Nacional e os Tribunais de Contas, por intermédio do Instituto Rui Barbosa (IRB) e da Associação dos Membros dos Tribunais de Contas

do Brasil (ATRICON). Neste ACT, um dos grupos de trabalho trata de requisitos mínimos de sistemas. Dentre as atividades previstas para este GT, está a definição de estratégia de fiscalização.

## 25. Qual a relação do Siafic com o Siconfi?

O Siafic surgiu para facilitar o envio de informações para o Siconfi. Caso o Siafic do ente atenda a todos os requisitos mínimos, será muito mais fácil gerar os dados para transparência e envio de informações aos vários usuários da informação, como o Siconfi, por exemplo.

## 26. O Governo Federal irá disponibilizar um Siafic único para todos os entes?

O Governo Federal não tem previsão de disponibilizar um sistema para os entes.

**Prefeitura Santa Maria da Boa Vista**  
**ANEXO 15 - VARIAÇÕES PATRIMONIAIS**  
 Dezembro(31/12/2022)

Exercício de 2022

Pág.: 1

CONSOLIDADO

VARIAÇÕES PATRIMONIAIS QUANTITATIVAS							
VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS			VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS				
ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior	ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
<b>IMPOSTOS, TAXAS E CONTRIBUIÇÕES DE MELHORIA (Nota 02)</b>		<b>6.683.680,94</b>	<b>5.801.782,89</b>	<b>PESSOAL E ENCARGOS (Nota 08)</b>		<b>84.878.326,83</b>	<b>92.842.332,71</b>
IMPOSTOS		6.377.312,90	5.584.524,83	REMUNERAÇÃO A PESSOAL		70.191.819,71	60.128.601,76
TAXAS		306.368,04	217.258,06	ENCARGOS PATRONAIS		14.683.517,12	32.712.488,49
<b>CONTRIBUIÇÕES (Nota 03)</b>		<b>18.366.993,57</b>	<b>13.546.749,32</b>	OUTRAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS -		2.990,00	1.242,46
CONTRIBUIÇÕES SOCIAIS		16.355.618,60	12.018.313,88	PESSOAL E ENCARGOS			
CONTRIBUIÇÃO DE ILUMINAÇÃO PÚBLICA		2.011.374,97	1.528.435,44	<b>BENEFÍCIOS PREVIDENCIÁRIOS E ASSISTENCIAIS (Nota 09)</b>		<b>20.354.245,90</b>	<b>16.154.642,57</b>
<b>EXPLORAÇÃO E VENDA DE BENS, SERVIÇOS E DIREITOS</b>		<b>210.269,28</b>	<b>183.713,36</b>	APOSENTADORIAS E REFORMAS		17.751.514,26	14.713.845,54
EXPLORAÇÃO DE BENS E DIREITOS E PRESTAÇÃO DE		210.269,28	183.713,36	PENSÕES		1.884.887,75	1.440.797,03
SERVIÇOS				OUTROS BENEFÍCIOS PREVIDENCIÁRIOS E ASSISTENCIAIS		717.843,89	0,00
<b>VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS FINANCEIRAS (Nota 04)</b>		<b>7.054.318,82</b>	<b>2.087.266,43</b>	<b>USO DE BENS, SERVIÇOS E CONSUMO DE CAPITAL FIXO (Nota 10)</b>		<b>34.843.580,13</b>	<b>20.232.024,10</b>
JUROS E ENCARGOS DE MORA		1.125.338,06	1.069.986,54	USO DE MATERIAL DE CONSUMO		13.184.998,43	6.848.098,53
REMUNERAÇÃO DE DEPÓSITOS BANCÁRIOS E APLICAÇÕES		5.928.980,76	1.017.279,89	SERVIÇOS		21.274.263,61	13.300.560,99
FINANCEIRAS				DEPRECIACÃO, AMORTIZAÇÃO E EXAUSTÃO		384.318,09	83.364,58
<b>TRANSFERÊNCIAS E DELEGAÇÕES RECEBIDAS (Nota 05)</b>		<b>181.146.854,67</b>	<b>119.235.530,55</b>	<b>VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS FINANCEIRAS</b>		<b>680.354,12</b>	<b>722.495,01</b>
TRANSFERÊNCIAS INTRAGOVERNAMENTAIS		35.687.739,64	19.061.325,31	JUROS E ENCARGOS DE EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS		0,00	0,00
TRANSFERÊNCIAS INTER GOVERNAMENTAIS		145.459.115,03	99.457.694,41	OBTIDOS			
EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA DELEGADA		0,00	716.510,83	JUROS E ENCARGOS DE MORA		680.354,12	722.495,01
<b>VALORIZAÇÃO E GANHOS COM ATIVOS E DESINCORPORAÇÃO DE PA (Nota 06)</b>		<b>38.968.718,36</b>	<b>1.535.408,99</b>	<b>TRANSFERÊNCIAS E DELEGAÇÕES CONCEDIDAS (Nota 05)</b>		<b>46.358.026,03</b>	<b>19.057.223,51</b>
GANHOS COM INCORPORAÇÃO DE ATIVOS		1.954.620,00	1.535.408,99	TRANSFERÊNCIAS INTRAGOVERNAMENTAIS		35.682.839,64	19.057.223,51
GANHOS COM DESINCORPORAÇÃO DE PASSIVOS		37.014.098,36	0,00	TRANSFERÊNCIAS INTER GOVERNAMENTAIS		10.674.900,39	0,00
<b>OUTRAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS</b>		<b>609.584,02</b>	<b>119.129,88</b>	EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA DELEGADA		286,00	0,00
REVERSÃO DE PROVISÕES E AJUSTES DE PERDAS		0,00	77.687,89	<b>DESVALORIZAÇÃO E PERDA DE ATIVOS E INCORPORAÇÃO DE PA</b>		<b>175.277,50</b>	<b>395.853,26</b>
DIVERSAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS		609.584,02	41.441,99	REAVALIAÇÃO, REDUÇÃO A VALOR RECUPERÁVEL E		174.950,81	395.853,26
<b>TOTAL DAS VARIAÇÕES AUMENTATIVAS (Nota 01)</b>		<b>253.040.419,66</b>	<b>142.509.581,42</b>	AJUSTE PARA PERDAS			
<b>RESULTADO PATRIMONIAL (DÉFICIT)</b>		<b>0,00</b>	<b>67.450.661,14</b>	PERDAS INVOLUNTÁRIAS		326,69	0,00
<b>TOTAL</b>		<b>253.040.419,66</b>	<b>209.960.242,56</b>	<b>TRIBUTÁRIAS</b>		<b>1.112.760,98</b>	<b>1.049.690,14</b>
				CONTRIBUIÇÕES		1.112.760,98	1.049.690,14
				<b>OUTRAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS (Nota 11)</b>		<b>1.725.167,60</b>	<b>59.505.981,26</b>
				PREMIAÇÕES		4.250,00	0,00
				INCENTIVOS		213.619,03	113.622,48
				VPD DE CONSTITUIÇÃO DE PROVISÕES		0,00	58.523.201,81
				DIVERSAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS		1.507.298,57	869.156,97

**Prefeitura Santa Maria da Boa Vista**  
**ANEXO 15 - VARIAÇÕES PATRIMONIAIS**  
Dezembro(31/12/2022)

Exercício de 2022

Pág.: 2

CONSOLIDADO

VARIAÇÕES PATRIMONIAIS QUANTITATIVAS							
VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS				VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS			
ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior	ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
				<b>TOTAL DAS VARIAÇÕES DIMINUTIVAS (Nota 07)</b>		<b>190.127.739,09</b>	<b>209.960.242,56</b>
				<b>RESULTADO PATRIMONIAL (SUPERÁVIT) (Nota 12)</b>		<b>62.912.680,57</b>	<b>0,00</b>
				<b>TOTAL</b>		<b>253.040.419,66</b>	<b>209.960.242,56</b>

# Prefeitura Santa Maria da Boa Vista

## ANEXO 15 - VARIAÇÕES PATRIMONIAIS

Dezembro(31/12/2022)

CONSOLIDADO

Exercício de 2022

Pág.: 3

<b>VARIAÇÕES PATRIMONIAIS QUALITATIVAS</b> (DECORRENTES DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA)			
ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
<b>INCORPORAÇÃO DE ATIVO</b>		<b>4.664.227,34</b>	<b>1.779.687,10</b>
INVESTIMENTOS		4.664.227,34	1.779.687,10
<b>DESINCORPORAÇÃO DE PASSIVO</b>		<b>2.392.594,45</b>	<b>1.152.784,68</b>
AMORTIZAÇÃO DA DÍVIDA		2.392.594,45	1.152.784,68

NOTAS EXPLICATIVAS  
RESOLUÇÃO TC Nº 190, DE 14 DE DEZEMBRO DE 2022  
ANEXO 15 – LEI FEDERAL Nº 4.320/64

<b>DVPM</b>	<b>Demonstração das Variações Patrimoniais do Município de Santa Maria da Boa Vista</b>
<b>2022</b>	<b>Demonstração Contábil Individual ou Separada da Entidade</b>

---

**INFORMAÇÕES GERAIS**

---

- a. Nome do órgão ou entidade:**  
Município de Santa Maria da Boa Vista
- CNPJ:**  
10.358.182/0001-20
- b. Natureza jurídica do órgão ou entidade:**  
124-4 - Município
- c. Domicílio do órgão ou entidade:**  
Rua Nunes Machado, s/n, Centro, Santa Maria da Boa Vista/PE, CEP: 56.380-000.
- d. Natureza das operações e principais atividades do órgão ou entidade:**  
O Município de Santa Maria da Boa Vista-PE a concebido quanto a natureza jurídica perante a Receita Federal do Brasil através do código 124-4 “Município”, possui como atividade principal a “Administração Pública em Geral”. Possui como atividades a manutenção das ações e serviços públicos municipais, bem como a realização de investimentos necessários no serviço público e infraestrutura urbana. A natureza de suas operações deriva da arrecadação de tributos e demais receitas correntes, além de repasses dos governos estadual e federal através dos repasses fundo a fundo ou de convênios (receitas de capital). A Câmara de Vereadores se mantém através de transferências financeiras “Duodécimo” feitas mensalmente pelo município. Durante o exercício de 2022 a execução orçamentária baseou-se na Lei Municipal nº 1.774, de 21 de dezembro de 2021 (LOA 2022).
- e. Declaração de conformidade com a legislação e com as normas de contabilidade aplicáveis:**  
Este demonstrativo contábil foi elaborado em conformidade com a estrutura definida no Anexo 15 da Lei Federal nº 4.320/64, atualizado pela Portaria STN nº 438/2012 e Portaria STN nº 1.131/2021, que estabeleceu o Manual de Contabilidade Aplicada ao Setor Público (MCASP), 9ª edição, bem como orientações das Instruções de Procedimentos Contábeis (IPC) nº 05. Os registros contábeis estão aderentes as regras estabelecidas na Portaria Conjunta STN/SOF/ME nº 117, de 28 de outubro de 2021, Portaria Interministerial STN/SPREV/ME/MTP nº 119, de 04 de novembro de 2021 e Normas Brasileiras de Contabilidade Aplicadas ao Setor Público (NBCASP) do Conselho Federal de Contabilidade (CFC). Quanto aos aspectos de escrituração e consolidação das contas este demonstrativo atende as exigências contidas no art. 50 da Lei de Responsabilidade Fiscal (LRF). Por fim, declaramos que este demonstrativo atende as exigências normativas e legais estabelecidas para a contabilidade aplicada ao setor público e está aderente as regras estabelecidas pelo Índice de Consistência e Convergência Contábil (ICC) do TCE-PE.
- f. Consolidação das demonstrações contábeis abrangendo os poderes:**  
A consolidação deste balanço abrange o Poder Legislativo e Executivo, bem como os órgãos da administração direta e indireta, conforme relação a seguir:
- I. Poder Legislativo:**  
Câmara de Vereadores do Município;
- II. Poder Executivo:**  
Prefeitura Municipal de Santa Maria da Boa Vista & COMRIO;  
Fundo Municipal de Assistência Social;  
Fundo Municipal de Defesa dos Direitos da Criança e do Adolescente;  
Fundo Municipal de Educação;  
Fundo Municipal de Saúde;  
Fundo Previdenciário do Município.

---

**RESUMO DAS POLÍTICAS CONTÁBEIS SIGNIFICATIVAS**

---

A seguir serão apresentados os principais critérios e políticas contábeis adotados no âmbito da entidade, que afetaram a elaboração especificamente da Demonstração das Variações Patrimoniais, tendo em consideração as opções e premissas da legislação afeta a contabilidade aplicada ao setor público.

**NOTAS EXPLICATIVAS**  
**RESOLUÇÃO TC Nº 190, DE 14 DE DEZEMBRO DE 2022**  
**ANEXO 15 – LEI FEDERAL Nº 4.320/64**

<b>DVPM</b>	<b>Demonstração das Variações Patrimoniais do Município de Santa Maria da Boa Vista</b>
<b>2022</b>	<b>Demonstração Contábil Individual ou Separada da Entidade</b>

**a. Bases de mensuração utilizadas:**

Os registros inerentes aos atos e fatos contábeis da prestação de contas anual foram elaboradas de acordo com as orientações da Parte V – Demonstrações Contábeis Aplicadas ao Setor Público (DCASP), do Manual de Contabilidade Aplicada ao Setor Público (MCASP), 9ª edição, aprovado pela Portaria da Secretaria do Tesouro Nacional Nº 1.131, de 04 de novembro de 2021, que observa os dispositivos legais que regulam o assunto, como a Lei Federal nº 4.320, de 17 de março de 1964, a Lei Complementar Federal nº 101/2000. Também foram seguidas as disposições do Conselho Federal de Contabilidade (CFC) relativas aos Princípios de Contabilidade, assim como as Normas Brasileiras de Contabilidade Aplicadas ao Setor Público (NBCASP). Em conformidade com a página 173, do MCASP 9ª edição, o objetivo da mensuração é selecionar bases que reflitam de modo mais adequado o custo dos serviços, a capacidade operacional e a capacidade financeira da entidade de forma que seja útil para a prestação de contas e responsabilização (*accountability*) e tomada de decisão. As bases de mensuração utilizadas nos elementos patrimoniais para esta entidade, estão de acordo com o exposto na parte II do MCASP, 9ª edição.

**b. Novas normas e políticas contábeis alteradas:**

Não houve mudanças nas políticas contábeis que impliquem em alterações significativas na Demonstração das Variações Patrimoniais.

**c. Julgamentos pela aplicação das políticas contábeis:**

**I. Classificação de ativos:**

Não houve mais de uma base de mensuração de classes de ativos similares.

**II. Constituição de provisões:**

Não houve constituições de provisões em contas de passivo que implicassem em registros nas variações patrimoniais.

**III. Reconhecimento de variações patrimoniais:**

Não houve reconhecimento de variações patrimoniais significativas além das operações comuns resultantes e independentes da execução orçamentária.

**IV. Transferência de riscos e benefícios significativos sobre a propriedade de ativos para outros órgãos ou entidades:**

Não houve transferência de propriedade de ativos para outras entidades.

---

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

---

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

**Anexo 15 – Demonstração das Variações Patrimoniais da Lei Federal nº 4.320/64**  
**(REFERÊNCIAS CRUZADAS E NOTAS EXPLICATIVAS)**

**Nota 01) VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS:** As variações patrimoniais aumentativas do exercício de 2022 totalizaram R\$ 253.040.419,66. Houve um aumento de 77,56% em relação ao exercício de 2021.

**Tabela 01 - Variações Patrimoniais Aumentativas**

	<b>R\$</b>		
<b>Detalhamento</b>	<b>31/12/2022</b>	<b>31/12/2021</b>	<b>AH (%)</b>
Variações Patrimoniais Aumentativas	253.040.419,66	142.509.581,42	77,56
<b>TOTAL</b>	<b>253.040.419,66</b>	<b>142.509.581,42</b>	<b>77,56</b>

Fonte: SCPI – Fiorilli Software

**Nota 02) IMPOSTOS, TAXAS E CONTRIBUIÇÕES DE MELHORIA:** As Variações Patrimoniais Aumentativas com Impostos, Taxas e Contribuições de Melhoria aumentaram no exercício de 2022 em cerca de 15,20% em relação a 2021, cabe destaque para os Impostos que representa cerca de 95,42% do total no exercício de 2022.

**NOTAS EXPLICATIVAS**  
**RESOLUÇÃO TC Nº 190, DE 14 DE DEZEMBRO DE 2022**  
**ANEXO 15 – LEI FEDERAL Nº 4.320/64**

**DVPM**      **Demonstração das Variações Patrimoniais do Município de Santa Maria da Boa Vista**  
**2022**      **Demonstração Contábil Individual ou Separada da Entidade**

**Tabela 02 - Impostos, Taxas e Contribuições** **R\$**

Detalhamento	31/12/2022	31/12/2021	AV (%)	AH (%)
Impostos	6.377.312,90	5.584.524,83	95,42	14,20
Taxas	306.368,04	217.258,06	4,58	41,02
<b>TOTAL</b>	<b>6.683.680,94</b>	<b>5.801.782,89</b>	<b>100,00</b>	<b>15,20</b>

Fonte: SCPI – Fiorilli Software

**Nota 03) CONTRIBUIÇÕES:** Em relação as Variações Patrimoniais Aumentativas com Contribuições, houve um aumento de 35,58% em relação ao exercício de 2021. Cabe destaque para as Contribuições Sociais que representam cerca de 89,05% do total no exercício de 2022.

**Tabela 03 - Contribuições** **R\$**

Especificação	31/12/2022	31/12/2021	AV (%)	AH (%)
Contribuições Sociais	16.355.618,60	12.018.313,88	89,05	36,09
Contribuição de Iluminação Pública	2.011.374,97	1.528.435,44	10,95	31,60
<b>Total</b>	<b>18.366.993,57</b>	<b>13.546.749,32</b>	<b>100,00</b>	<b>35,58</b>

Fonte: SCPI – Fiorilli Software

**Nota 04) VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS FINANCEIRAS:** Em relação as Variações Patrimoniais Aumentativas Financeiras, essas totalizaram o montante de R\$ 7.054.318,82. Houve um aumento de 237,97% em relação ao exercício de 2021. As “Remuneração de Depósitos Bancários e Aplicações Financeiras” representam cerca de 84,05% do total no exercício de 2022.

**Tabela 04 - Variações Patrimoniais Aumentativas Financeiras** **R\$**

Especificação	31/12/2022	31/12/2021	AV (%)	AH (%)
Juros e Encargos de Mora	1.125.338,06	1.069.986,54	15,95	5,17
Remuneração de Depósitos Bancários e Aplicações Financeiras	5.928.980,76	1.017.279,89	84,05	482,83
<b>Total</b>	<b>7.054.318,82</b>	<b>2.087.266,43</b>	<b>100,00</b>	<b>237,97</b>

Fonte: SCPI – Fiorilli Software

**Nota 05) TRANSFERÊNCIAS E DELEGAÇÕES RECEBIDAS E CONCEDIDAS:** Conforme evidenciado na tabela abaixo, no exercício de 2022 as VPA's de Transferências e Delegações Recebidas totalizaram o montante de R\$ 181.146.854,67 que em relação a 2021 tiveram um aumento de 51,92%, cabe destaque para as de Transferências Inter Governamentais que representam 80,30% do total. Da parte das VPD's de Transferências e Delegações Concedidas, essas totalizaram o montante de R\$ 46.358.026,03 e aumentaram em cerca de 143,26% em relação ao exercício de 2021.

**Tabela 05 - Transferências e Delegações Recebidas e Concedidas** **R\$**

Especificação	31/12/2022	31/12/2021	AV (%)	AH (%)
<b>Transferências e Delegações Recebidas</b>	<b>181.146.854,67</b>	<b>119.235.530,55</b>	<b>100,00</b>	<b>51,92</b>
Transferências Intragovernamentais	35.687.739,64	19.061.325,31	19,70	87,23
Transferências Inter Governamentais	145.459.115,03	99.457.694,41	80,30	46,25
Execução Orçamentária Delegada	0,00	716.510,83	0,00	-100,00
<b>Transferências e Delegações Concedidas</b>	<b>46.358.026,03</b>	<b>19.057.223,51</b>	<b>100,00</b>	<b>143,26</b>
Transferências Intragovernamentais	35.682.839,64	19.057.223,51	76,97	87,24
Transferências Inter Governamentais	10.674.900,39	0,00	23,03	0,00
Execução Orçamentária Delegada	286,00	0,00	0,00	0,00

Fonte: SCPI – Fiorilli Software

**Nota 06) VALORIZAÇÃO E GANHOS COM ATIVOS E DESINCORPORAÇÃO DE PASSIVOS:** Da parte das VPA's com a Valorização e Ganhos com Ativos e Desincorporação de Passivos, em 2022 as mais relevantes foram com “Ganhos com Desincorporação de Passivos” que representam 94,98% do total.

**Tabela 06 - Valorização e Ganhos com Ativos e Desincorporação de Passivos** **R\$**

Especificação	31/12/2022	31/12/2021	AV (%)	AH (%)
Ganhos com Incorporação de Ativos	1.954.620,00	1.535.408,99	5,02	27,30
Ganhos com Desincorporação de Passivos	37.014.098,36	0,00	94,98	0,00
<b>Total</b>	<b>38.968.718,36</b>	<b>1.535.408,99</b>	<b>100,00</b>	<b>2.438,00</b>

Fonte: SCPI – Fiorilli Software

**Nota 07) VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS:** As variações patrimoniais diminutivas do exercício de 2022 totalizaram R\$ 190.127.739,09. Houve uma redução de 9,45% em relação ao exercício de 2021.

**NOTAS EXPLICATIVAS**  
**RESOLUÇÃO TC Nº 190, DE 14 DE DEZEMBRO DE 2022**  
**ANEXO 15 – LEI FEDERAL Nº 4.320/64**

**DVPM**                      **Demonstração das Variações Patrimoniais do Município de Santa Maria da Boa Vista**  
**2022**                                      **Demonstração Contábil Individual ou Separada da Entidade**

**Tabela 07 - Variações Patrimoniais Diminutivas** **R\$**

Detalhamento	31/12/2022	31/12/2021	AH (%)
Variações Patrimoniais Diminutivas	190.127.739,09	209.960.242,56	-9,45
<b>TOTAL</b>	<b>190.127.739,09</b>	<b>209.960.242,56</b>	<b>-9,45</b>

Fonte: SCPI – Fiorilli Software

**Nota 08) PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS:** Conforme evidenciado na tabela abaixo, as VPD's com Pessoal e Encargos tiveram em 2022 uma redução de 8,58% em relação a 2021. As Remunerações com Pessoal são as mais representativas, pois representam 82,70% do total do exercício de 2022.

**Tabela 08 - Pessoal e Encargos Sociais** **R\$**

Especificação	31/12/2022	31/12/2021	AV (%)	AH (%)
Remuneração a Pessoal	70.191.819,71	60.128.601,76	82,70	16,74
Encargos Patronais	14.683.517,12	32.712.488,49	17,30	-55,11
Outras Variações Patrimoniais Diminutivas - Pessoal e Encargos	2.990,00	1.242,46	0,00	140,65
<b>Total</b>	<b>84.878.326,83</b>	<b>92.842.332,71</b>	<b>100,00</b>	<b>-8,58</b>

Fonte: SCPI – Fiorilli Software

**Nota 09) BENEFÍCIOS PREVIDENCIÁRIOS E ASSISTENCIAIS:** As VPD's com Benefícios Previdenciários e Assistenciais totalizaram no exercício de 2022 o montante de R\$ 20.354.245,90. Houve um aumento de 26,00% em relação a 2021, conforme é evidenciado na tabela abaixo:

**Tabela 09 - Benefícios Previdenciários e Assistenciais** **R\$**

Especificação	31/12/2022	31/12/2021	AV (%)	AH (%)
Aposentadorias e Reformas	17.751.514,26	14.713.845,54	87,21	20,64
Pensões	1.884.887,75	1.440.797,03	9,26	30,82
Outros Benefícios Previdenciários e Assistenciais	717.843,89	0,00	3,53	0,00
<b>Total</b>	<b>20.354.245,90</b>	<b>16.154.642,57</b>	<b>100,00</b>	<b>26,00</b>

Fonte: SCPI – Fiorilli Software

**Nota 10) USO DE BENS, SERVIÇOS E CONSUMO DE CAPITAL FIXO:** As VPD's com uso de bens, serviços e consumo de capital fixo totalizaram no exercício de 2022 o montante de R\$ 34.843.580,13 que representa um acréscimo de 72,22% em relação ao exercício anterior. Os Serviços representam 61,06% do total do exercício de 2022, conforme é evidenciado na tabela abaixo:

**Tabela 10 - Serviços de Terceiros / Uso de Material de Consumo** **R\$**

Especificação	31/12/2022	31/12/2021	AV (%)	AH (%)
Uso de Material de Consumo	13.184.998,43	6.848.098,53	37,84	92,54
Serviços	21.274.263,61	13.300.560,99	61,06	59,95
Depreciação, Amortização e Exaustão	384.318,09	83.364,58	1,10	361,01
<b>Total</b>	<b>34.843.580,13</b>	<b>20.232.024,10</b>	<b>100,00</b>	<b>72,22</b>

Fonte: SCPI – Fiorilli Software

**Nota 11) OUTRAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS:** Em relação as Outras VPD's, essas totalizaram no exercício de 2022 o montante de R\$ 1.725.167,60. Conforme demonstrado na tabela abaixo, houve uma redução de 97,10% em relação ao exercício anterior.

**Tabela 11 - Outras Variações Patrimoniais Diminutivas** **R\$**

Especificação	31/12/2022	31/12/2021	AV (%)	AH (%)
Premiações	4.250,00	0,00	0,25	0,00
Incentivos	213.619,03	113.622,48	12,38	88,01
VPD de Constituição de Provisões	0,00	58.523.201,81	0,00	-100,00
Diversas Variações Patrimoniais Diminutivas	1.507.298,57	869.156,97	87,37	73,42
<b>Total</b>	<b>1.725.167,60</b>	<b>59.505.981,26</b>	<b>100,00</b>	<b>-97,10</b>

Fonte: SCPI – Fiorilli Software

**Nota 12) RESULTADO PATRIMONIAL:** Conforme evidenciado na tabela abaixo o Resultado Patrimonial no exercício de 2022 foi de R\$ 62.912.680,57, superior ao apurado em 2021.

**Tabela 12 - Resultado Patrimonial** **R\$**

Especificação	31/12/2022	31/12/2021	AH (%)
Variações Patrimoniais Aumentativas	253.040.419,66	142.509.581,42	77,56
(-) Variações Patrimoniais Diminutivas	190.127.739,09	209.960.242,56	-9,45
<b>(=) Resultado Patrimonial</b>	<b>62.912.680,57</b>	<b>-67.450.661,14</b>	<b>-193,27</b>

Fonte: SCPI – Fiorilli Software

NOTAS EXPLICATIVAS  
RESOLUÇÃO TC Nº 190, DE 14 DE DEZEMBRO DE 2022  
ANEXO 15 – LEI FEDERAL Nº 4.320/64

**DVPM**                      **Demonstração das Variações Patrimoniais do Município de Santa Maria da Boa Vista**  
**2022**                                      **Demonstração Contábil Individual ou Separada da Entidade**

**OUTRAS INFORMAÇÕES RELEVANTES**

- a. Passivos contingentes e compromissos contratuais não reconhecidos:**  
Não houve durante o exercício, registro de passivos contingentes e compromissos contratuais não reconhecidos com interferência na DVP.
- b. Divulgações não financeiras:**  
Não há o que registrar quanto a este demonstrativo.
- c. Reconhecimento de inconformidades que podem afetar a compreensão do usuário sobre o desempenho e o direcionamento das operações da entidade no futuro:**  
Não houve registro de eventos que possam afetar a compreensão do usuário quanto ao desempenho futuro das operações da(s) entidade(s).
- d. Ajustes decorrentes da omissão e erros de registros:**  
Não houve ajustes decorrentes de omissões e erros de registro que mereçam apontamentos quanto a este demonstrativo.

**SALDOS SIGNIFICATIVOS DE CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA MANTIDOS, MAS QUE NÃO ESTEJAM DISPONÍVEIS PARA USO IMEDIATO**

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

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

**TRANSAÇÕES DE INVESTIMENTO E FINANCIAMENTO QUE NÃO ENVOLVEM USO DE CAIXA**

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

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

**AJUSTES RELACIONADOS ÀS RETENÇÕES**

Não há o que registrar quanto a este demonstrativo.

**INFORMAÇÕES ADICIONAIS EXIGIDAS POR RESOLUÇÃO DO TCE-PE E PELO ÍNDICE DE CONSISTÊNCIA E CONVERGÊNCIA CONTÁBIL (ICC) DO TCE-PE**

**Estrutura e Apresentação das Demonstrações Contábeis:**

Esta demonstração contábil atende as exigências do Índice de Consistência Contábil (ICC) do TCE-PE, apresentando as variações patrimoniais aumentativas (VPAS): Impostos, Taxas e Contribuições de Melhoria; Contribuições; Exploração e Venda de Bens, Serviços e Direitos; Variações Patrimoniais Aumentativas Financeiras, Transferências e Delegações Recebidas, Valores e Ganhos com Ativos e Desincorporação de Passivos; Outras Variações Patrimoniais Aumentativas. Quanto as variações patrimoniais diminutivas (VPDS) o demonstrativo evidencia: Pessoal e Encargos; Benefícios Previdenciários e Assistenciais; Uso de Bens, Serviços e Consumo de Capital Fixo; Variações Patrimoniais Diminutivas Financeiras; Transferências e Delegações Concedidas; Desvalorização e Perdas de Ativos e Incorporação de Passivos; Tributárias; Outras Variações Patrimoniais Diminutivas. O demonstrativo apresenta o resultado econômico do exercício, além de apresentar em coluna separada os valores do exercício anterior permitindo a comparação de valores. Por fim, o demonstrativo apresenta consistência entre as contas filhas e mães dos grupos de contas.

**a. Itens mais relevantes que compõem a VPA e a VPD:**

**NOTAS EXPLICATIVAS**  
**RESOLUÇÃO TC Nº 190, DE 14 DE DEZEMBRO DE 2022**  
**ANEXO 15 – LEI FEDERAL Nº 4.320/64**

**DVPM**                      **Demonstração das Variações Patrimoniais do Município de Santa Maria da Boa Vista**  
**2022**                                      **Demonstração Contábil Individual ou Separada da Entidade**

Colocação/Relevância		Descrição da Natureza da Conta	R\$	
			Valor (R\$)	
			2022	2021
1º		Transferências Intergovernamentais	R\$ 145.459.115,03	R\$ 99.457.694,41
2º		Ganhos com Desincorporação de Passivos	R\$ 37.014.098,36	R\$ 0,00
3º		Transferências Intragovernamentais	R\$ 35.687.739,64	R\$ 19.061.325,31

Colocação/Relevância		Descrição da Natureza da Conta	R\$	
			Valor (R\$)	
			2022	2021
1º		Remuneração a Pessoal	R\$ 70.191.819,71	R\$ 60.128.601,76
2º		Transferências Intragovernamentais	R\$ 35.682.839,64	R\$ 19.057.223,51
3º		Serviços	R\$ 21.274.263,61	R\$ 13.300.560,99

- b. VPA ou VPD relevante, lançada em decorrência da Portaria STN nº 327/2001 (Repasse a maior ou a menor do FPM):**  
 Não houve registro de VPA ou VPD relevante, lançada em decorrência da Portaria STN nº 327/2001 para repasse a maior ou menor do FPM.
- c. Redução a valor recuperável no ativo imobilizado:**  
 Não houve ativos com interrupção de geração de caixa, bem como não foram evidenciados ativos que sofreram o teste de *impairment*.
- d. Baixas de investimento:**  
 Não houve registro de baixas de investimentos.
- e. Constituição ou reversão de provisões:**  
 Até a consolidação deste balanço, não foram disponibilizadas as informações relativas a Constituição ou reversão de provisões.
- f. Variações Patrimoniais Qualitativas decorrentes da Execução Orçamentária do Exercício Atual e Anterior:**

**INCORPORAÇÃO DE ATIVOS:**

Incorporação de Ativos		
Detalhamento	2022	2021
Aquisição de estoques	R\$ 0,00	R\$ 0,00
Aquisição de bens móveis	R\$ 0,00	R\$ 0,00
Construção e aquisição de bens imóveis	R\$ 0,00	R\$ 0,00
Aquisição de títulos e valores	R\$ 0,00	R\$ 0,00
Concessão de empréstimos	R\$ 0,00	R\$ 0,00
Outras incorporações de ativos	R\$ 4.664.227,34	R\$ 1.779.687,10
<b>TOTAL</b>	<b>R\$ 4.664.227,34</b>	<b>R\$ 1.779.687,10</b>

**DESINCORPORAÇÃO DE PASSIVOS:**

Desincorporação de Passivo		
Detalhamento	2022	2021
Amortização da Dívida Pública	R\$ 2.392.594,45	R\$ 1.152.784,68
Amortização de Precatórios	R\$ 0,00	R\$ 0,00
Outras Desincorporações de passivos	R\$ 0,00	R\$ 0,00
<b>TOTAL</b>	<b>R\$ 2.392.594,45</b>	<b>R\$ 1.152.784,68</b>

**INCORPORAÇÃO DE PASSIVOS:**

Incorporação de Passivo		
Detalhamento	2022	2021
Tomada de Empréstimos	R\$ 0,00	R\$ 0,00
Outras Incorporações de Passivos	R\$ 0,00	R\$ 0,00
<b>TOTAL</b>	<b>R\$ 0,00</b>	<b>R\$ 0,00</b>

**NOTAS EXPLICATIVAS**  
**RESOLUÇÃO TC Nº 190, DE 14 DE DEZEMBRO DE 2022**  
**ANEXO 15 – LEI FEDERAL Nº 4.320/64**

**DVPM**                      **Demonstração das Variações Patrimoniais do Município de Santa Maria da Boa Vista**  
**2022**                                      **Demonstração Contábil Individual ou Separada da Entidade**

**DESINCORPORAÇÃO DE ATIVOS:**

<b>Desincorporação de Ativos</b>			
<b>Detalhamento</b>	<b>2022</b>	<b>2021</b>	
Cobrança da Dívida Ativa	R\$ 0,00	R\$ 0,00	
Alienação de Estoques	R\$ 0,00	R\$ 0,00	
Alienação de Bens Móveis	R\$ 0,00	R\$ 0,00	
Alienação de Bens Imóveis	R\$ 0,00	R\$ 0,00	
Alienação de Títulos e Valores	R\$ 0,00	R\$ 0,00	
Recebimento de Empréstimos	R\$ 0,00	R\$ 0,00	
Outras Desincorporações de Ativos	R\$ 0,00	R\$ 0,00	
<b>TOTAL</b>	<b>R\$ 0,00</b>	<b>R\$ 0,00</b>	

**g. Montante de recebíveis reconhecidos em relação a Receita sem contraprestação:**

Não houve registro de receita sem contraprestação.

**h. Origem e Destino dos Recursos Provenientes da Alienação de Ativos (Art. 50, inciso VI da LRF):**

Não houve alienação de ativos durante o exercício.

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

Para esta entidade está sendo utilizados os prazos mais restritivos estabelecidos pela Portaria STN nº 548/2015, para municípios com até 50.000 habitantes.

**DEMONSTRATIVO DE IMPLANTAÇÃO DAS NOVAS REGRAS CONTÁBEIS APLICADAS AO SETOR PÚBLICO**

<b>PROCEDIMENTOS CONTÁBEIS ORÇAMENTÁRIOS – PARTE I DO MCASP</b>				
<b>Ação</b>	<b>Adoção de Procedimentos Contábeis Orçamentários</b>			
<b>Subação</b>	<b>Produto</b>	<b>Responsável</b>	<b>Prazo Final</b>	<b>Situação Atual</b>
Rotina de Procedimento contábil.	Registros contábeis conforme MCASP	Finanças / Contabilidade	31/12/2017	Concluído
<b>PROCEDIMENTOS CONTÁBEIS PATRIMONIAIS – PARTE II DO MCASP</b>				
<b>Ação</b>	<b>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.</b>			
<b>Subação</b>	<b>Produto</b>	<b>Responsável</b>	<b>Prazo Final</b>	<b>Situação Atual</b>
Desenvolvimento e operacionalização de procedimentos contábeis para reconhecimento, mensuração, evidenciação e registro dos direitos por competência, incluídos os ajustes para perdas, de acordo com os critérios estabelecidos no MCASP.	Registros contábeis conforme MCASP	Finanças / Contabilidade	01/01/2022	Em andamento
<b>Ação</b>	<b>2. Reconhecimento, mensuração e evidenciação dos créditos previdenciários, bem como dos respectivos encargos, multas e ajustes para perdas.</b>			
<b>Subação</b>	<b>Produto</b>	<b>Responsável</b>	<b>Prazo Final</b>	<b>Situação Atual</b>
Manutenção dos procedimentos de reconhecimento, mensuração e evidenciação dos créditos previdenciários, bem como dos respectivos encargos, multas e ajustes para perdas com registros informatizados.	Registros contábeis conforme MCASP	Gestor do RPPS / Finanças / Contabilidade	01/01/2022	Em andamento
<b>Ação</b>	<b>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.</b>			
<b>Subação</b>	<b>Produto</b>	<b>Responsável</b>	<b>Prazo Final</b>	<b>Situação Atual</b>
No caso dos créditos confirmados, reclassificar o direito de receber Ativo Circulante.	Registros contábeis conforme MCASP	Finanças	01/01/2019	Concluído
<b>Ação</b>	<b>4. Reconhecimento, mensuração e evidenciação da Dívida Ativa, tributária e não-tributária, e respectivo ajuste para perdas.</b>			
<b>Subação</b>	<b>Produto</b>	<b>Responsável</b>	<b>Prazo Final</b>	<b>Situação Atual</b>
Adoção de procedimentos no reconhecimento, mensuração e evidenciação dos demais créditos a receber, (exceto créditos tributários, previdenciários e de contribuições a	Registros contábeis conforme MCASP	Finanças	Imediato	Concluído

**NOTAS EXPLICATIVAS**  
**RESOLUÇÃO TC Nº 190, DE 14 DE DEZEMBRO DE 2022**  
**ANEXO 15 – LEI FEDERAL Nº 4.320/64**

**DVPM**

**Demonstração das Variações Patrimoniais do Município de Santa Maria da Boa Vista**

**2022**

**Demonstração Contábil Individual ou Separada da Entidade**

receber), incluindo a contratação de sistema de informática.				
<b>Ação</b>	<b>5. Reconhecimento, mensuração e evidenciação das provisões por competência.</b>			
<b>Subação</b>	<b>Produto</b>	<b>Responsável</b>	<b>Prazo Final</b>	<b>Situação Atual</b>
Estabelecer uma nova sistemática para identificar o momento do fato gerador da obrigação potencial.	Registros contábeis conforme MCASP	Administração / Finanças	01/01/2021	Em andamento
<b>Ação</b>	<b>6. Evidenciação de ativos e Passivos contingentes em contas de controle e em notas explicativas.</b>			
<b>Subação</b>	<b>Produto</b>	<b>Responsável</b>	<b>Prazo Final</b>	<b>Situação Atual</b>
Registro dos Ativos e dos Passivos em Demonstrações Contábeis.	Registros contábeis conforme MCASP	Administração / Finanças	01/01/2021	Em andamento
<b>Ação</b>	<b>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).</b>			
<b>Subação</b>	<b>Produto</b>	<b>Responsável</b>	<b>Prazo Final</b>	<b>Situação Atual</b>
Efetuar levantamento físico dos bens, identificando a data, local/setor onde cada bem foi inserido e seu uso.	Registros contábeis conforme MCASP	Administração / Patrimônio	01/01/2021	Em andamento
<b>Ação</b>	<b>8. Reconhecimento, mensuração e evidenciação dos bens de infraestrutura; respectiva depreciação, amortização ou exaustão; reavaliação e redução ao valor recuperável.</b>			
<b>Subação</b>	<b>Produto</b>	<b>Responsável</b>	<b>Prazo Final</b>	<b>Situação Atual</b>
Contabilização dos bens de infraestrutura; contabilização de depreciação, amortização ou exaustão dos valores.	Registros contábeis conforme MCASP	Administração	01/01/2024	Em andamento
<b>Ação</b>	<b>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).</b>			
<b>Subação</b>	<b>Produto</b>	<b>Responsável</b>	<b>Prazo Final</b>	<b>Situação Atual</b>
Contabilização do patrimônio cultural; contabilização de depreciação, amortização ou exaustão dos valores.	Registros contábeis conforme MCASP	Administração	01/01/2024	Em andamento
<b>Ação</b>	<b>10. Reconhecimento, mensuração e evidenciação das obrigações por competência decorrentes de empréstimos, financiamentos e dívidas contratuais e mobiliárias.</b>			
<b>Subação</b>	<b>Produto</b>	<b>Responsável</b>	<b>Prazo Final</b>	<b>Situação Atual</b>
Contabilização das obrigações por competência decorrentes de empréstimos, financiamentos e dívidas contratuais e mobiliárias.	Registros contábeis conforme MCASP	Finanças / Administração	01/01/2021	Em andamento
<b>Ação</b>	<b>11. Reconhecimento, mensuração e evidenciação das obrigações por competência decorrentes de benefícios a empregados (ex.: 13º salário, férias, etc.).</b>			
<b>Subação</b>	<b>Produto</b>	<b>Responsável</b>	<b>Prazo Final</b>	<b>Situação Atual</b>
Estabelecer uma nova sistemática para identificar o momento do fato gerador da obrigação potencial.	Registros contábeis conforme MCASP	Administração / Finanças	01/01/2019	Em andamento
<b>Ação</b>	<b>12. Reconhecimento, mensuração e evidenciação da provisão atuarial do regime próprio de previdência dos servidores públicos civis e militares.</b>			
<b>Subação</b>	<b>Produto</b>	<b>Responsável</b>	<b>Prazo Final</b>	<b>Situação Atual</b>
Adotar procedimentos no reconhecimento, mensuração e evidenciação da provisão atuarial do regime próprio de previdência dos servidores públicos civis.	Registros contábeis conforme MCASP	Gestor do RPPS	Imediato	Concluído
<b>Ação</b>	<b>13. Reconhecimento, mensuração e evidenciação das obrigações com fornecedores por competência.</b>			
<b>Subação</b>	<b>Produto</b>	<b>Responsável</b>	<b>Prazo Final</b>	<b>Situação Atual</b>
Estabelecer uma nova sistemática para identificar o momento do fato gerador da obrigação potencial.	Registros contábeis conforme MCASP	Administração / Finanças	01/01/2016	Em andamento
<b>Ação</b>	<b>14. Reconhecimento, mensuração e evidenciação das demais obrigações por competência.</b>			
<b>Subação</b>	<b>Produto</b>	<b>Responsável</b>	<b>Prazo Final</b>	<b>Situação Atual</b>
Estabelecer uma nova sistemática para identificar o momento do fato gerador da obrigação potencial.	Registros contábeis conforme MCASP	Administração / Finanças	A ser definido em ato normativo específico da STN.	Em andamento
<b>Ação</b>	<b>15. Reconhecimento, mensuração e evidenciação de softwares, marcas, patentes, licenças e congêneres, classificados como intangível e eventuais amortizações, reavaliações e redução ao valor recuperável.</b>			
<b>Subação</b>	<b>Produto</b>	<b>Responsável</b>	<b>Prazo Final</b>	<b>Situação Atual</b>
Adoção de procedimentos no reconhecimento, mensuração e evidenciação de softwares, marcas, patentes, licenças e congêneres.	Registros contábeis conforme MCASP	Administração / Controle Patrimonial	01/01/2022	Em andamento

**NOTAS EXPLICATIVAS**  
**RESOLUÇÃO TC Nº 190, DE 14 DE DEZEMBRO DE 2022**  
**ANEXO 15 – LEI FEDERAL Nº 4.320/64**

**DVPM**                      **Demonstração das Variações Patrimoniais do Município de Santa Maria da Boa Vista**  
**2022**                                      **Demonstração Contábil Individual ou Separada da Entidade**

<b>Ação</b>		<b>16. Outros ativos intangíveis e eventuais amortizações e reduções a valor recuperável.</b>		
<b>Subação</b>	<b>Produto</b>	<b>Responsável</b>	<b>Prazo Final</b>	<b>Situação Atual</b>
Contabilização dos ativos intangíveis.	Registros contábeis conforme MCASP	Administração	A ser definido em ato normativo específico da STN.	Não iniciada
<b>Ação</b>		<b>17. Reconhecimento, mensuração e evidenciação dos investimentos permanentes, e respectivos ajustes para perdas e redução ao valor recuperável.</b>		
<b>Subação</b>	<b>Produto</b>	<b>Responsável</b>	<b>Prazo Final</b>	<b>Situação Atual</b>
Adoção de procedimentos no reconhecimento, mensuração e evidenciação dos investimentos permanentes, e respectivos ajustes para perdas e redução ao valor recuperável.	Registros contábeis conforme MCASP	Administração / Finanças	01/01/2021	Em andamento
<b>Ação</b>		<b>18. Reconhecimento, mensuração e evidenciação dos estoques.</b>		
<b>Subação</b>	<b>Produto</b>	<b>Responsável</b>	<b>Prazo Final</b>	<b>Situação Atual</b>
Controle de estoque/almoxarifado independente de execução orçamentária e baixa por consumo.	Registros contábeis conforme MCASP	Administração	01/01/2023	Em andamento
<b>Ação</b>		<b>19. Reconhecimento, mensuração e evidenciação dos demais aspectos referentes aos procedimentos patrimoniais estabelecidos nas IPSAS, NBC TSP e MCASP.</b>		
<b>Subação</b>	<b>Produto</b>	<b>Responsável</b>	<b>Prazo Final</b>	<b>Situação Atual</b>
Adoção de procedimentos para os processos patrimoniais de acordo com IPSAS, NBC TSP e MCASP.	Registros contábeis conforme MCASP	Administração / Contabilidade	A ser definido em ato normativo específico da STN.	Em andamento
<b>PROCEDIMENTOS CONTÁBEIS ESPECÍFICOS – PARTE III DO MCASP</b>				
<b>Ação</b>		<b>Registro de Procedimentos Contábeis Específicos – FUNDEB</b>		
<b>Subação</b>	<b>Produto</b>	<b>Responsável</b>	<b>Prazo Final</b>	<b>Situação Atual</b>
Contabilização do FUNDEB	Registros contábeis conforme MCASP	Administração	Imediato	Concluído
<b>Ação</b>		<b>Registro de Procedimentos Contábeis Específicos – OPERAÇÕES DE CRÉDITO.</b>		
<b>Subação</b>	<b>Produto</b>	<b>Responsável</b>	<b>Prazo Final</b>	<b>Situação Atual</b>
Contabilização das Operações de Créditos	Registros contábeis conforme MCASP	Administração	Imediato	Concluído
<b>Ação</b>		<b>Registro de Procedimentos Contábeis Específicos – REGIME PRÓPRIO DE PREVIDÊNCIA.</b>		
<b>Subação</b>	<b>Produto</b>	<b>Responsável</b>	<b>Prazo Final</b>	<b>Situação Atual</b>
Adequação do plano de contas do RPPS ao PCASP	Registros contábeis conforme MCASP	Gestor do RPPS	Imediato	Concluído
<b>Ação</b>		<b>Registro de Procedimentos Contábeis Específicos – DÍVIDA ATIVA.</b>		
<b>Subação</b>	<b>Produto</b>	<b>Responsável</b>	<b>Prazo Final</b>	<b>Situação Atual</b>
Levantamento geral dos créditos inscritos em Dívida Ativa, tributária e não tributária	Registros contábeis conforme MCASP	Administração / Finanças	Imediato	Concluído
<b>Ação</b>		<b>Registro de Procedimentos Contábeis Específicos – PRECATÓRIOS.</b>		
<b>Subação</b>	<b>Produto</b>	<b>Responsável</b>	<b>Prazo Final</b>	<b>Situação Atual</b>
Contabilização de Precatórios	Registros contábeis conforme MCASP	Administração / Controle Interno / Contabilidade	Imediato	Concluído
<b>Ação</b>		<b>Registro de Procedimentos Contábeis Específicos – CONSÓRCIOS.</b>		
<b>Subação</b>	<b>Produto</b>	<b>Responsável</b>	<b>Prazo Final</b>	<b>Situação Atual</b>
Incorporação pelo ente de receitas e despesas com Consórcios	Registros contábeis conforme MCASP	Administração	Imediato	Concluído
<b>PLANO DE CONTAS APLICADO AO SETOR PÚBLICO – PARTE IV DO MCASP</b>				
<b>Ação</b>		<b>Adoção de Procedimentos Contábeis Orçamentários</b>		
<b>Subação</b>	<b>Produto</b>	<b>Responsável</b>	<b>Prazo Final</b>	<b>Situação Atual</b>
Adaptação do plano de contas do ente municipal e estrutura do PCASP Federação.	Evidenciação das demonstrações contábeis com a “Nova” estrutura do MCASP.	Administração / Contabilidade	Imediato	Concluído
<b>DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS APLICADAS AO SETOR PÚBLICO – PARTE V DO MCASP</b>				
<b>Ação</b>		<b>Adoção de Procedimentos Contábeis Orçamentários</b>		
<b>Subação</b>	<b>Produto</b>	<b>Responsável</b>	<b>Prazo Final</b>	<b>Situação Atual</b>
Ajustar a elaboração das demonstrações contábeis ao padrão MCASP.	Evidenciação das demonstrações contábeis com a “Nova” estrutura do MCASP.	Administração / Contabilidade	Imediato	Concluído

Os procedimentos contábeis orçamentários estão sendo realizados pelo Poder Executivo conforme Parte I do Manual de Contabilidade Aplicado ao Setor Público (MCASP) da Secretaria do Tesouro Nacional (STN).

**George Rodrigues Duarte**  
 Prefeito

**Antenor Cavalcanti de Sousa**  
 Contador  
 CRC-PE Nº 021438/O-1

# Prefeitura Santa Maria da Boa Vista

## DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA

Exercício de 2022

JANEIRO A DEZEMBRO

Pág.: 1

CONSOLIDADO

### QUADRO PRINCIPAL

FLUXOS DE CAIXAS DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS	Nota	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR
INGRESSOS(Nota 01)		230.632.556,66	156.833.509,74
RECEITAS DERIVADAS E ORIGINÁRIAS		32.773.162,94	22.549.435,89
Impostos, Taxas e Contribuições de Melhoria		6.874.530,78	6.371.140,17
Receita de Contribuições		19.436.288,88	14.219.349,65
Receita Patrimonial		170.243,00	164.405,00
Receita Agropecuária		0,00	0,00
Receita Industrial		0,00	0,00
Receita de Serviços		40.026,28	19.308,36
Outras Receitas Originárias		323.093,24	757.952,82
Remuneração das Disponibilidades		5.928.980,76	1.017.279,89
TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS	A	134.784.214,64	99.457.694,41
OUTROS INGRESSOS OPERACIONAIS		63.075.179,08	34.826.379,44
Ingressos Extraorçamentários		27.392.339,44	15.769.155,93
Transferências Financeiras Recebidas		35.682.839,64	19.057.223,51
DESEMBOLSOS (Incluídos pagto de RP)(Nota 02)		202.374.517,25	145.913.798,80
PESSOAL E DEMAIS DESPESAS	B	132.334.520,95	103.839.526,70
JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA	C	0,00	0,00
TRANSFERÊNCIAS CONCEDIDAS	A	9.683.784,02	8.212.278,45
OUTROS DESEMBOLSOS OPERACIONAIS		60.356.212,28	33.861.993,65
Desembolsos Extra-Orçamentários		24.673.372,64	14.804.770,14
Transferências Financeiras Concedidas		35.682.839,64	19.057.223,51
<b>FLUXO DE CAIXA LÍQUIDO DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS (I)(Nota 03)</b>		<b>28.258.039,41</b>	<b>10.919.710,94</b>
FLUXOS DE CAIXAS DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTO	Nota	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR
INGRESSOS(Nota 04)		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(Nota 05)		3.483.710,70	1.864.202,95
AQUISIÇÃO DE ATIVO NÃO CIRCULANTE		3.483.710,70	1.864.202,95
CONCESSÃO DE EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS		0,00	0,00
OUTROS DESEMBOLSOS DE INVESTIMENTOS		0,00	0,00
<b>FLUXO DE CAIXA LÍQUIDO DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTO (II)(Nota 06)</b>		<b>-3.483.710,70</b>	<b>-1.864.202,95</b>
FLUXOS DE CAIXAS DAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO	Nota	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR
INGRESSOS(Nota 07)		0,00	0,00
OPERAÇÕES DE CRÉDITO		0,00	0,00
INTEGRALIZAÇÃO DO CAPITAL SOCIAL DE EMPRESAS DEPENDENTES		0,00	0,00
TRANSFERÊNCIAS DE CAPITAL RECEBIDOS		0,00	0,00
DESEMBOLSOS(Nota 08)		2.392.594,45	1.152.784,68
AMORTIZAÇÃO/REFINANCIAMENTO DA DÍVIDA		0,00	0,00
OUTROS DESEMBOLSOS DE FINANCIAMENTOS		2.392.594,45	1.152.784,68
<b>FLUXO DE CAIXA LÍQUIDO DAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO (III)(Nota 09)</b>		<b>-2.392.594,45</b>	<b>-1.152.784,68</b>
APURAÇÃO DO FLUXO DE CAIXA DO PERÍODO	Nota	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR
CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA INICIAL		39.714.008,43	31.811.285,12

**Prefeitura Santa Maria da Boa Vista**  
**DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA**  
**JANEIRO A DEZEMBRO**  
**CONSOLIDADO**

Exercício de 2022

Pág.: 2

APURAÇÃO DO FLUXO DE CAIXA DO PERÍODO	Nota	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR
(+)GERAÇÃO LÍQUIDA DE CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA (I+II+III)(Nota 10)		22.381.734,26	7.902.723,31
(=)CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA FINAL		62.095.742,69	39.714.008,43

**A - QUADRO DE TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS E CONCEDIDAS**

NOTA	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR
<b>TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS</b>		
Intergovernamentais	134.784.214,64	99.457.694,41
da União	91.491.163,12	64.405.886,02
de Estados e Distrito Federal	79.345.836,57	54.910.516,60
de Municípios	12.145.326,55	9.495.369,42
Intragovernamentais	0,00	0,00
Outras Transferências Recebidas	0,00	0,00
<b>Total das Transferências Recebidas</b>	<b>134.784.214,64</b>	<b>99.457.694,41</b>
<b>TRANSFERÊNCIAS CONCEDIDAS</b>		
Intergovernamentais	9.683.784,02	8.212.278,45
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	9.683.784,02	8.212.278,45
Outras transferências concedidas	0,00	0,00
<b>Total das Transferências Concedidas</b>	<b>9.683.784,02</b>	<b>8.212.278,45</b>

**Prefeitura Santa Maria da Boa Vista**  
**DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA**  
**JANEIRO A DEZEMBRO**  
**CONSOLIDADO**

Exercício de 2022

Pág.: 3

**B - QUADRO DE DESEMBOLSOS DE PESSOAL E DEMAIS DESPESAS POR FUNÇÃO**

	NOTA	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR
ADMINISTRAÇÃO		8.517.070,67	7.220.032,64
AGRICULTURA		3.979.268,26	4.220.606,26
ASSISTÊNCIA SOCIAL		3.091.380,07	2.203.196,74
CULTURA		920.957,47	177.682,38
DESPORTO E LAZER		0,00	2.166,36
DIREITOS DA CIDADANIA		5.388,30	1.396,42
EDUCAÇÃO		53.733.978,40	40.676.232,81
ENCARGOS ESPECIAIS		208.647,59	169.055,69
ENERGIA		2.067.929,00	1.532.224,26
GESTÃO AMBIENTAL		23.102,48	42.545,40
LEGISLATIVA		3.725.720,74	3.109.504,94
PREVIDÊNCIA SOCIAL		20.221.919,69	16.640.288,00
SANEAMENTO		86.029,94	113.974,24
SAÚDE		26.391.909,45	23.225.647,82
TRANSPORTE		1.657.114,79	70.574,10
URBANISMO		7.704.104,10	4.434.398,64
<b>Total dos Desembolsos de Pessoal e Demais Despesas por Função</b>		<b>132.334.520,95</b>	<b>103.839.526,70</b>

**C - 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
<b>Total dos Juros e Encargos da Dívida</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

NOTAS EXPLICATIVAS  
RESOLUÇÃO TC Nº 190, DE 14 DE DEZEMBRO DE 2022  
ANEXO 18 – LEI FEDERAL Nº 4.320/64

<b>DFCM</b>	<b>Demonstração dos Fluxos de Caixa do Município de Santa Maria da Boa Vista</b>
<b>2022</b>	<b>Demonstrações Contábeis Consolidadas do Município</b>

---

**INFORMAÇÕES GERAIS**

---

- a. Nome do órgão ou entidade:**  
Município de Santa Maria da Boa Vista
- CNPJ:**  
10.358.182/0001-20
- b. Natureza jurídica do órgão ou entidade:**  
124-4 - Município
- c. Domicílio do órgão ou entidade:**  
Rua Nunes Machado, s/n, Centro, Santa Maria da Boa Vista/PE, CEP: 56.380-000.
- d. Natureza das operações e principais atividades do órgão ou entidade:**  
O Município de Santa Maria da Boa Vista-PE a concebido quanto a natureza jurídica perante a Receita Federal do Brasil através do código 124-4 “Município”, possui como atividade principal a “Administração Pública em Geral”. Possui como atividades a manutenção das ações e serviços públicos municipais, bem como a realização de investimentos necessários no serviço público e infraestrutura urbana. A natureza de suas operações deriva da arrecadação de tributos e demais receitas correntes, além de repasses dos governos estadual e federal através dos repasses fundo a fundo ou de convênios (receitas de capital). A Câmara de Vereadores se mantém através de transferências financeiras “Duodécimo” feitas mensalmente pelo município. Durante o exercício de 2022 a execução orçamentária baseou-se na Lei Municipal nº 1.774, de 21 de dezembro de 2021 (LOA 2022).
- e. Declaração de conformidade com a legislação e com as normas de contabilidade aplicáveis:**  
Este demonstrativo contábil foi elaborado em conformidade com a estrutura definida no Anexo 18 da Lei Federal nº 4.320/64, atualizado pela Portaria STN nº 438/2012 e Portaria STN nº 1.131/2021, que estabeleceu o Manual de Contabilidade Aplicada ao Setor Público (MCASP), 9ª edição, bem como orientações das Instruções de Procedimentos Contábeis (IPC) nº 08. Os registros contábeis estão aderentes as regras estabelecidas na Portaria Conjunta STN/SOF/ME nº 117, de 28 de outubro de 2021, Portaria Interministerial STN/SPREV/ME/MTP nº 119, de 04 de novembro de 2021 e Normas Brasileiras de Contabilidade Aplicadas ao Setor Público (NBCASP) do Conselho Federal de Contabilidade (CFC). Quanto aos aspectos de escrituração e consolidação das contas este demonstrativo atende as exigências contidas no art. 50 da Lei de Responsabilidade Fiscal (LRF). Por fim, declaramos que este demonstrativo atende as exigências normativas e legais estabelecidas para a contabilidade aplicada ao setor público e está aderente as regras estabelecidas pelo Índice de Consistência e Convergência Contábil (ICC) do TCE-PE.
- f. Consolidação das demonstrações contábeis abrangendo os poderes:**  
A consolidação deste balanço abrange o Poder Legislativo e Executivo, bem como os órgãos da administração direta e indireta, conforme relação a seguir:
- I. Poder Legislativo:**  
Câmara de Vereadores do Município;
- II. Poder Executivo:**  
Prefeitura Municipal de Santa Maria da Boa Vista & COMRIO;  
Fundo Municipal de Assistência Social;  
Fundo Municipal de Defesa dos Direitos da Criança e do Adolescente;  
Fundo Municipal de Educação;  
Fundo Municipal de Saúde;  
Fundo Previdenciário do Município.

---

**RESUMO DAS POLÍTICAS CONTÁBEIS SIGNIFICATIVAS**

---

A seguir serão apresentados os principais critérios e políticas contábeis adotados no âmbito da entidade, que afetaram a elaboração especificamente da Demonstração dos Fluxos de Caixa, tendo em consideração as opções e premissas da legislação afeta a contabilidade aplicada ao setor público.

**NOTAS EXPLICATIVAS**  
**RESOLUÇÃO TC Nº 190, DE 14 DE DEZEMBRO DE 2022**  
**ANEXO 18 – LEI FEDERAL Nº 4.320/64**

<b>DFCM</b>	<b>Demonstração dos Fluxos de Caixa do Município de Santa Maria da Boa Vista</b>
<b>2022</b>	<b>Demonstrações Contábeis Consolidadas do Município</b>

**a. Bases de mensuração utilizadas:**

Os registros inerentes aos atos e fatos contábeis da prestação de contas anual foram elaboradas de acordo com as orientações da Parte V – Demonstrações Contábeis Aplicadas ao Setor Público (DCASP), do Manual de Contabilidade Aplicada ao Setor Público (MCASP), 9ª edição, aprovado pela Portaria da Secretaria do Tesouro Nacional Nº 1.131, de 04 de novembro de 2021, que observa os dispositivos legais que regulam o assunto, como a Lei Federal nº 4.320, de 17 de março de 1964, a Lei Complementar Federal nº 101/2000. Também foram seguidas as disposições do Conselho Federal de Contabilidade (CFC) relativas aos Princípios de Contabilidade, assim como as Normas Brasileiras de Contabilidade Aplicadas ao Setor Público (NBCASP). Em conformidade com a página 173, do MCASP 9ª edição, o objetivo da mensuração é selecionar bases que reflitam de modo mais adequado o custo dos serviços, a capacidade operacional e a capacidade financeira da entidade de forma que seja útil para a prestação de contas e responsabilização (*accountability*) e tomada de decisão. As bases de mensuração utilizadas nos elementos patrimoniais para esta entidade, estão de acordo com o exposto na parte II do MCASP, 9ª edição.

**b. Novas normas e políticas contábeis alteradas:**

Não houve mudanças nas políticas contábeis que impliquem em alterações significativas no DFC decorrentes de normas de contabilidade ou que tenham por objetivo tornar a informação confiável e relevante sobre os efeitos das transações ou outros eventos ou condições acerca da posição orçamentária ou dos fluxos de caixa.

**c. Julgamentos pela aplicação das políticas contábeis:**

Não há julgamentos pela aplicação das políticas contábeis significativas quanto ao DFC.

---

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

---

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

**Anexo 18 – Demonstração dos Fluxos de Caixa da Lei Federal nº 4.320/64  
(REFERÊNCIAS CRUZADAS E NOTAS EXPLICATIVAS)**

**Nota 01) INGRESSOS (FLUXO DE CAIXA DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS):** O valor dos ingressos decorrentes das atividades operacionais foi de R\$ 230.632.556,66. Houve um aumento de 47,06% em relação ao exercício de 2021, conforme detalhado na tabela abaixo:

Tabela 01 - Fluxos de Caixas das Atividades Operacionais	R\$		
Especificação	31/12/2022	31/12/2021	AH (%)
INGRESSOS	230.632.556,66	156.833.509,74	47,06
<b>TOTAL</b>	<b>230.632.556,66</b>	<b>156.833.509,74</b>	<b>47,06</b>

Fonte: SCPI – Fiorilli Software

**Nota 02) DESEMBOLSOS (FLUXO DE CAIXA DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS):** O valor dos desembolsos decorrentes das atividades operacionais foi de R\$ 202.374.517,25. Em comparação ao exercício de 2021, houve um acréscimo de 38,69%.

Tabela 02 - Fluxos de Caixas das Atividades Operacionais	R\$		
Especificação	31/12/2022	31/12/2021	AH (%)
DESEMBOLSOS	202.374.517,25	145.913.798,80	38,69
<b>TOTAL</b>	<b>202.374.517,25</b>	<b>145.913.798,80</b>	<b>38,69</b>

Fonte: SCPI – Fiorilli Software





**NOTAS EXPLICATIVAS**  
**RESOLUÇÃO TC Nº 190, DE 14 DE DEZEMBRO DE 2022**  
**ANEXO 18 – LEI FEDERAL Nº 4.320/64**

**DFCM**

**Demonstração dos Fluxos de Caixa do Município de Santa Maria da Boa Vista**

**2022**

**Demonstrações Contábeis Consolidadas do Município**

Esta demonstração contábil atende as exigências do Índice de Consistência Contábil (ICC) do TCE-PE, apresentando quadro principal com destaque para as receitas derivadas e originárias; quadro de transferências recebidas e concebidas; quadro de desembolsos de pessoal e demais despesas por função e quadro de juros e encargos da dívida. A estrutura do demonstrativo está segregada em fluxo de caixa das atividades operacionais (ingressos e desembolsos), fluxo de caixa das atividades de investimentos (ingressos e desembolsos) e fluxos de caixa das atividades de financiamento (ingressos e desembolsos) e a geração líquida de caixa e equivalente de caixa. Por fim, o demonstrativo apresenta consistência entre as contas filhas e mães dos grupos de contas.

**II. O montante de linhas de crédito obtidas, mas não utilizadas, que podem estar disponíveis para futuras atividades operacionais e para satisfazer a compromissos de capital, indicando restrições, se houver, sobre o uso de tais linhas de crédito:**

Não houve operações de crédito realizadas durante o exercício de 2022 para esta entidade.

**III. Montante e a natureza de saldos de caixa não disponíveis:**

Não há valores em saldo de caixa e equivalentes que não ficaram indisponíveis ao final do exercício de 2022.

**IV. Descrição dos itens incluídos no conceito de caixa e equivalente de caixas:**

O caixa e equivalentes de caixa incluem dinheiro, demais valores depositados em instituições bancárias e aplicações de liquidez imediata. Os valores são mensurados e avaliados pelo valor de custo, e quando estes recursos são aplicados, são acrescidos os rendimentos auferidos até a data das demonstrações contábeis. Em algumas situações poderão estar registrados no caixa e equivalentes de caixa, valores no grupo “depósitos restituíveis”, que são ativos financeiros de natureza extraorçamentária e que representam entradas transitórias do atributo “F” de financeiro. Analisado cada caso, e decorrente do prazo de realização destes valores, pode haver procedimentos de lançamentos de ajustes do curto para o longo prazo, alterando o atributo das contas para “P” de permanente, sempre utilizando variações patrimoniais aumentativas e diminutivas, ao tempo que não prejudica o resultado do exercício.

Os investimentos e aplicações temporárias a curto prazo, são as aplicações de recursos em títulos e valores mobiliários, não destinadas à negociação e que não fazem parte das atividades operacionais do município. Os valores são avaliados e mensurados pelo valor de custo e, quando aplicável, são acrescidos dos rendimentos auferidos até a data das demonstrações contábeis. Quando mensuráveis, são registrados os ajustes para perdas de tais ativos.

**V. Descrição dos Itens Mais Relevantes do Fluxo de Caixa:**

Colocação/Relevância	Descrição da Conta	Valor (R\$)	
		2022	2021
1º	Transferências Recebidas	R\$ 134.784.214,64	R\$ 99.457.694,41
2º	Pessoal e Demais Despesas	R\$ 132.334.520,95	R\$ 103.839.526,70
3º	Outros Ingressos Operacionais	R\$ 63.075.179,08	R\$ 34.826.379,44

Fonte: SCPI – Fiorilli Software

São destacadas acima as três contas com montantes mais significativos da demonstração do fluxo de caixa nos anos de 2022 e 2021.

**VI. Conciliação dos Saldos de Caixa e Equivalentes de Caixa entre a DFC e o Balanço Patrimonial:**

Demonstração dos Fluxos de Caixa (Saldos em Caixa e Equivalentes)	Balanço Patrimonial (BP) (Saldos em Caixa e Equivalentes)	Diferença
R\$ 62.095.742,69	R\$ 62.095.742,69	R\$ 0,00

Fonte: SCPI – Fiorilli Software

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

Para esta entidade está sendo utilizados os prazos mais restritivos estabelecidos pela Portaria STN nº 548/2015, para municípios com até 50.000 habitantes.

**DEMONSTRATIVO DE IMPLANTAÇÃO DAS NOVAS REGRAS CONTÁBEIS APLICADAS AO SETOR PÚBLICO**

**NOTAS EXPLICATIVAS**  
**RESOLUÇÃO TC Nº 190, DE 14 DE DEZEMBRO DE 2022**  
**ANEXO 18 – LEI FEDERAL Nº 4.320/64**

**DFCM**

**Demonstração dos Fluxos de Caixa do Município de Santa Maria da Boa Vista**

**2022**

**Demonstrações Contábeis Consolidadas do Município**

<b>PROCEDIMENTOS CONTÁBEIS ORÇAMENTÁRIOS – PARTE I DO MCASP</b>				
<b>Adoção de Procedimentos Contábeis Orçamentários</b>				
<b>Ação</b>	<b>Produto</b>	<b>Responsável</b>	<b>Prazo Final</b>	<b>Situação Atual</b>
Rotina de Procedimento contábil.	Registros contábeis conforme MCASP	Finanças / Contabilidade	31/12/2017	Concluído
<b>PROCEDIMENTOS CONTÁBEIS PATRIMONIAIS – PARTE II DO MCASP</b>				
<b>Ação</b>	<b>1. Reconhecimento, mensuração e evidenciação dos <u>créditos oriundos de receitas tributárias e de contribuições (exceto créditos previdenciários)</u>, bem como dos respectivos encargos, multas, ajustes para perdas e registro de obrigações relacionadas à repartição de receitas.</b>			
<b>Subação</b>	<b>Produto</b>	<b>Responsável</b>	<b>Prazo Final</b>	<b>Situação Atual</b>
Desenvolvimento e operacionalização de procedimentos contábeis para reconhecimento, mensuração, evidenciação e registro dos direitos por competência, incluídos os ajustes para perdas, de acordo como os critérios estabelecidos no MCASP.	Registros contábeis conforme MCASP	Finanças / Contabilidade	01/01/2022	Em andamento
<b>Ação</b>	<b>2. Reconhecimento, mensuração e evidenciação dos <u>créditos previdenciários</u>, bem como dos respectivos encargos, multas e ajustes para perdas.</b>			
<b>Subação</b>	<b>Produto</b>	<b>Responsável</b>	<b>Prazo Final</b>	<b>Situação Atual</b>
Manutenção dos procedimentos de reconhecimento, mensuração e evidenciação dos créditos previdenciários, bem como dos respectivos encargos, multas e ajustes para perdas com registros informatizados.	Registros contábeis conforme MCASP	Gestor do RPPS / Finanças / Contabilidade	01/01/2022	Em andamento
<b>Ação</b>	<b>3. Reconhecimento, mensuração e evidenciação dos <u>demais créditos a receber</u> (exceto créditos tributários, previdenciários e de contribuições a receber), bem como dos respectivos encargos, multas e ajustes para perdas.</b>			
<b>Subação</b>	<b>Produto</b>	<b>Responsável</b>	<b>Prazo Final</b>	<b>Situação Atual</b>
No caso dos créditos confirmados, reclassificar o direito de receber Ativo Circulante.	Registros contábeis conforme MCASP	Finanças	01/01/2019	Concluído
<b>Ação</b>	<b>4. Reconhecimento, mensuração e evidenciação da <u>Dívida Ativa, tributária e não-tributária</u>, e respectivo ajuste para perdas.</b>			
<b>Subação</b>	<b>Produto</b>	<b>Responsável</b>	<b>Prazo Final</b>	<b>Situação Atual</b>
Adoção de procedimentos no reconhecimento, mensuração e evidenciação dos demais créditos a receber, (exceto créditos tributários, previdenciários e de contribuições a receber), incluindo a contratação de sistema de informática.	Registros contábeis conforme MCASP	Finanças	Imediato	Concluído
<b>Ação</b>	<b>5. Reconhecimento, mensuração e evidenciação das <u>provisões por competência</u>.</b>			
<b>Subação</b>	<b>Produto</b>	<b>Responsável</b>	<b>Prazo Final</b>	<b>Situação Atual</b>
Estabelecer uma nova sistemática para identificar o momento do fato gerador da obrigação potencial.	Registros contábeis conforme MCASP	Administração / Finanças	01/01/2021	Em andamento
<b>Ação</b>	<b>6. Evidenciação de <u>ativos e Passivos contingentes em contas de controle e em notas explicativas</u>.</b>			
<b>Subação</b>	<b>Produto</b>	<b>Responsável</b>	<b>Prazo Final</b>	<b>Situação Atual</b>
Registro dos Ativos e dos Passivos em Demonstrações Contábeis.	Registros contábeis conforme MCASP	Administração / Finanças	01/01/2021	Em andamento
<b>Ação</b>	<b>7. Reconhecimento, mensuração e evidenciação dos <u>bens móveis e imóveis</u>; respectiva depreciação ou exaustão; reavaliação e redução ao valor recuperável (<u>exceto bens do patrimônio cultural e de infraestrutura</u>).</b>			
<b>Subação</b>	<b>Produto</b>	<b>Responsável</b>	<b>Prazo Final</b>	<b>Situação Atual</b>
Efetuar levantamento físico dos bens, identificando a data, local/setor onde cada bem foi inserido e seu uso.	Registros contábeis conforme MCASP	Administração / Patrimônio	01/01/2021	Em andamento
<b>Ação</b>	<b>8. Reconhecimento, mensuração e evidenciação dos <u>bens de infraestrutura</u>; respectiva depreciação, amortização ou exaustão; reavaliação e redução ao valor recuperável.</b>			
<b>Subação</b>	<b>Produto</b>	<b>Responsável</b>	<b>Prazo Final</b>	<b>Situação Atual</b>
Contabilização dos bens de infraestrutura; contabilização de depreciação, amortização ou exaustão dos valores.	Registros contábeis conforme MCASP	Administração	01/01/2024	Em andamento
<b>Ação</b>	<b>9. Reconhecimento, mensuração e evidenciação dos <u>bens do patrimônio cultural</u>; respectiva depreciação, amortização ou exaustão; reavaliação e redução ao valor recuperável (quando passível de registro segundo IPSAS, NBC TSP e MCASP).</b>			
<b>Subação</b>	<b>Produto</b>	<b>Responsável</b>	<b>Prazo Final</b>	<b>Situação Atual</b>
Contabilização do patrimônio cultural; contabilização de	Registros contábeis conforme MCASP	Administração	01/01/2024	Em andamento

**NOTAS EXPLICATIVAS**  
**RESOLUÇÃO TC Nº 190, DE 14 DE DEZEMBRO DE 2022**  
**ANEXO 18 – LEI FEDERAL Nº 4.320/64**

**DFCM**

**Demonstração dos Fluxos de Caixa do Município de Santa Maria da Boa Vista**

**2022**

**Demonstrações Contábeis Consolidadas do Município**

depreciação, amortização ou exaustão dos valores.				
<b>Ação</b>	<b>10. Reconhecimento, mensuração e evidenciação das obrigações por competência decorrentes de empréstimos, financiamentos e dívidas contratuais e mobiliárias.</b>			
<b>Subação</b>	<b>Produto</b>	<b>Responsável</b>	<b>Prazo Final</b>	<b>Situação Atual</b>
Contabilização das obrigações por competência decorrentes de empréstimos, financiamentos e dívidas contratuais e mobiliárias.	Registros contábeis conforme MCASP	Finanças / Administração	01/01/2021	Em andamento
<b>Ação</b>	<b>11. Reconhecimento, mensuração e evidenciação das obrigações por competência decorrentes de benefícios a empregados (ex.: 13º salário, férias, etc.).</b>			
<b>Subação</b>	<b>Produto</b>	<b>Responsável</b>	<b>Prazo Final</b>	<b>Situação Atual</b>
Estabelecer uma nova sistemática para identificar o momento do fato gerador da obrigação potencial.	Registros contábeis conforme MCASP	Administração / Finanças	01/01/2019	Em andamento
<b>Ação</b>	<b>12. Reconhecimento, mensuração e evidenciação da provisão atuarial do regime próprio de previdência dos servidores públicos civis e militares.</b>			
<b>Subação</b>	<b>Produto</b>	<b>Responsável</b>	<b>Prazo Final</b>	<b>Situação Atual</b>
Adotar procedimentos no reconhecimento, mensuração e evidenciação da provisão atuarial do regime próprio de previdência dos servidores públicos civis.	Registros contábeis conforme MCASP	Gestor do RPPS	Imediato	Concluído
<b>Ação</b>	<b>13. Reconhecimento, mensuração e evidenciação das obrigações com fornecedores por competência.</b>			
<b>Subação</b>	<b>Produto</b>	<b>Responsável</b>	<b>Prazo Final</b>	<b>Situação Atual</b>
Estabelecer uma nova sistemática para identificar o momento do fato gerador da obrigação potencial.	Registros contábeis conforme MCASP	Administração / Finanças	01/01/2016	Em andamento
<b>Ação</b>	<b>14. Reconhecimento, mensuração e evidenciação das demais obrigações por competência.</b>			
<b>Subação</b>	<b>Produto</b>	<b>Responsável</b>	<b>Prazo Final</b>	<b>Situação Atual</b>
Estabelecer uma nova sistemática para identificar o momento do fato gerador da obrigação potencial.	Registros contábeis conforme MCASP	Administração / Finanças	A ser definido em ato normativo específico da STN.	Em andamento
<b>Ação</b>	<b>15. Reconhecimento, mensuração e evidenciação de softwares, marcas, patentes, licenças e congêneres, classificados como intangível e eventuais amortizações, reavaliações e redução ao valor recuperável.</b>			
<b>Subação</b>	<b>Produto</b>	<b>Responsável</b>	<b>Prazo Final</b>	<b>Situação Atual</b>
Adoção de procedimentos no reconhecimento, mensuração e evidenciação de softwares, marcas, patentes, licenças e congêneres.	Registros contábeis conforme MCASP	Administração / Controle Patrimonial	01/01/2022	Em andamento
<b>Ação</b>	<b>16. Outros ativos intangíveis e eventuais amortizações e reduções a valor recuperável.</b>			
<b>Subação</b>	<b>Produto</b>	<b>Responsável</b>	<b>Prazo Final</b>	<b>Situação Atual</b>
Contabilização dos ativos intangíveis.	Registros contábeis conforme MCASP	Administração	A ser definido em ato normativo específico da STN.	Não iniciada
<b>Ação</b>	<b>17. Reconhecimento, mensuração e evidenciação dos investimentos permanentes, e respectivos ajustes para perdas e redução ao valor recuperável.</b>			
<b>Subação</b>	<b>Produto</b>	<b>Responsável</b>	<b>Prazo Final</b>	<b>Situação Atual</b>
Adoção de procedimentos no reconhecimento, mensuração e evidenciação dos investimentos permanentes, e respectivos ajustes para perdas e redução ao valor recuperável.	Registros contábeis conforme MCASP	Administração / Finanças	01/01/2021	Em andamento
<b>Ação</b>	<b>18. Reconhecimento, mensuração e evidenciação dos estoques.</b>			
<b>Subação</b>	<b>Produto</b>	<b>Responsável</b>	<b>Prazo Final</b>	<b>Situação Atual</b>
Controle de estoque/almoxarifado independente de execução orçamentária e baixa por consumo.	Registros contábeis conforme MCASP	Administração	01/01/2023	Em andamento
<b>Ação</b>	<b>19. Reconhecimento, mensuração e evidenciação dos demais aspectos referentes aos procedimentos patrimoniais estabelecidos nas IPSAS, NBC TSP e MCASP.</b>			
<b>Subação</b>	<b>Produto</b>	<b>Responsável</b>	<b>Prazo Final</b>	<b>Situação Atual</b>
Adoção de procedimentos para os processos patrimoniais de acordo com IPSAS, NBC TSP e MCASP.	Registros contábeis conforme MCASP	Administração / Contabilidade	A ser definido em ato normativo específico da STN.	Em andamento
<b>PROCEDIMENTOS CONTÁBEIS ESPECÍFICOS – PARTE III DO MCASP</b>				
<b>Ação</b>	<b>Registro de Procedimentos Contábeis Específicos – FUNDEB</b>			
<b>Subação</b>	<b>Produto</b>	<b>Responsável</b>	<b>Prazo Final</b>	<b>Situação Atual</b>

**NOTAS EXPLICATIVAS**  
**RESOLUÇÃO TC Nº 190, DE 14 DE DEZEMBRO DE 2022**  
**ANEXO 18 – LEI FEDERAL Nº 4.320/64**

**DFCM**

**Demonstração dos Fluxos de Caixa do Município de Santa Maria da Boa Vista**

**2022**

**Demonstrações Contábeis Consolidadas do Município**

Contabilização do FUNDEB	Registros contábeis conforme MCASP	Administração	Imediato	Concluído
<b>Ação</b>	<b>Registro de Procedimentos Contábeis Específicos – OPERAÇÕES DE CRÉDITO.</b>			
<b>Subação</b>	<b>Produto</b>	<b>Responsável</b>	<b>Prazo Final</b>	<b>Situação Atual</b>
Contabilização das Operações de Créditos	Registros contábeis conforme MCASP	Administração	Imediato	Concluído
<b>Ação</b>	<b>Registro de Procedimentos Contábeis Específicos – REGIME PRÓPRIO DE PREVIDÊNCIA.</b>			
<b>Subação</b>	<b>Produto</b>	<b>Responsável</b>	<b>Prazo Final</b>	<b>Situação Atual</b>
Adequação do plano de contas do RPPS ao PCASP	Registros contábeis conforme MCASP	Gestor do RPPS	Imediato	Concluído
<b>Ação</b>	<b>Registro de Procedimentos Contábeis Específicos – DÍVIDA ATIVA.</b>			
<b>Subação</b>	<b>Produto</b>	<b>Responsável</b>	<b>Prazo Final</b>	<b>Situação Atual</b>
Levantamento geral dos créditos inscritos em Dívida Ativa, tributária e não tributária	Registros contábeis conforme MCASP	Administração / Finanças	Imediato	Concluído
<b>Ação</b>	<b>Registro de Procedimentos Contábeis Específicos – PRECATÓRIOS.</b>			
<b>Subação</b>	<b>Produto</b>	<b>Responsável</b>	<b>Prazo Final</b>	<b>Situação Atual</b>
Contabilização de Precatórios	Registros contábeis conforme MCASP	Administração / Controle Interno / Contabilidade	Imediato	Concluído
<b>Ação</b>	<b>Registro de Procedimentos Contábeis Específicos – CONSÓRCIOS.</b>			
<b>Subação</b>	<b>Produto</b>	<b>Responsável</b>	<b>Prazo Final</b>	<b>Situação Atual</b>
Incorporação pelo ente de receitas e despesas com Consórcios	Registros contábeis conforme MCASP	Administração	Imediato	Concluído
<b>PLANO DE CONTAS APLICADO AO SETOR PÚBLICO – PARTE IV DO MCASP</b>				
<b>Ação</b>	<b>Adoção de Procedimentos Contábeis Orçamentários</b>			
<b>Subação</b>	<b>Produto</b>	<b>Responsável</b>	<b>Prazo Final</b>	<b>Situação Atual</b>
Adaptação do plano de contas do ente municipal e estrutura do PCASP Federação.	Evidenciação das demonstrações contábeis com a “Nova” estrutura do MCASP.	Administração / Contabilidade	Imediato	Concluído
<b>DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS APLICADAS AO SETOR PÚBLICO – PARTE V DO MCASP</b>				
<b>Ação</b>	<b>Adoção de Procedimentos Contábeis Orçamentários</b>			
<b>Subação</b>	<b>Produto</b>	<b>Responsável</b>	<b>Prazo Final</b>	<b>Situação Atual</b>
Ajustar a elaboração das demonstrações contábeis ao padrão MCASP.	Evidenciação das demonstrações contábeis com a “Nova” estrutura do MCASP.	Administração / Contabilidade	Imediato	Concluído

Os procedimentos contábeis orçamentários estão sendo realizados pelo Poder Executivo conforme Parte I do Manual de Contabilidade Aplicado ao Setor Público (MCASP) da Secretaria do Tesouro Nacional (STN).

**George Rodrigues Duarte**  
 Prefeito

**Antenor Cavalcanti de Sousa**  
 Contador  
 CRC-PE Nº 021438/O-1



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 <b>(Nota 01)</b>	38.070.294,08	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-367.526.433,32	0,00	-329.456.139,24
Ajustes de exercícios anteriores <b>(Nota 02)</b>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6.783.916,90	0,00	6.783.916,90
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 <b>(Nota 03)</b>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	62.912.680,57	0,00	62.912.680,57
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 <b>(Nota 04)</b>	38.070.294,08	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-297.829.835,85	0,00	-259.759.541,77

NOTAS EXPLICATIVAS  
RESOLUÇÃO TC Nº 190, DE 14 DE DEZEMBRO DE 2022  
ANEXO 19 – LEI FEDERAL Nº 4.320/64

DMPLM	Demonstração das Mutações do Patrimônio Líquido do Município de Santa Maria da Boa Vista
2022	Demonstrações Contábeis Consolidadas do Município

**INFORMAÇÕES GERAIS**

- a. Nome do órgão ou entidade:**  
Município de Santa Maria da Boa Vista
- CNPJ:**  
10.358.182/0001-20
- b. Natureza jurídica do órgão ou entidade:**  
124-4 - Município
- c. Domicílio do órgão ou entidade:**  
Rua Nunes Machado, s/n, Centro, Santa Maria da Boa Vista/PE, CEP: 56.380-000.
- d. Natureza das operações e principais atividades do órgão ou entidade:**  
O Município de Santa Maria da Boa Vista-PE a concebido quanto a natureza jurídica perante a Receita Federal do Brasil através do código 124-4 "Município", possui como atividade principal a "Administração Pública em Geral". Possui como atividades a manutenção das ações e serviços públicos municipais, bem como a realização de investimentos necessários no serviço público e infraestrutura urbana. A natureza de suas operações deriva da arrecadação de tributos e demais receitas correntes, além de repasses dos governos estadual e federal através dos repasses fundo a fundo ou de convênios (receitas de capital). A Câmara de Vereadores se mantém através de transferências financeiras "Duodécimo" feitas mensalmente pelo município. Durante o exercício de 2022 a execução orçamentária baseou-se na Lei Municipal nº 1.774, de 21 de dezembro de 2021 (LOA 2022).
- e. Declaração de conformidade com a legislação e com as normas de contabilidade aplicáveis:**  
Este demonstrativo contábil foi elaborado em conformidade com a estrutura definida no Anexo 19 da Lei Federal nº 4.320/64, atualizado pela Portaria STN nº 438/2012 e Portaria STN nº 1.131/2021, que estabeleceu o Manual de Contabilidade Aplicada ao Setor Público (MCASP), 9ª edição, bem como orientações das Instruções de Procedimentos Contábeis (IPC) nº 08. Os registros contábeis estão aderentes as regras estabelecidas na Portaria Conjunta STN/SOF/ME nº 117, de 28 de outubro de 2021, Portaria Interministerial STN/SPREV/ME/MTP nº 119, de 04 de novembro de 2021 e Normas Brasileiras de Contabilidade Aplicadas ao Setor Público (NBCASP) do Conselho Federal de Contabilidade (CFC). Quanto aos aspectos de escrituração e consolidação das contas este demonstrativo atende as exigências contidas no art. 50 da Lei de Responsabilidade Fiscal (LRF). Por fim, declaramos que este demonstrativo atende as exigências normativas e legais estabelecidas para a contabilidade aplicada ao setor público e está aderente as regras estabelecidas pelo Índice de Consistência e Convergência Contábil (ICC) do TCE-PE.
- f. Consolidação das demonstrações contábeis abrangendo os poderes:**  
A consolidação deste balanço abrange o Poder Legislativo e Executivo, bem como os órgãos da administração direta e indireta, conforme relação a seguir:
- I. Poder Legislativo:**  
Câmara de Vereadores do Município;
- II. Poder Executivo:**  
Prefeitura Municipal de Santa Maria da Boa Vista & COMRIO;  
Fundo Municipal de Assistência Social;  
Fundo Municipal de Defesa dos Direitos da Criança e do Adolescente;  
Fundo Municipal de Educação;  
Fundo Municipal de Saúde;  
Fundo Previdenciário do Município.

**RESUMO DAS POLÍTICAS CONTÁBEIS SIGNIFICATIVAS**

NOTAS EXPLICATIVAS  
RESOLUÇÃO TC Nº 190, DE 14 DE DEZEMBRO DE 2022  
ANEXO 19 – LEI FEDERAL Nº 4.320/64

DMPLM	Demonstração das Mutações do Patrimônio Líquido do Município de Santa Maria da Boa Vista
2022	Demonstrações Contábeis Consolidadas do Município

A seguir serão apresentados os principais critérios e políticas contábeis adotados no âmbito da entidade, que afetaram a elaboração especificamente da Demonstração das Mutações do Patrimônio Líquido, tendo em consideração as opções e premissas da legislação afeta a contabilidade aplicada ao setor público.

**a. Bases de mensuração utilizadas:**

Os registros inerentes aos atos e fatos contábeis da prestação de contas anual foram elaboradas de acordo com as orientações da Parte V – Demonstrações Contábeis Aplicadas ao Setor Público (DCASP), do Manual de Contabilidade Aplicada ao Setor Público (MCASP), 9ª edição, aprovado pela Portaria da Secretaria do Tesouro Nacional Nº 1.131, de 04 de novembro de 2021, que observa os dispositivos legais que regulam o assunto, como a Lei Federal nº 4.320, de 17 de março de 1964, a Lei Complementar Federal nº 101/2000. Também foram seguidas as disposições do Conselho Federal de Contabilidade (CFC) relativas aos Princípios de Contabilidade, assim como as Normas Brasileiras de Contabilidade Aplicadas ao Setor Público (NBCASP). Em conformidade com a página 173, do MCASP 9ª edição, o objetivo da mensuração é selecionar bases que reflitam de modo mais adequado o custo dos serviços, a capacidade operacional e a capacidade financeira da entidade de forma que seja útil para a prestação de contas e responsabilização (*accountability*) e tomada de decisão. As bases de mensuração utilizadas nos elementos patrimoniais para esta entidade, estão de acordo com o exposto na parte II do MCASP, 9ª edição.

**b. Novas normas e políticas contábeis alteradas:**

Não houve mudanças nas políticas contábeis que impliquem em alterações significativas na DMPL.

**c. Julgamentos pela aplicação das políticas contábeis:**

Não houve pela aplicação das políticas contábeis que impliquem em alterações significativas na DMPL.

---

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

---

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

**Anexo 19 – Demonstração das Mutações do Patrimônio Líquido da Lei Federal nº 4.320/64  
(REFERÊNCIAS CRUZADAS E NOTAS EXPLICATIVAS)**

**Nota 01) SALDO INICIAIS:** Os saldos iniciais totalizam R\$ -329.456.139,24 composto por Resultados Acumulados e Patrimônio Social/Capital Social.

**Nota 02) AJUSTES DE EXERCÍCIOS ANTERIORES:** No exercício de 2022 foram contabilizados a título de ajustes de exercícios anteriores o montante de R\$ 6.783.916,90.

**Nota 03) RESULTADO DO EXERCÍCIO:** O resultado do exercício de 2022 foi superavitário no valor de R\$ 62.912.680,57. O detalhamento do resultado do exercício está no Demonstrativo das Variações Patrimoniais, item 10 desta prestação de contas.

**Nota 04) SALDOS FINAIS:** Os saldos finais totalizam R\$ -259.759.541,77 composto por Resultados Acumulados e Patrimônio Social/Capital Social.

---

**OUTRAS INFORMAÇÕES RELEVANTES**

---

**a. Passivos contingentes e compromissos contratuais não reconhecidos:**

Não houve registro de passivos contingentes.

**NOTAS EXPLICATIVAS**  
**RESOLUÇÃO TC Nº 190, DE 14 DE DEZEMBRO DE 2022**  
**ANEXO 19 – LEI FEDERAL Nº 4.320/64**

**DMPLM**                      **Demonstração das Mutações do Patrimônio Líquido do Município de Santa Maria da Boa Vista**

**2022**    **Demonstrações Contábeis Consolidadas do Município**

**b. Divulgações não financeiras:**

Não houve necessidade de divulgação de informações de natureza não financeiras tendo em vista as características da(s) entidade(s).

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

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

**d. Ajustes decorrentes da omissão e erros de registros:**

No exercício de 2022 foram contabilizados a título de ajustes de exercícios anteriores o montante de R\$ 6.783.916,90.

**INFORMAÇÕES ADICIONAIS EXIGIDAS POR RESOLUÇÃO DO TCE-PE E PELO ÍNDICE DE CONSISTÊNCIA E CONVERGÊNCIA CONTÁBIL (ICC) DO TCE-PE**

**I. Estrutura e Apresentação das Demonstrações Contábeis:**

Esta demonstração contábil está de acordo com a estrutura definida no Anexo 19 da Lei Federal nº 4.320/64. Sua estrutura é composta por quadro principal, segregado nas seguintes colunas: patrimônio social/capital 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. As linhas do demonstrativo foram divididas da seguinte forma: saldos iniciais, ajustes de exercícios anteriores, aumento de capital, resgate/reemissão de ações e cotas, juros sobre capital próprio, resultado do exercício, ajustes de avaliação patrimonial, constituição/reversão de reservas, dividendos a distribuir por ação e saldos finais.

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

Para esta entidade está sendo utilizados os prazos mais restritivos estabelecidos pela Portaria STN nº 548/2015, para municípios com até 50.000 habitantes.

**DEMONSTRATIVO DE IMPLANTAÇÃO DAS NOVAS REGRAS CONTÁBEIS APLICADAS AO SETOR PÚBLICO**

<b>PROCEDIMENTOS CONTÁBEIS ORÇAMENTÁRIOS – PARTE I DO MCASP</b>				
<b>Ação</b>	<b>Adoção de Procedimentos Contábeis Orçamentários</b>			
<b>Subação</b>	<b>Produto</b>	<b>Responsável</b>	<b>Prazo Final</b>	<b>Situação Atual</b>
Rotina de Procedimento contábil.	Registros contábeis conforme MCASP	Finanças / Contabilidade	31/12/2017	Concluído
<b>PROCEDIMENTOS CONTÁBEIS PATRIMONIAIS – PARTE II DO MCASP</b>				
<b>Ação</b>	<b>1. Reconhecimento, mensuração e evidência 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.</b>			
<b>Subação</b>	<b>Produto</b>	<b>Responsável</b>	<b>Prazo Final</b>	<b>Situação Atual</b>
Desenvolvimento e operacionalização de procedimentos contábeis para reconhecimento, mensuração, evidência e registro dos direitos por competência, incluídos os ajustes para perdas, de acordo como os critérios estabelecidos no MCASP.	Registros contábeis conforme MCASP	Finanças / Contabilidade	01/01/2022	Em andamento
<b>Ação</b>	<b>2. Reconhecimento, mensuração e evidência dos créditos previdenciários, bem como dos respectivos encargos, multas e ajustes para perdas.</b>			
<b>Subação</b>	<b>Produto</b>	<b>Responsável</b>	<b>Prazo Final</b>	<b>Situação Atual</b>
Manutenção dos procedimentos de reconhecimento, mensuração e evidência dos créditos previdenciários, bem como dos respectivos encargos, multas e	Registros contábeis conforme MCASP	Gestor do RPPS / Finanças / Contabilidade	01/01/2022	Em andamento

**NOTAS EXPLICATIVAS**  
**RESOLUÇÃO TC Nº 190, DE 14 DE DEZEMBRO DE 2022**  
**ANEXO 19 – LEI FEDERAL Nº 4.320/64**

**DMPLM**                      **Demonstração das Mutações do Patrimônio Líquido do Município de Santa Maria da Boa Vista**

<b>2022</b>		<b>Demonstrações Contábeis Consolidadas do Município</b>			
ajustes para perdas com registros informatizados.					
<b>Ação</b>	<b>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.</b>				
<b>Subação</b>	<b>Produto</b>	<b>Responsável</b>	<b>Prazo Final</b>	<b>Situação Atual</b>	
No caso dos créditos confirmados, reclassificar o direito de receber Ativo Circulante.	Registros contábeis conforme MCASP	Finanças	01/01/2019	Concluído	
<b>Ação</b>	<b>4. Reconhecimento, mensuração e evidenciação da Dívida Ativa, tributária e não-tributária, e respectivo ajuste para perdas.</b>				
<b>Subação</b>	<b>Produto</b>	<b>Responsável</b>	<b>Prazo Final</b>	<b>Situação Atual</b>	
Adoção de procedimentos no reconhecimento, mensuração e evidenciação dos demais créditos a receber, (exceto créditos tributários, previdenciários e de contribuições a receber), incluindo a contratação de sistema de informática.	Registros contábeis conforme MCASP	Finanças	Imediato	Concluído	
<b>Ação</b>	<b>5. Reconhecimento, mensuração e evidenciação das provisões por competência.</b>				
<b>Subação</b>	<b>Produto</b>	<b>Responsável</b>	<b>Prazo Final</b>	<b>Situação Atual</b>	
Estabelecer uma nova sistemática para identificar o momento do fato gerador da obrigação potencial.	Registros contábeis conforme MCASP	Administração / Finanças	01/01/2021	Em andamento	
<b>Ação</b>	<b>6. Evidenciação de ativos e Passivos contingentes em contas de controle e em notas explicativas.</b>				
<b>Subação</b>	<b>Produto</b>	<b>Responsável</b>	<b>Prazo Final</b>	<b>Situação Atual</b>	
Registro dos Ativos e dos Passivos em Demonstrações Contábeis.	Registros contábeis conforme MCASP	Administração / Finanças	01/01/2021	Em andamento	
<b>Ação</b>	<b>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).</b>				
<b>Subação</b>	<b>Produto</b>	<b>Responsável</b>	<b>Prazo Final</b>	<b>Situação Atual</b>	
Efetuar levantamento físico dos bens, identificando a data, local/setor onde cada bem foi inserido e seu uso.	Registros contábeis conforme MCASP	Administração / Patrimônio	01/01/2021	Em andamento	
<b>Ação</b>	<b>8. Reconhecimento, mensuração e evidenciação dos bens de infraestrutura; respectiva depreciação, amortização ou exaustão; reavaliação e redução ao valor recuperável.</b>				
<b>Subação</b>	<b>Produto</b>	<b>Responsável</b>	<b>Prazo Final</b>	<b>Situação Atual</b>	
Contabilização dos bens de infraestrutura; contabilização de depreciação, amortização ou exaustão dos valores.	Registros contábeis conforme MCASP	Administração	01/01/2024	Em andamento	
<b>Ação</b>	<b>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).</b>				
<b>Subação</b>	<b>Produto</b>	<b>Responsável</b>	<b>Prazo Final</b>	<b>Situação Atual</b>	
Contabilização do patrimônio cultural; contabilização de depreciação, amortização ou exaustão dos valores.	Registros contábeis conforme MCASP	Administração	01/01/2024	Em andamento	
<b>Ação</b>	<b>10. Reconhecimento, mensuração e evidenciação das obrigações por competência decorrentes de empréstimos, financiamentos e dívidas contratuais e mobiliárias.</b>				
<b>Subação</b>	<b>Produto</b>	<b>Responsável</b>	<b>Prazo Final</b>	<b>Situação Atual</b>	
Contabilização das obrigações por competência decorrentes de empréstimos, financiamentos e dívidas contratuais e mobiliárias.	Registros contábeis conforme MCASP	Finanças / Administração	01/01/2021	Em andamento	
<b>Ação</b>	<b>11. Reconhecimento, mensuração e evidenciação das obrigações por competência decorrentes de benefícios a empregados (ex.: 13º salário, férias, etc.).</b>				
<b>Subação</b>	<b>Produto</b>	<b>Responsável</b>	<b>Prazo Final</b>	<b>Situação Atual</b>	
Estabelecer uma nova sistemática para identificar o momento do fato gerador da obrigação potencial.	Registros contábeis conforme MCASP	Administração / Finanças	01/01/2019	Em andamento	
<b>Ação</b>	<b>12. Reconhecimento, mensuração e evidenciação da provisão atuarial do regime próprio de previdência dos servidores públicos civis e militares.</b>				
<b>Subação</b>	<b>Produto</b>	<b>Responsável</b>	<b>Prazo Final</b>	<b>Situação Atual</b>	
Adotar procedimentos no reconhecimento, mensuração e evidenciação da provisão atuarial do regime próprio de previdência dos servidores públicos civis.	Registros contábeis conforme MCASP	Gestor do RPPS	Imediato	Concluído	
<b>Ação</b>	<b>13. Reconhecimento, mensuração e evidenciação das obrigações com fornecedores por competência.</b>				
<b>Subação</b>	<b>Produto</b>	<b>Responsável</b>	<b>Prazo Final</b>	<b>Situação Atual</b>	

**NOTAS EXPLICATIVAS**  
**RESOLUÇÃO TC Nº 190, DE 14 DE DEZEMBRO DE 2022**  
**ANEXO 19 – LEI FEDERAL Nº 4.320/64**

**DMPLM Demonstrações das Mutações do Patrimônio Líquido do Município de Santa Maria da Boa Vista**

**2022**

**Demonstrações Contábeis Consolidadas do Município**

Estabelecer uma nova sistemática para identificar o momento do fato gerador da obrigação potencial.	Registros contábeis conforme MCASP	Administração / Finanças	01/01/2016	Em andamento
<b>Ação</b>	<b>14. Reconhecimento, mensuração e evidenciação das demais obrigações por competência.</b>			
<b>Subação</b>	<b>Produto</b>	<b>Responsável</b>	<b>Prazo Final</b>	<b>Situação Atual</b>
Estabelecer uma nova sistemática para identificar o momento do fato gerador da obrigação potencial.	Registros contábeis conforme MCASP	Administração / Finanças	A ser definido em ato normativo específico da STN.	Em andamento
<b>Ação</b>	<b>15. Reconhecimento, mensuração e evidenciação de softwares, marcas, patentes, licenças e congêneres, classificados como intangível e eventuais amortizações, reavaliações e redução ao valor recuperável.</b>			
<b>Subação</b>	<b>Produto</b>	<b>Responsável</b>	<b>Prazo Final</b>	<b>Situação Atual</b>
Adoção de procedimentos no reconhecimento, mensuração e evidenciação de softwares, marcas, patentes, licenças e congêneres.	Registros contábeis conforme MCASP	Administração / Controle Patrimonial	01/01/2022	Em andamento
<b>Ação</b>	<b>16. Outros ativos intangíveis e eventuais amortizações e reduções a valor recuperável.</b>			
<b>Subação</b>	<b>Produto</b>	<b>Responsável</b>	<b>Prazo Final</b>	<b>Situação Atual</b>
Contabilização dos ativos intangíveis.	Registros contábeis conforme MCASP	Administração	A ser definido em ato normativo específico da STN.	Não iniciada
<b>Ação</b>	<b>17. Reconhecimento, mensuração e evidenciação dos investimentos permanentes, e respectivos ajustes para perdas e redução ao valor recuperável.</b>			
<b>Subação</b>	<b>Produto</b>	<b>Responsável</b>	<b>Prazo Final</b>	<b>Situação Atual</b>
Adoção de procedimentos no reconhecimento, mensuração e evidenciação dos investimentos permanentes, e respectivos ajustes para perdas e redução ao valor recuperável.	Registros contábeis conforme MCASP	Administração / Finanças	01/01/2021	Em andamento
<b>Ação</b>	<b>18. Reconhecimento, mensuração e evidenciação dos estoques.</b>			
<b>Subação</b>	<b>Produto</b>	<b>Responsável</b>	<b>Prazo Final</b>	<b>Situação Atual</b>
Controle de estoque/almoxarifado independente de execução orçamentária e baixa por consumo.	Registros contábeis conforme MCASP	Administração	01/01/2023	Em andamento
<b>Ação</b>	<b>19. Reconhecimento, mensuração e evidenciação dos demais aspectos referentes aos procedimentos patrimoniais estabelecidos nas IPSAS, NBC TSP e MCASP.</b>			
<b>Subação</b>	<b>Produto</b>	<b>Responsável</b>	<b>Prazo Final</b>	<b>Situação Atual</b>
Adoção de procedimentos para os processos patrimoniais de acordo com IPSAS, NBC TSP e MCASP.	Registros contábeis conforme MCASP	Administração / Contabilidade	A ser definido em ato normativo específico da STN.	Em andamento
<b>PROCEDIMENTOS CONTÁBEIS ESPECÍFICOS – PARTE III DO MCASP</b>				
<b>Ação</b>	<b>Registro de Procedimentos Contábeis Específicos – FUNDEB</b>			
<b>Subação</b>	<b>Produto</b>	<b>Responsável</b>	<b>Prazo Final</b>	<b>Situação Atual</b>
Contabilização do FUNDEB	Registros contábeis conforme MCASP	Administração	Imediato	Concluído
<b>Ação</b>	<b>Registro de Procedimentos Contábeis Específicos – OPERAÇÕES DE CRÉDITO.</b>			
<b>Subação</b>	<b>Produto</b>	<b>Responsável</b>	<b>Prazo Final</b>	<b>Situação Atual</b>
Contabilização das Operações de Créditos	Registros contábeis conforme MCASP	Administração	Imediato	Concluído
<b>Ação</b>	<b>Registro de Procedimentos Contábeis Específicos – REGIME PRÓPRIO DE PREVIDÊNCIA.</b>			
<b>Subação</b>	<b>Produto</b>	<b>Responsável</b>	<b>Prazo Final</b>	<b>Situação Atual</b>
Adequação do plano de contas do RPPS ao PCASP	Registros contábeis conforme MCASP	Gestor do RPPS	Imediato	Concluído
<b>Ação</b>	<b>Registro de Procedimentos Contábeis Específicos – DÍVIDA ATIVA.</b>			
<b>Subação</b>	<b>Produto</b>	<b>Responsável</b>	<b>Prazo Final</b>	<b>Situação Atual</b>
Levantamento geral dos créditos inscritos em Dívida Ativa, tributária e não tributária	Registros contábeis conforme MCASP	Administração / Finanças	Imediato	Concluído
<b>Ação</b>	<b>Registro de Procedimentos Contábeis Específicos – PRECATÓRIOS.</b>			
<b>Subação</b>	<b>Produto</b>	<b>Responsável</b>	<b>Prazo Final</b>	<b>Situação Atual</b>
Contabilização de Precatórios	Registros contábeis conforme MCASP	Administração / Controle Interno / Contabilidade	Imediato	Concluído
<b>Ação</b>	<b>Registro de Procedimentos Contábeis Específicos – CONSÓRCIOS.</b>			
<b>Subação</b>	<b>Produto</b>	<b>Responsável</b>	<b>Prazo Final</b>	<b>Situação Atual</b>
Incorporação pelo ente de receitas e despesas com Consórcios	Registros contábeis conforme MCASP	Administração	Imediato	Concluído
<b>PLANO DE CONTAS APLICADO AO SETOR PÚBLICO – PARTE IV DO MCASP</b>				

**NOTAS EXPLICATIVAS**  
**RESOLUÇÃO TC Nº 190, DE 14 DE DEZEMBRO DE 2022**  
**ANEXO 19 – LEI FEDERAL Nº 4.320/64**

**DMPLM**                      **Demonstração das Mutações do Patrimônio Líquido do Município de Santa Maria da Boa Vista**

**2022**

**Demonstrações Contábeis Consolidadas do Município**

<b>Ação</b>		<b>Adoção de Procedimentos Contábeis Orçamentários</b>			
<b>Subação</b>	<b>Produto</b>	<b>Responsável</b>	<b>Prazo Final</b>	<b>Situação Atual</b>	
Adaptação do plano de contas do ente municipal e estrutura do PCASP Federação.	Evidenciação das demonstrações contábeis com a “Nova” estrutura do MCASP.	Administração / Contabilidade	Imediato	Concluído	
<b>DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS APLICADAS AO SETOR PÚBLICO – PARTE V DO MCASP</b>					
<b>Ação</b>		<b>Adoção de Procedimentos Contábeis Orçamentários</b>			
<b>Subação</b>	<b>Produto</b>	<b>Responsável</b>	<b>Prazo Final</b>	<b>Situação Atual</b>	
Ajustar a elaboração das demonstrações contábeis ao padrão MCASP.	Evidenciação das demonstrações contábeis com a “Nova” estrutura do MCASP.	Administração / Contabilidade	Imediato	Concluído	

Os procedimentos contábeis orçamentários estão sendo realizados pelo Poder Executivo conforme Parte I do Manual de Contabilidade Aplicado ao Setor Público (MCASP) da Secretaria do Tesouro Nacional (STN).

**George Rodrigues Duarte**  
Prefeito

**Antenor Cavalcanti de Sousa**  
Contador  
CRC-PE Nº 021438/0-1

**Prefeitura Santa Maria da Boa Vista**  
**Anexo 16 - Demonstrativo da Dívida Fundada**  
 Dezembro(31/12/2022)  
 CONSOLIDADO

TÍTULOS	SALDO ANTERIOR EM CIRCULAÇÃO	MOVIMENTO DO EXERCÍCIO			SALDO P/ O PERÍODO SEGUINTE
		EMIÇÃO	COR. MONET.	RESGATE/AMORTIZ	
<b>ENTIDADES CREDORAS</b>					
CONTRIBUIÇÕES AO RGPS - DÉBITO PARCELADO	14.108.173,69	25.330,06	0,00	396.885,06	13.736.618,69
OUTROS ENCARGOS SOCIAIS	0,00	22.912,45	0,00	22.912,45	0,00
OUTROS ENCARGOS SOCIAIS	0,00	19.829,10	0,00	19.829,10	0,00
Sub-total	14.108.173,69	68.071,61	0,00	439.626,61	13.736.618,69
<b>OUTRAS OBRIGAÇÕES A PAGAR</b>					
PRECATÓRIOS DE PESSOAL - REGIME ESPECIAL - A PARTIR DE 05/05	80.307,08	0,00	0,00	80.307,08	0,00
CONTRIBUIÇÃO A REGIME PRÓPRIO DE PREVIDÊNCIA (RPPS)	34.739.270,39	45.214,58	0,00	269.602,24	34.514.882,73
CONTRIBUIÇÕES SOCIAIS - DÉBITOS PARCELADOS	0,00	20.782,11	0,00	20.782,11	0,00
OUTROS ENCARGOS SOCIAIS	195.839,82	0,00	0,00	195.839,82	0,00
FORNECEDORES PARCELADOS A PAGAR	211.686,27	639.355,37	0,00	639.355,37	211.686,27
OUTROS TRIBUTOS E CONTRIBUIÇÕES FEDERAIS A RECOLHER	15.033,60	3.944,93	0,00	18.978,53	0,00
Sub-total	35.242.137,16	709.296,99	0,00	1.224.865,15	34.726.569,00
<b>TOTAL</b>	<b>49.350.310,85</b>	<b>777.368,60</b>	<b>0,00</b>	<b>1.664.491,76</b>	<b>48.463.187,69</b>



Prefeitura Santa Maria da Boa Vista  
DEMONSTRATIVO DA DÍVIDA FLUTUANTE

TÍTULOS	SALDO ANTERIOR	MOVIMENTO DO PERÍODO					SALDO P/ O PERÍODO SEGUINTE
		INSCRIÇÃO	BAIXA		TRANSF. RP NÃO PROC. LIQ.		
			PAGTO	CANC.	INSCR	BAIXA	
<b>RESTOS A PAGAR - PROCESSADOS</b>							
EXERCÍCIO 2013	104.320,29	0,00	0,00	104.320,29	0,00	0,00	0,00
EXERCÍCIO 2014	854.621,47	0,00	0,00	854.621,47	0,00	0,00	0,00
EXERCÍCIO 2015	2.252.880,70	0,00	0,00	2.252.880,70	0,00	0,00	0,00
EXERCÍCIO 2016	2.209.277,05	0,00	0,00	2.209.277,05	0,00	0,00	0,00
EXERCÍCIO 2017	478.100,97	0,00	0,00	478.100,97	0,00	0,00	0,00
EXERCÍCIO 2018	6.063.107,62	0,00	0,00	6.063.107,62	0,00	0,00	0,00
EXERCÍCIO 2019	9.114.975,08	0,00	8.910,00	9.102.764,89	0,00	0,00	3.300,19
EXERCÍCIO 2020	12.763.616,77	0,00	163.297,25	12.505.169,70	0,00	0,00	95.149,82
EXERCÍCIO 2021	710.958,00	0,00	581.007,87	5.984,12	0,00	0,00	123.966,01
EXERCÍCIO 2022	0,00	2.660.069,99	0,00	0,00	0,00	0,00	2.660.069,99
Sub-total (Nota 01)	34.551.857,95	2.660.069,99	753.215,12	33.576.226,81	0,00	0,00	2.882.486,01
<b>RESTOS A PAGAR - NÃO PROCESSADOS</b>							
EXERCÍCIO 2015	614.800,22	0,00	0,00	614.800,22	0,00	0,00	0,00
EXERCÍCIO 2016	262.322,34	0,00	0,00	262.322,34	0,00	0,00	0,00
EXERCÍCIO 2017	283.500,24	0,00	0,00	283.500,24	0,00	0,00	0,00
EXERCÍCIO 2018	351.878,40	0,00	0,00	351.878,40	0,00	0,00	0,00
EXERCÍCIO 2021	946.080,51	0,00	655.162,78	669,95	0,00	0,00	290.247,78
EXERCÍCIO 2022	0,00	2.702.007,47	0,00	0,00	0,00	0,00	2.702.007,47
Sub-total (Nota 02)	2.458.581,71	2.702.007,47	655.162,78	1.513.171,15	0,00	0,00	2.992.255,25
<b>SERVIÇOS DA DÍVIDA A PAGAR</b>							
JUROS DE CONTRATOS - EMPRÉSTIMOS INTERNOS	0,00	10.212,20	0,00	10.212,20	0,00	0,00	0,00
ENCARGOS - EMPRÉSTIMOS INTERNOS	0,00	48.366,24	0,00	48.366,24	0,00	0,00	0,00
Sub-total	0,00	58.578,44	0,00	58.578,44	0,00	0,00	0,00
<b>DEPÓSITOS E CONSIGNAÇÕES</b>							
RPPS - RETENÇÕES SOBRE VENCIMENTOS E VANTAGENS	7.342.669,47	5.860.161,41	5.684.908,57	5.822.493,49	0,00	0,00	1.695.428,82
CONTRIBUIÇÃO AO RGPS	507.479,95	2.292.776,59	1.844.676,40	301.496,67	0,00	0,00	654.083,47
ENCARGOS SOCIAIS - OUTRAS ENTIDADES	5.936,64	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5.936,64
IMPOSTO SOBRE A RENDA RETIDO NA FONTE - IRRF	1.577.941,24	4.739.149,35	3.330.185,57	2.107.303,78	0,00	0,00	879.601,24
INDENIZAÇÕES E RESTITUIÇÕES	2.305,11	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.305,11
ISS	158.129,57	298.789,45	177.840,03	0,00	0,00	0,00	279.078,99
OUTROS TRIBUTOS ESTADUAIS E MUNICIPAIS	2.889,41	700,74	169,46	0,00	0,00	0,00	3.420,69
PENSÃO ALIMENTÍCIA	15.683,31	172.798,24	173.025,55	0,00	0,00	0,00	15.456,00
PLANOS DE PREVIDÊNCIA E ASSISTÊNCIA MÉDICA	315.123,71	1.161.542,85	185.289,36	1.282.513,16	0,00	0,00	8.864,04
ASSISTÊNCIA À SAÚDE - ADMINISTRAÇÃO PRÓPRIA	7.899,01	7.616,10	7.616,10	0,00	0,00	0,00	7.899,01
RETENÇÕES - ENTIDADES REPRESENTATIVAS DE CLASSES	374.988,92	1.331.146,45	1.359.787,16	173.582,74	0,00	0,00	172.765,47

\*

\*



Prefeitura Santa Maria da Boa Vista  
DEMONSTRATIVO DA DÍVIDA FLUTUANTE

TÍTULOS	SALDO ANTERIOR	MOVIMENTO DO PERÍODO					SALDO P/ O PERÍODO SEGUINTE
		INSCRIÇÃO	BAIXA		TRANSF. RP NÃO PROC. LIQ		
			PAGTO	CANC.	INSCR	BAIXA	
<b>DEPÓSITOS E CONSIGNAÇÕES</b>							
RETENÇÕES - PLANOS DE SEGUROS	6.489,26	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6.489,26
RETENÇÕES - EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS	115.985,38	9.970.181,92	10.089.626,02	2.772,96	0,00	0,00	-6.231,68
OUTROS CONSIGNATÁRIOS	18.285,31	1.386.782,35	1.369.501,38	5.480,53	0,00	0,00	30.085,75
OUTROS DEPÓSITOS	1.232,05	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.232,05
Sub-total (Nota 03)	10.453.038,34	27.221.645,45	24.222.625,60	9.695.643,33	0,00	0,00	3.756.414,86
<b>TOTAL (Nota 04)</b>	<b>47.463.478,00</b>	<b>32.642.301,35</b>	<b>25.631.003,50</b>	<b>44.843.619,73</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>9.631.156,12</b>

\*

\*

NOTAS EXPLICATIVAS  
RESOLUÇÃO TC Nº 190, DE 14 DE DEZEMBRO DE 2022  
ANEXO 17 – LEI FEDERAL Nº 4.320/64

<b>DDFM</b>	<b>Demonstração da Dívida Flutuante do Município de Santa Maria da Boa Vista</b>
<b>2022</b>	<b>Demonstrações Contábeis Consolidadas do Município</b>

---

**INFORMAÇÕES GERAIS**

---

- a. Nome do órgão ou entidade:**  
Município de Santa Maria da Boa Vista
- CNPJ:**  
10.358.182/0001-20
- b. Natureza jurídica do órgão ou entidade:**  
124-4 - Município
- c. Domicílio do órgão ou entidade:**  
Rua Nunes Machado, s/n, Centro, Santa Maria da Boa Vista/PE, CEP: 56.380-000.
- d. Natureza das operações e principais atividades do órgão ou entidade:**  
O Município de Santa Maria da Boa Vista-PE a concebido quanto a natureza jurídica perante a Receita Federal do Brasil através do código 124-4 “Município”, possui como atividade principal a “Administração Pública em Geral”. Possui como atividades a manutenção das ações e serviços públicos municipais, bem como a realização de investimentos necessários no serviço público e infraestrutura urbana. A natureza de suas operações deriva da arrecadação de tributos e demais receitas correntes, além de repasses dos governos estadual e federal através dos repasses fundo a fundo ou de convênios (receitas de capital). A Câmara de Vereadores se mantém através de transferências financeiras “Duodécimo” feitas mensalmente pelo município. Durante o exercício de 2022 a execução orçamentária baseou-se na Lei Municipal nº 1.774, de 21 de dezembro de 2021 (LOA 2022).
- e. Declaração de conformidade com a legislação e com as normas de contabilidade aplicáveis:**  
Este demonstrativo contábil segue a lógica conceitual do Anexo 17 da Lei Federal nº 4.320/64, adaptada por meio de Resolução pelo TCE-PE. Quanto aos aspectos de escrituração e consolidação das contas este demonstrativo atende as exigências contidas no art. 50 da Lei de Responsabilidade Fiscal (LRF). Por fim, declaramos que este demonstrativo atende as exigências normativas e legais estabelecidas para a contabilidade aplicada ao setor público e está aderente as regras estabelecidas pelo Índice de Consistência e Convergência Contábil (ICC) do TCE-PE.
- f. Consolidação das demonstrações contábeis abrangendo os poderes:**  
A consolidação deste balanço abrange o Poder Legislativo e Executivo, bem como os órgãos da administração direta e indireta, conforme relação a seguir:
- I. Poder Legislativo:**  
Câmara de Vereadores do Município;
- II. Poder Executivo:**  
Prefeitura Municipal de Santa Maria da Boa Vista & COMRIO;  
Fundo Municipal de Assistência Social;  
Fundo Municipal de Defesa dos Direitos da Criança e do Adolescente;  
Fundo Municipal de Educação;  
Fundo Municipal de Saúde;  
Fundo Previdenciário do Município.

---

**RESUMO DAS POLÍTICAS CONTÁBEIS SIGNIFICATIVAS**

---

A seguir serão apresentados os principais critérios e políticas contábeis adotados no âmbito da entidade, que afetaram a elaboração especificamente da Demonstração da Dívida Flutuante, tendo em consideração as opções e premissas da legislação afeta a contabilidade aplicada ao setor público.

- a. Bases de mensuração utilizadas:**
- O DDF foi elaborado em modelo sintético conforme determinado em Resolução do TCE-PE.

**NOTAS EXPLICATIVAS**  
**RESOLUÇÃO TC Nº 190, DE 14 DE DEZEMBRO DE 2022**  
**ANEXO 17 – LEI FEDERAL Nº 4.320/64**

<b>DDFM</b>	<b>Demonstração da Dívida Flutuante do Município de Santa Maria da Boa Vista</b>
<b>2022</b>	<b>Demonstrações Contábeis Consolidadas do Município</b>

- Os valores relacionados as retenções obedeceram de forma subsidiária as regras estabelecidas no IPC nº 11 da STN.
  - Foram feitos ajustes na estrutura do DDF para atender as equações previstas em itens do ICC-PE do TCE-PE.
  - Os valores dos restos a pagar informados neste demonstrativo obedeceu ao disposto no art. 36 da Lei Federal nº 4.320/64.
  - Valores empenhados e pagos ou cancelados no próprio exercício não compõem este demonstrativo, nem serão computados como restos a pagar.
  - 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.
  - Foram utilizados o custo histórico para o registro dos fenômenos contábeis, sendo excepcionalmente aplicados outros modelos de quantificação.
  - A moeda funcional utilizada pela entidade é o real (R\$). Não houve registros em moedas estrangeiras que viessem a ser convertidas para a moeda funcional vigente.
- b. Novas normas e políticas contábeis alteradas:**  
Não houve mudanças nas políticas contábeis que impliquem em alterações significativas na DDF.
- c. Julgamentos pela aplicação das políticas contábeis:**  
Não há julgamentos pela aplicação das políticas contábeis significativas quanto ao DDF.

---

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

---

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

**Anexo 17 – Demonstração da Dívida Flutuante da Lei Federal nº 4.320/64**  
**(REFERÊNCIAS CRUZADAS E NOTAS EXPLICATIVAS)**

**Nota 01) RESTOS A PAGAR PROCESSADOS:** O saldo dos restos a pagar processados ao final do exercício foi de R\$ 2.882.486,01. Houve uma redução de 91,66% em relação ao saldo do exercício anterior.

<b>Tabela 01 - Restos a Pagar - Processados</b>			<b>R\$</b>
Detalhamento	31/12/2022	31/12/2021	AH (%)
Restos a Pagar - Processados	2.882.486,01	34.551.857,95	-91,66
<b>TOTAL</b>	<b>2.882.486,01</b>	<b>34.551.857,95</b>	<b>-91,66</b>

Fonte: SCPI – Fiorilli Software

**Nota 02) RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS:** O saldo dos restos a pagar não processados ao final do exercício foi de R\$ 2.992.255,25. Houve um aumento de 21,71% em relação ao saldo do exercício anterior.

<b>Tabela 02 - Restos a Pagar - Não Processados</b>			<b>R\$</b>
Detalhamento	31/12/2022	31/12/2021	AH (%)
Restos a Pagar - Não Processados	2.992.255,25	2.458.581,71	21,71
<b>TOTAL</b>	<b>2.992.255,25</b>	<b>2.458.581,71</b>	<b>21,71</b>

Fonte: SCPI – Fiorilli Software

**Nota 03) DEPÓSITOS E CONSIGNAÇÕES:** O saldo anterior dos depósitos foi de R\$ 10.453.038,34. Houve inscrição no total de R\$ 27.221.645,45, pagamentos (baixa) no valor de R\$ 24.222.625,60 e cancelamentos no valor de R\$ 9.695.643,33. Desta forma, o saldo final para o exercício seguinte totaliza R\$ 3.756.414,86 que representa uma redução dos Depósitos e Consignações de 64,06% em relação exercício de 2021. Cabe destaque para o item (RPPS - Retenções Sobre Vencimentos e Vantagens) que representa 45,13% do total dos depósitos e consignações.

**NOTAS EXPLICATIVAS**  
**RESOLUÇÃO TC Nº 190, DE 14 DE DEZEMBRO DE 2022**  
**ANEXO 17 – LEI FEDERAL Nº 4.320/64**

**DDFM** **Demonstração da Dívida Flutuante do Município de Santa Maria da Boa Vista**  
**2022** **Demonstrações Contábeis Consolidadas do Município**

<b>Tabela 03 - Depósitos e Consignações</b>				<b>R\$</b>	
<b>Especificação</b>	<b>31/12/2021</b>	<b>31/12/2022</b>	<b>AV (%)</b>	<b>AH (%)</b>	
RPPS - Retenções Sobre Vencimentos e Vantagens	7.342.669,47	1.695.428,82	45,13		-76,91
Contribuições ao RGPS	507.479,95	654.083,47	17,41		28,89
Encargos Sociais - Outras Entidades	5.936,64	5.936,64	0,16		0,00
Imposto Sobre a Renda Retido na Fonte - IRRF	1.577.941,24	879.601,24	23,42		-44,26
Pensão Alimentícia	15.683,31	15.456,00	0,41		-1,45
Indenizações e Restituições	2.305,11	2.305,11	0,06		0,00
ISS	158.129,57	279.078,99	7,43		76,49
Outros Tributos Estaduais e Municipais	2.889,41	3.420,69	0,09		18,39
Planos de Previdência e Assistência Médica	315.123,71	8.864,04	0,24		-97,19
Retenções -Entidades Representativas de Classes	374.988,92	172.765,47	4,60		-53,93
Assistência à Saúde - Administração Própria	7.899,01	7.899,01	0,21		0,00
Retenções - Planos Seguros	6.489,26	6.489,26	0,17		0,00
Retenções - Empréstimos e Financiamentos	115.985,38	-6.231,68	-0,17		-105,37
Outros Consignatários	18.285,31	30.085,75	0,80		64,54
Outros Depósitos	1.232,05	1.232,05	0,03		0,00
<b>TOTAL</b>	<b>10.453.038,34</b>	<b>3.756.414,86</b>	<b>100,00</b>		<b>-64,06</b>

**Nota 04) ANÁLISE GERAL BASEADA NA LINHA TOTALIZADORA:** Conforme demonstrado na tabela abaixo, houve redução da dívida fluante em cerca de 79,71% em relação ao exercício de 2021. O saldo para o exercício seguinte foi de R\$ 9.631.156,12.

<b>Tabela 04 - Dívida Flutuante</b>				<b>R\$</b>	
<b>Detalhamento</b>	<b>31/12/2021</b>	<b>31/12/2022</b>	<b>AH (%)</b>		
Restos a Pagar - Processados	34.551.857,95	2.882.486,01			-91,66
Restos a Pagar - Não Processados	2.458.581,71	2.992.255,25			21,71
Depósitos e Consignações	10.453.038,34	3.756.414,86			-64,06
<b>TOTAL</b>	<b>47.463.478,00</b>	<b>9.631.156,12</b>			<b>-79,71</b>

Fonte: SCPI – Fiorilli Software

**OUTRAS INFORMAÇÕES RELEVANTES**

- a. **Reconhecimento de inconformidades que podem afetar a compreensão do usuário sobre o desempenho e o direcionamento das operações da entidade no futuro:**  
 Não houve registro de eventos que possam afetar a compreensão do usuário quanto ao desempenho futuro das operações da(s) entidade(s).
- b. **Ajustes decorrentes da omissão e erros de registros:**  
 Não houve ajustes decorrentes de omissões e erros de registro que mereçam apontamentos quanto a este demonstrativo.
- c. **Prescrição de Restos a Pagar:**  
 Não ocorreu o registro de prescrição relativo aos restos a pagar da entidade.

**INFORMAÇÕES ADICIONAIS EXIGIDAS POR RESOLUÇÃO DO TCE-PE E PELO ÍNDICE DE CONSISTÊNCIA E CONVERGÊNCIA CONTÁBIL (ICC) DO TCE-PE**

**I. Descrição dos Itens Mais Relevantes dos Depósitos:**

<b>Colocação/Relevância</b>	<b>Descrição da Natureza da Conta</b>	<b>R\$</b>	
		<b>2022</b>	<b>2021</b>
1º	RPPS - Retenções Sobre Vencimentos e Vantagens	R\$ 1.695.428,82	R\$ 7.342.669,47
2º	Imposto Sobre a Renda Retido na Fonte - IRRF	R\$ 879.601,24	R\$ 1.577.941,24
3º	Contribuições ao RGPS	R\$ 654.083,47	R\$ 507.479,95

**II. Eventuais Ajustes relacionados às Retenções e Outras Operações:**

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.



**NOTAS EXPLICATIVAS**  
**RESOLUÇÃO TC Nº 190, DE 14 DE DEZEMBRO DE 2022**  
**ANEXO 17 – LEI FEDERAL Nº 4.320/64**

**DDFM**

**Demonstração da Dívida Flutuante do Município de Santa Maria da Boa Vista**

**2022**

**Demonstrações Contábeis Consolidadas do Município**

Contabilização dos bens de infraestrutura; contabilização de depreciação, amortização ou exaustão dos valores.	Registros contábeis conforme MCASP	Administração	01/01/2024	Em andamento
<b>Ação</b>	<b>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).</b>			
<b>Subação</b>	<b>Produto</b>	<b>Responsável</b>	<b>Prazo Final</b>	<b>Situação Atual</b>
Contabilização do patrimônio cultural; contabilização de depreciação, amortização ou exaustão dos valores.	Registros contábeis conforme MCASP	Administração	01/01/2024	Em andamento
<b>Ação</b>	<b>10. Reconhecimento, mensuração e evidenciação das obrigações por competência decorrentes de empréstimos, financiamentos e dívidas contratuais e mobiliárias.</b>			
<b>Subação</b>	<b>Produto</b>	<b>Responsável</b>	<b>Prazo Final</b>	<b>Situação Atual</b>
Contabilização das obrigações por competência decorrentes de empréstimos, financiamentos e dívidas contratuais e mobiliárias.	Registros contábeis conforme MCASP	Finanças / Administração	01/01/2021	Em andamento
<b>Ação</b>	<b>11. Reconhecimento, mensuração e evidenciação das obrigações por competência decorrentes de benefícios a empregados (ex.: 13º salário, férias, etc.).</b>			
<b>Subação</b>	<b>Produto</b>	<b>Responsável</b>	<b>Prazo Final</b>	<b>Situação Atual</b>
Estabelecer uma nova sistemática para identificar o momento do fato gerador da obrigação potencial.	Registros contábeis conforme MCASP	Administração / Finanças	01/01/2019	Em andamento
<b>Ação</b>	<b>12. Reconhecimento, mensuração e evidenciação da provisão atuarial do regime próprio de previdência dos servidores públicos civis e militares.</b>			
<b>Subação</b>	<b>Produto</b>	<b>Responsável</b>	<b>Prazo Final</b>	<b>Situação Atual</b>
Adotar procedimentos no reconhecimento, mensuração e evidenciação da provisão atuarial do regime próprio de previdência dos servidores públicos civis.	Registros contábeis conforme MCASP	Gestor do RPPS	Imediato	Concluído
<b>Ação</b>	<b>13. Reconhecimento, mensuração e evidenciação das obrigações com fornecedores por competência.</b>			
<b>Subação</b>	<b>Produto</b>	<b>Responsável</b>	<b>Prazo Final</b>	<b>Situação Atual</b>
Estabelecer uma nova sistemática para identificar o momento do fato gerador da obrigação potencial.	Registros contábeis conforme MCASP	Administração / Finanças	01/01/2016	Em andamento
<b>Ação</b>	<b>14. Reconhecimento, mensuração e evidenciação das demais obrigações por competência.</b>			
<b>Subação</b>	<b>Produto</b>	<b>Responsável</b>	<b>Prazo Final</b>	<b>Situação Atual</b>
Estabelecer uma nova sistemática para identificar o momento do fato gerador da obrigação potencial.	Registros contábeis conforme MCASP	Administração / Finanças	A ser definido em ato normativo específico da STN.	Em andamento
<b>Ação</b>	<b>15. Reconhecimento, mensuração e evidenciação de softwares, marcas, patentes, licenças e congêneres, classificados como intangível e eventuais amortizações, reavaliações e redução ao valor recuperável.</b>			
<b>Subação</b>	<b>Produto</b>	<b>Responsável</b>	<b>Prazo Final</b>	<b>Situação Atual</b>
Adoção de procedimentos no reconhecimento, mensuração e evidenciação de softwares, marcas, patentes, licenças e congêneres.	Registros contábeis conforme MCASP	Administração / Controle Patrimonial	01/01/2022	Em andamento
<b>Ação</b>	<b>16. Outros ativos intangíveis e eventuais amortizações e reduções a valor recuperável.</b>			
<b>Subação</b>	<b>Produto</b>	<b>Responsável</b>	<b>Prazo Final</b>	<b>Situação Atual</b>
Contabilização dos ativos intangíveis.	Registros contábeis conforme MCASP	Administração	A ser definido em ato normativo específico da STN.	Não iniciada
<b>Ação</b>	<b>17. Reconhecimento, mensuração e evidenciação dos investimentos permanentes, e respectivos ajustes para perdas e redução ao valor recuperável.</b>			
<b>Subação</b>	<b>Produto</b>	<b>Responsável</b>	<b>Prazo Final</b>	<b>Situação Atual</b>
Adoção de procedimentos no reconhecimento, mensuração e evidenciação dos investimentos permanentes, e respectivos ajustes para perdas e redução ao valor recuperável.	Registros contábeis conforme MCASP	Administração / Finanças	01/01/2021	Em andamento
<b>Ação</b>	<b>18. Reconhecimento, mensuração e evidenciação dos estoques.</b>			
<b>Subação</b>	<b>Produto</b>	<b>Responsável</b>	<b>Prazo Final</b>	<b>Situação Atual</b>
Controle de estoque/almoxarifado independente de execução orçamentária e baixa por consumo.	Registros contábeis conforme MCASP	Administração	01/01/2023	Em andamento

**NOTAS EXPLICATIVAS**  
**RESOLUÇÃO TC Nº 190, DE 14 DE DEZEMBRO DE 2022**  
**ANEXO 17 – LEI FEDERAL Nº 4.320/64**

**DDFM**

**Demonstração da Dívida Flutuante do Município de Santa Maria da Boa Vista**

**2022**

**Demonstrações Contábeis Consolidadas do Município**

<b>Ação</b>	<b>19. Reconhecimento, mensuração e evidenciação dos demais aspectos referentes aos procedimentos patrimoniais estabelecidos nas IPSAS, NBC TSP e MCASP.</b>			
<b>Subação</b>	<b>Produto</b>	<b>Responsável</b>	<b>Prazo Final</b>	<b>Situação Atual</b>
Adoção de procedimentos para os processos patrimoniais de acordo com IPSAS, NBC TSP e MCASP.	Registros contábeis conforme MCASP	Administração / Contabilidade	A ser definido em ato normativo específico da STN.	Em andamento
<b>PROCEDIMENTOS CONTÁBEIS ESPECÍFICOS – PARTE III DO MCASP</b>				
<b>Registro de Procedimentos Contábeis Específicos – FUNDEB</b>				
<b>Ação</b>	<b>Produto</b>	<b>Responsável</b>	<b>Prazo Final</b>	<b>Situação Atual</b>
<b>Subação</b>	<b>Produto</b>	<b>Responsável</b>	<b>Prazo Final</b>	<b>Situação Atual</b>
Contabilização do FUNDEB	Registros contábeis conforme MCASP	Administração	Imediato	Concluído
<b>Registro de Procedimentos Contábeis Específicos – OPERAÇÕES DE CRÉDITO.</b>				
<b>Ação</b>	<b>Produto</b>	<b>Responsável</b>	<b>Prazo Final</b>	<b>Situação Atual</b>
<b>Subação</b>	<b>Produto</b>	<b>Responsável</b>	<b>Prazo Final</b>	<b>Situação Atual</b>
Contabilização das Operações de Créditos	Registros contábeis conforme MCASP	Administração	Imediato	Concluído
<b>Registro de Procedimentos Contábeis Específicos – REGIME PRÓPRIO DE PREVIDÊNCIA.</b>				
<b>Ação</b>	<b>Produto</b>	<b>Responsável</b>	<b>Prazo Final</b>	<b>Situação Atual</b>
<b>Subação</b>	<b>Produto</b>	<b>Responsável</b>	<b>Prazo Final</b>	<b>Situação Atual</b>
Adequação do plano de contas do RPPS ao PCASP	Registros contábeis conforme MCASP	Gestor do RPPS	Imediato	Concluído
<b>Registro de Procedimentos Contábeis Específicos – DÍVIDA ATIVA.</b>				
<b>Ação</b>	<b>Produto</b>	<b>Responsável</b>	<b>Prazo Final</b>	<b>Situação Atual</b>
<b>Subação</b>	<b>Produto</b>	<b>Responsável</b>	<b>Prazo Final</b>	<b>Situação Atual</b>
Levantamento geral dos créditos inscritos em Dívida Ativa, tributária e não tributária	Registros contábeis conforme MCASP	Administração / Finanças	Imediato	Concluído
<b>Registro de Procedimentos Contábeis Específicos – PRECATÓRIOS.</b>				
<b>Ação</b>	<b>Produto</b>	<b>Responsável</b>	<b>Prazo Final</b>	<b>Situação Atual</b>
<b>Subação</b>	<b>Produto</b>	<b>Responsável</b>	<b>Prazo Final</b>	<b>Situação Atual</b>
Contabilização de Precatórios	Registros contábeis conforme MCASP	Administração / Controle Interno / Contabilidade	Imediato	Concluído
<b>Registro de Procedimentos Contábeis Específicos – CONSÓRCIOS.</b>				
<b>Ação</b>	<b>Produto</b>	<b>Responsável</b>	<b>Prazo Final</b>	<b>Situação Atual</b>
<b>Subação</b>	<b>Produto</b>	<b>Responsável</b>	<b>Prazo Final</b>	<b>Situação Atual</b>
Incorporação pelo ente de receitas e despesas com Consórcios	Registros contábeis conforme MCASP	Administração	Imediato	Concluído
<b>PLANO DE CONTAS APLICADO AO SETOR PÚBLICO – PARTE IV DO MCASP</b>				
<b>Adoção de Procedimentos Contábeis Orçamentários</b>				
<b>Ação</b>	<b>Produto</b>	<b>Responsável</b>	<b>Prazo Final</b>	<b>Situação Atual</b>
<b>Subação</b>	<b>Produto</b>	<b>Responsável</b>	<b>Prazo Final</b>	<b>Situação Atual</b>
Adaptação do plano de contas do ente municipal e estrutura do PCASP Federação.	Evidenciação das demonstrações contábeis com a “Nova” estrutura do MCASP.	Administração / Contabilidade	Imediato	Concluído
<b>DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS APLICADAS AO SETOR PÚBLICO – PARTE V DO MCASP</b>				
<b>Adoção de Procedimentos Contábeis Orçamentários</b>				
<b>Ação</b>	<b>Produto</b>	<b>Responsável</b>	<b>Prazo Final</b>	<b>Situação Atual</b>
<b>Subação</b>	<b>Produto</b>	<b>Responsável</b>	<b>Prazo Final</b>	<b>Situação Atual</b>
Ajustar a elaboração das demonstrações contábeis ao padrão MCASP.	Evidenciação das demonstrações contábeis com a “Nova” estrutura do MCASP.	Administração / Contabilidade	Imediato	Concluído

Os procedimentos contábeis orçamentários estão sendo realizados pelo Poder Executivo conforme Parte I do Manual de Contabilidade Aplicado ao Setor Público (MCASP) da Secretaria do Tesouro Nacional (STN).

**George Rodrigues Duarte**  
 Prefeito

**Antenor Cavalcanti de Sousa**  
 Contador  
 CRC-PE Nº 021438/0-1



Prefeitura Santa Maria da Boa Vista  
BALANCETE DE VERIFICAÇÃO ANUAL DE FINAL DE EXERCÍCIO

Conta Contábil (Classes 1 a 8)		Saldo inicial do exercício		Movimentação do exercício		Saldo final do exercício	
Código	Descrição	Devedor	Credor	Débito	Crédito	Devedor	Credor
100000000	ATIVO	164.707.074,59	0,00	348.676.473,11	319.766.397,29	193.617.150,41	0,00
110000000	ATIVO CIRCULANTE	53.680.543,41	0,00	341.635.298,64	319.190.261,42	76.125.580,63	0,00
111000000	CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA	39.714.008,43	0,00	324.969.784,58	302.588.050,32	62.095.742,69	0,00
111100000	CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA EM MOEDA NACIONAL	39.714.008,43	0,00	324.969.784,58	302.588.050,32	62.095.742,69	0,00
111110000	CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA EM MOEDA NACIONAL - CC	39.714.008,43	0,00	324.969.784,58	302.588.050,32	62.095.742,69	0,00
111110100	CAIXA	1.584,55	0,00	2.278.029,01	1.987.949,93	291.663,63	0,00
111110200	CONTA ÚNICA	14.140.997,58	0,00	284.657.698,61	263.644.060,54	35.154.635,65	0,00
111110600	CONTA ÚNICA RPPS	25.571.426,30	0,00	38.034.056,96	36.956.039,85	26.649.443,41	0,00
111110601	BANCOS CONTA MOVIMENTO - RPPS	1.634.853,89	0,00	36.568.383,73	35.615.463,35	2.587.774,27	0,00
111110603	BANCOS CONTA MOVIMENTO - PLANO PREVIDENCIÁRIO	23.936.572,41	0,00	1.465.673,23	1.340.576,50	24.061.669,14	0,00
112000000	CRÉDITOS A CURTO PRAZO	263.902,17	0,00	117.929,31	303.817,52	78.013,96	0,00
112500000	DÍVIDA ATIVA TRIBUTÁRIA	263.902,17	0,00	117.929,31	246.737,11	135.094,37	0,00
112510000	DÍVIDA ATIVA TRIBUTÁRIA - CONSOLIDAÇÃO	263.902,17	0,00	117.929,31	246.737,11	135.094,37	0,00
112510100	DÍVIDA ATIVA TRIBUTÁRIA DOS IMPOSTOS	153.560,45	0,00	27.545,04	101.747,97	79.357,52	0,00
112510105	DÍVIDA ATIVA DO IPTU	153.560,45	0,00	13.825,85	88.028,78	79.357,52	0,00
112510107	DÍVIDA ATIVA DO ISS	0,00	0,00	13.719,19	13.719,19	0,00	0,00
112510200	DÍVIDA ATIVA TRIBUTÁRIA DAS TAXAS	0,00	0,00	90.384,27	34.647,42	55.736,85	0,00
112510201	DÍVIDA ATIVA DAS TAXAS PELO EXERCÍCIO DO PODER DE PO	0,00	0,00	90.349,14	34.612,29	55.736,85	0,00
112510202	DÍVIDA ATIVA DAS TAXAS PELA PRESTAÇÃO DE SERVIÇOS	0,00	0,00	35,13	35,13	0,00	0,00
112519900	DEMAIS DÍVIDAS ATIVAS TRIBUTÁRIAS	110.341,72	0,00	0,00	110.341,72	0,00	0,00
112900000	(-) AJUSTE DE PERDAS DE CRÉDITOS A CURTO PRAZO	0,00	0,00	0,00	57.080,41	0,00	57.080,41
112910000	(-) AJUSTE DE PERDAS DE CRÉDITOS A CURTO PRAZO - CONS	0,00	0,00	0,00	57.080,41	0,00	57.080,41
112910100	(-) PERDAS ESTIMADAS EM CRÉDITOS TRIBUTÁRIOS A RECEB	0,00	0,00	0,00	57.080,41	0,00	57.080,41
112910101	(-) PERDAS ESTIMADAS EM IMPOSTOS	0,00	0,00	0,00	57.080,41	0,00	57.080,41
113000000	DEMAIS CRÉDITOS E VALORES A CURTO PRAZO	13.702.632,81	0,00	3.045.052,91	2.795.861,74	13.951.823,98	0,00
113100000	ADIANTAMENTOS CONCEDIDOS	0,00	0,00	2.572.437,39	2.572.437,39	0,00	0,00
113110000	ADIANTAMENTOS CONCEDIDOS - CONSOLIDAÇÃO	0,00	0,00	2.572.437,39	2.572.437,39	0,00	0,00
113110100	ADIANTAMENTOS CONCEDIDOS A PESSOAL	0,00	0,00	2.572.437,39	2.572.437,39	0,00	0,00



Prefeitura Santa Maria da Boa Vista  
BALANCETE DE VERIFICAÇÃO ANUAL DE FINAL DE EXERCÍCIO

Conta Contábil (Classes 1 a 8)		Saldo inicial do exercício		Movimentação do exercício		Saldo final do exercício	
Código	Descrição	Devedor	Credor	Débito	Crédito	Devedor	Credor
113110102	13º SALÁRIO - ADIANTAMENTO	0,00	0,00	2.572.437,39	2.572.437,39	0,00	0,00
113600000	CRÉDITOS PREVIDENCIÁRIOS A RECEBER A CURTO PRAZO	13.614.918,29	0,00	0,00	0,00	13.614.918,29	0,00
113610000	CRÉDITOS PREVIDENCIÁRIOS A RECEBER A CURTO PRAZO - C	301.077,40	0,00	0,00	0,00	301.077,40	0,00
113610200	CRÉDITOS PREVIDENCIÁRIOS PARCELADOS	301.077,40	0,00	0,00	0,00	301.077,40	0,00
113610201	CRÉDITOS PREVIDENCIÁRIOS DO RPPS PARCELADOS - SERVI	301.077,40	0,00	0,00	0,00	301.077,40	0,00
113620000	CRÉDITOS PREVIDENCIÁRIOS A RECEBER A CURTO PRAZO - II	13.313.840,89	0,00	0,00	0,00	13.313.840,89	0,00
113620200	CRÉDITOS PREVIDENCIÁRIOS PARCELADOS	13.313.840,89	0,00	0,00	0,00	13.313.840,89	0,00
113620201	CRÉDITOS PREVIDENCIÁRIOS DO RPPS PARCELADOS - PATRO	13.313.840,89	0,00	0,00	0,00	13.313.840,89	0,00
113800000	OUTROS CRÉDITOS A RECEBER E VALORES A CURTO PRAZO	87.714,52	0,00	472.615,52	223.424,35	336.905,69	0,00
113810000	OUTROS CRÉDITOS A RECEBER E VALORES A CURTO PRAZO -	87.714,52	0,00	472.615,52	223.424,35	336.905,69	0,00
113810600	VALORES EM TRÂNSITO REALIZÁVEIS A CURTO PRAZO	0,00	0,00	326,98	163,49	163,49	0,00
113810800	CRÉDITOS A RECEBER POR REEMBOLSO DE SALÁRIO FAMÍLIA	53.514,15	0,00	239.592,68	201.028,78	92.078,05	0,00
113810900	CRÉDITOS A RECEBER POR REEMBOLSO DE SALÁRIO MATERN	34.200,37	0,00	211.387,93	22.232,08	223.356,22	0,00
113811100	CRÉDITOS A RECEBER POR REEMBOLSO DE AUXÍLIO DOENÇA	0,00	0,00	21.307,93	0,00	21.307,93	0,00
115000000	ESTOQUES	0,00	0,00	13.502.531,84	13.502.531,84	0,00	0,00
115600000	ALMOXARIFADO	0,00	0,00	13.502.531,84	13.502.531,84	0,00	0,00
115610000	ALMOXARIFADO - CONSOLIDAÇÃO	0,00	0,00	13.502.531,84	13.502.531,84	0,00	0,00
115610100	MATERIAL DE CONSUMO	0,00	0,00	8.594.041,00	8.594.041,00	0,00	0,00
115610200	GÊNEROS ALIMENTÍCIOS	0,00	0,00	2.398.110,02	2.398.110,02	0,00	0,00
115610300	MATERIAIS DE CONSTRUÇÃO	0,00	0,00	111.294,49	111.294,49	0,00	0,00
115610400	AUTOPEÇAS	0,00	0,00	1.078.308,63	1.078.308,63	0,00	0,00
115610500	MEDICAMENTOS E MATERIAIS HOSPITALARES	0,00	0,00	1.103.905,36	1.103.905,36	0,00	0,00
115610700	MATERIAL DE EXPEDIENTE	0,00	0,00	216.117,71	216.117,71	0,00	0,00
115610900	ESTOQUE SOBRESSALENTES A ALIENAR	0,00	0,00	754,63	754,63	0,00	0,00
120000000	ATIVO NÃO CIRCULANTE	111.026.531,18	0,00	7.041.174,47	576.135,87	117.491.569,78	0,00
121000000	ATIVO REALIZÁVEL A LONGO PRAZO	39.403.827,50	0,00	351.584,62	125.648,58	39.629.763,54	0,00
121100000	CRÉDITOS A LONGO PRAZO	39.403.827,50	0,00	351.584,62	125.648,58	39.629.763,54	0,00
121110000	CRÉDITOS A LONGO PRAZO - CONSOLIDAÇÃO	0,00	395.853,26	0,00	117.870,40	0,00	513.723,66



Prefeitura Santa Maria da Boa Vista  
BALANCETE DE VERIFICAÇÃO ANUAL DE FINAL DE EXERCÍCIO

Conta Contábil (Classes 1 a 8)		Saldo inicial do exercício		Movimentação do exercício		Saldo final do exercício	
Código	Descrição	Devedor	Credor	Débito	Crédito	Devedor	Credor
121119900	(-) AJUSTE DE PERDAS DE CRÉDITOS A LONGO PRAZO	0,00	395.853,26	0,00	117.870,40	0,00	513.723,66
121119904	(-) AJUSTE DE PERDAS DE DÍVIDA ATIVA TRIBUTÁRIA	0,00	395.853,26	0,00	117.870,40	0,00	513.723,66
121120000	CRÉDITOS A LONGO PRAZO - INTRA OFSS	37.424.561,22	0,00	0,00	0,00	37.424.561,22	0,00
121120500	DÍVIDA ATIVA NÃO TRIBUTÁRIA	2.685.290,83	0,00	0,00	0,00	2.685.290,83	0,00
121120600	CRÉDITOS PREVIDENCIÁRIOS DO RPPS	34.739.270,39	0,00	0,00	0,00	34.739.270,39	0,00
121120604	CRÉDITOS PREVIDENCIÁRIOS DO RPPS PARCELADOS - PATRO	34.739.270,39	0,00	0,00	0,00	34.739.270,39	0,00
121150000	CRÉDITOS A LONGO PRAZO - INTER OFSS - MUNICÍPIO	2.375.119,54	0,00	351.584,62	7.778,18	2.718.925,98	0,00
121150400	DÍVIDA ATIVA TRIBUTÁRIA	2.375.119,54	0,00	351.584,62	7.778,18	2.718.925,98	0,00
123000000	IMOBILIZADO	71.622.703,68	0,00	6.689.589,85	450.487,29	77.861.806,24	0,00
123100000	BENS MÓVEIS	27.331.972,60	0,00	4.236.571,47	28.941,39	31.539.602,68	0,00
123110000	BENS MÓVEIS- CONSOLIDAÇÃO	27.331.972,60	0,00	4.236.571,47	28.941,39	31.539.602,68	0,00
123110100	MÁQUINAS, APARELHOS, EQUIPAMENTOS E FERRAMENTAS	1.722.750,52	0,00	219.170,90	7.759,00	1.934.162,42	0,00
123110101	APARELHOS DE MEDIÇÃO E ORIENTAÇÃO	3.680,00	0,00	0,00	0,00	3.680,00	0,00
123110102	APARELHOS E EQUIPAMENTOS DE COMUNICAÇÃO	17.438,00	0,00	0,00	0,00	17.438,00	0,00
123110105	EQUIPAMENTO DE PROTEÇÃO, SEGURANÇA E SOCORRO	0,00	0,00	2.300,00	0,00	2.300,00	0,00
123110106	MÁQUINAS E EQUIPAMENTOS INDUSTRIAIS	20.167,00	0,00	0,00	0,00	20.167,00	0,00
123110108	MÁQUINAS E EQUIPAMENTOS GRÁFICOS	650,00	0,00	0,00	0,00	650,00	0,00
123110109	MÁQUINAS, FERRAMENTAS E UTENSÍLIOS DE OFICINA	3.460,25	0,00	0,00	0,00	3.460,25	0,00
123110112	EQUIPAMENTOS, PEÇAS E ACESSÓRIOS PARA AUTOMÓVEIS	1.050,00	0,00	0,00	0,00	1.050,00	0,00
123110120	MÁQUINAS, EQUIPAMENTOS E UTENSÍLIOS RODOVIÁRIOS	703.000,00	0,00	2.889,00	0,00	705.889,00	0,00
123110121	EQUIPAMENTOS HIDRÁULICOS E ELÉTRICOS	5.980,00	0,00	0,00	0,00	5.980,00	0,00
123110199	OUTRAS MÁQUINAS, APARELHOS, EQUIPAMENTOS E FERRAM	967.325,27	0,00	213.981,90	7.759,00	1.173.548,17	0,00
123110200	BENS DE INFORMÁTICA	187.017,39	0,00	83.458,00	9.300,00	261.175,39	0,00
123110201	EQUIPAMENTOS DE PROCESSAMENTO DE DADOS	130.186,12	0,00	83.458,00	9.300,00	204.344,12	0,00
123110202	EQUIPAMENTOS DE TECNOLOGIA DA INFORMAÇÃO	56.831,27	0,00	0,00	0,00	56.831,27	0,00
123110300	MÓVEIS E UTENSÍLIOS	643.175,62	0,00	549.717,96	540,00	1.192.353,58	0,00
123110301	APARELHOS E UTENSÍLIOS DOMÉSTICOS	70.189,22	0,00	14.609,00	0,00	84.798,22	0,00
123110302	MÁQUINAS E UTENSÍLIOS DE ESCRITÓRIO	18.005,00	0,00	529.529,96	540,00	546.994,96	0,00



Prefeitura Santa Maria da Boa Vista  
BALANCETE DE VERIFICAÇÃO ANUAL DE FINAL DE EXERCÍCIO

Conta Contábil (Classes 1 a 8)		Saldo inicial do exercício		Movimentação do exercício		Saldo final do exercício	
Código	Descrição	Devedor	Credor	Débito	Crédito	Devedor	Credor
123110303	MOBILIÁRIO EM GERAL	554.981,40	0,00	5.579,00	0,00	560.560,40	0,00
123110400	MATERIAIS CULTURAIS, EDUCACIONAIS E DE COMUNICAÇÃO	352.465,00	0,00	976.096,90	0,00	1.328.561,90	0,00
123110402	COLEÇÕES E MATERIAIS BIBLIOGRÁFICOS	238.000,00	0,00	970.340,00	0,00	1.208.340,00	0,00
123110404	INSTRUMENTOS MUSICAIS E ARTÍSTICOS	15.701,00	0,00	0,00	0,00	15.701,00	0,00
123110405	EQUIPAMENTOS PARA ÁUDIO, VÍDEO E FOTO	21.884,00	0,00	5.756,90	0,00	27.640,90	0,00
123110499	OUTROS MATERIAIS CULTURAIS, EDUCACIONAIS E DE COMU	76.880,00	0,00	0,00	0,00	76.880,00	0,00
123110500	VEÍCULOS	3.506.361,35	0,00	0,00	0,00	3.506.361,35	0,00
123110501	VEÍCULOS EM GERAL	2.616.361,35	0,00	0,00	0,00	2.616.361,35	0,00
123110503	VEÍCULOS DE TRACÇÃO MECÂNICA	890.000,00	0,00	0,00	0,00	890.000,00	0,00
123110700	BENS MÓVEIS EM ANDAMENTO	500,00	0,00	0,00	0,00	500,00	0,00
123110704	ALMOXARIFADO DE MATERIAIS A SEREM APLICADOS EM BENS	500,00	0,00	0,00	0,00	500,00	0,00
123119900	DEMAIS BENS MÓVEIS	20.919.702,72	0,00	2.408.127,71	11.342,39	23.316.488,04	0,00
123119908	BENS MÓVEIS A CLASSIFICAR	1.184.500,79	0,00	1.959.520,00	350,00	3.143.670,79	0,00
123119999	OUTROS BENS MÓVEIS	19.735.201,93	0,00	448.607,71	10.992,39	20.172.817,25	0,00
123200000	BENS IMÓVEIS	53.098.004,17	0,00	2.452.995,07	37.227,81	55.513.771,43	0,00
123210000	BENS IMÓVEIS- CONSOLIDAÇÃO	53.098.004,17	0,00	2.452.995,07	37.227,81	55.513.771,43	0,00
123210100	BENS DE USO ESPECIAL	443.593,33	0,00	0,00	0,00	443.593,33	0,00
123210104	TERRENOS/GLEBAS	60.000,00	0,00	0,00	0,00	60.000,00	0,00
123210198	OUTROS BENS IMÓVEIS DE USO ESPECIAL	383.593,33	0,00	0,00	0,00	383.593,33	0,00
123210600	BENS IMÓVEIS EM ANDAMENTO	4.501.373,31	0,00	883.042,52	0,00	5.384.415,83	0,00
123210601	OBRAS EM ANDAMENTO	4.501.373,31	0,00	883.042,52	0,00	5.384.415,83	0,00
123210800	BENFEITORIAS EM PROPRIEDADE DE TERCEIROS	11.279,30	0,00	0,00	0,00	11.279,30	0,00
123219900	DEMAIS BENS IMÓVEIS	48.141.758,23	0,00	1.569.952,55	37.227,81	49.674.482,97	0,00
123219905	BENS IMÓVEIS A CLASSIFICAR	354.510,00	0,00	0,00	0,00	354.510,00	0,00
123219999	OUTROS BENS IMÓVEIS	47.787.248,23	0,00	1.569.952,55	37.227,81	49.319.972,97	0,00
123800000	(-) DEPRECIAÇÃO, EXAUSTÃO E AMORTIZAÇÃO ACUMULADAS	0,00	8.807.273,09	23,31	384.318,09	0,00	9.191.567,87
123810000	(-) DEPRECIAÇÃO, EXAUSTÃO E AMORTIZAÇÃO ACUMULADAS	0,00	8.807.273,09	23,31	384.318,09	0,00	9.191.567,87
123810100	(-) DEPRECIAÇÃO ACUMULADA - BENS MÓVEIS	0,00	4.849.651,53	23,31	333.854,01	0,00	5.183.482,23



Prefeitura Santa Maria da Boa Vista  
BALANCETE DE VERIFICAÇÃO ANUAL DE FINAL DE EXERCÍCIO

Conta Contábil (Classes 1 a 8)		Saldo inicial do exercício		Movimentação do exercício		Saldo final do exercício	
Código	Descrição	Devedor	Credor	Débito	Crédito	Devedor	Credor
123810101	(-) DEPRECIAÇÃO ACUMULADA DE MÁQUINAS, APARELHOS, E	0,00	3.878,95	0,00	2.259,18	0,00	6.138,13
123810102	(-) DEPRECIAÇÃO ACUMULADA DE BENS DE INFORMÁTICA	0,00	98,10	0,00	3.299,47	0,00	3.397,57
123810103	(-) DEPRECIAÇÃO ACUMULADA DE MÓVEIS E UTENSÍLIOS	0,00	19,03	0,00	1.596,30	0,00	1.615,33
123810104	(-) DEPRECIAÇÃO ACUMULADA DE MATERIAIS CULTURAIS, ED	0,00	0,00	0,00	626,10	0,00	626,10
123810107	(-) DEPRECIAÇÃO ACUMULADA DE BENS MÓVEIS EM ANDAMEI	0,00	34,98	0,00	69,96	0,00	104,94
123810199	(-) DEPRECIAÇÃO ACUMULADA DE DEMAIS BENS MÓVEIS	0,00	4.845.620,47	23,31	326.003,00	0,00	5.171.600,16
123810200	(-) DEPRECIAÇÃO ACUMULADA - BENS IMÓVEIS	0,00	3.957.621,56	0,00	50.464,08	0,00	4.008.085,64
123810299	(-) DEPRECIAÇÃO ACUMULADA DE DEMAIS BENS IMÓVEIS	0,00	3.957.621,56	0,00	50.464,08	0,00	4.008.085,64
200000000	PASSIVO E PATRIMÔNIO LÍQUIDO	0,00	164.707.074,59	731.164.893,10	760.074.968,92	0,00	193.617.150,41
210000000	PASSIVO CIRCULANTE	0,00	55.146.570,32	224.842.897,33	184.943.498,84	0,00	15.247.171,83
211000000	OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS, PREVIDENCIÁRIAS E ASSISTENÇ	0,00	36.490.825,14	138.512.296,01	111.468.542,84	0,00	9.447.071,97
211100000	PESSOAL A PAGAR	0,00	4.300.494,35	73.152.826,53	71.526.009,75	0,00	2.673.677,57
211110000	PESSOAL A PAGAR - CONSOLIDAÇÃO	0,00	4.300.494,35	73.152.826,53	71.526.009,75	0,00	2.673.677,57
211110100	PESSOAL A PAGAR	0,00	4.300.494,35	73.152.826,53	71.526.009,75	0,00	2.673.677,57
211110101	SALÁRIOS, REMUNERAÇÕES E BENEFÍCIOS	0,00	1.576.678,19	69.190.263,29	67.630.385,10	0,00	16.800,00
211110101	SALÁRIOS, REMUNERAÇÕES E BENEFÍCIOS	0,00	2.656.877,57	0,00	0,00	0,00	2.656.877,57
211110102	DÉCIMO TERCEIRO SALÁRIO	0,00	66.938,59	3.953.167,28	3.886.228,69	0,00	0,00
211110103	FÉRIAS	0,00	0,00	7.262,63	7.262,63	0,00	0,00
211110103	FÉRIAS	0,00	0,00	2.133,33	2.133,33	0,00	0,00
211200000	BENEFÍCIOS PREVIDENCIÁRIOS A PAGAR	0,00	5.984,12	19.926.559,31	19.920.575,19	0,00	0,00
211210000	BENEFÍCIOS PREVIDENCIÁRIOS A PAGAR- CONSOLIDAÇÃO	0,00	5.984,12	19.926.559,31	19.920.575,19	0,00	0,00
211210100	BENEFÍCIOS PREVIDENCIÁRIOS A PAGAR	0,00	5.984,12	19.926.559,31	19.920.575,19	0,00	0,00
211400000	ENCARGOS SOCIAIS A PAGAR	0,00	32.184.346,67	45.432.910,17	20.021.957,90	0,00	6.773.394,40
211410000	ENCARGOS SOCIAIS A PAGAR-CONSOLIDAÇÃO	0,00	1.873.174,52	4.785.877,87	2.912.730,25	0,00	26,90
211410100	CONTRIBUIÇÕES AO RGPS A PAGAR	0,00	113.991,17	357.969,53	244.005,26	0,00	26,90
211410101	CONTRIBUIÇÕES AO RGPS SOBRE SALÁRIOS E REMUNERAÇÃO	0,00	23.638,44	33.059,76	9.448,22	0,00	26,90
211410102	CONTRIBUIÇÕES AO RGPS - DEBITO PARCELADO	0,00	0,00	98.660,01	98.660,01	0,00	0,00
211410103	CONTRIBUIÇÕES AO RGPS - SERVIÇOS DE TERCEIROS OU C	0,00	90.352,73	226.249,76	135.897,03	0,00	0,00



Prefeitura Santa Maria da Boa Vista  
BALANCETE DE VERIFICAÇÃO ANUAL DE FINAL DE EXERCÍCIO

Conta Contábil (Classes 1 a 8)		Saldo inicial do exercício		Movimentação do exercício		Saldo final do exercício	
Código	Descrição	Devedor	Credor	Débito	Crédito	Devedor	Credor
211410600	CONTRIBUIÇÕES PREVIDENCIÁRIAS - DÉBITO PARCELADO	0,00	0,00	285.197,88	285.197,88	0,00	0,00
211410700	CONTRIBUIÇÕES SOCIAIS - DÉBITOS PARCELADOS	0,00	0,00	56.715,89	56.715,89	0,00	0,00
211419800	OUTROS ENCARGOS SOCIAIS	0,00	1.759.183,35	4.085.994,57	2.326.811,22	0,00	0,00
211420000	ENCARGOS SOCIAIS A PAGAR-INTRA OFSS	0,00	28.349.012,82	35.486.771,90	12.606.441,21	0,00	5.468.682,13
211420100	CONTRIBUIÇÃO A REGIME PRÓPRIO DE PREVIDÊNCIA (RPPS)	0,00	19.602.485,58	32.006.414,07	12.605.650,15	0,00	201.721,66
211420100	CONTRIBUIÇÃO A REGIME PRÓPRIO DE PREVIDÊNCIA (RPPS)	0,00	6.532.491,17	1.265.530,70	0,00	0,00	5.266.960,47
211429900	OUTROS ENCARGOS SOCIAIS	0,00	2.214.036,07	2.214.827,13	791,06	0,00	0,00
211430000	ENCARGOS SOCIAIS A PAGAR-INTER OFSS - UNIÃO	0,00	1.507.499,51	5.115.685,14	4.502.786,44	0,00	894.600,81
211430100	CONTRIBUIÇÕES AO RGPS A PAGAR	0,00	1.372.271,87	5.077.820,16	4.464.921,46	0,00	759.373,17
211430101	CONTRIBUIÇÕES AO RGPS SOBRE SALÁRIOS E REMUNERAÇÃO	0,00	900.444,65	5.077.820,16	4.464.921,46	0,00	287.545,95
211430102	CONTRIBUIÇÕES AO RGPS - DÉBITO PARCELADO	0,00	471.827,22	0,00	0,00	0,00	471.827,22
211439800	OUTROS ENCARGOS SOCIAIS	0,00	135.227,64	37.864,98	37.864,98	0,00	135.227,64
211440000	ENCARGOS SOCIAIS A PAGAR-INTER OFSS - ESTADO	0,00	4.927,54	0,00	0,00	0,00	4.927,54
211449800	OUTROS ENCARGOS SOCIAIS	0,00	4.927,54	0,00	0,00	0,00	4.927,54
211450000	ENCARGOS SOCIAIS A PAGAR-INTER OFSS - MUNICÍPIO	0,00	449.732,28	44.575,26	0,00	0,00	405.157,02
211459800	OUTROS ENCARGOS SOCIAIS	0,00	449.732,28	44.575,26	0,00	0,00	405.157,02
212000000	EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS A CURTO PRAZO	0,00	13.639,22	100.526,49	86.887,27	0,00	0,00
212100000	EMPRÉSTIMOS A CURTO PRAZO - INTERNO	0,00	0,00	28.308,83	28.308,83	0,00	0,00
212130000	EMPRÉSTIMOS A CURTO PRAZO - INTERNO - INTER OFSS - UN	0,00	0,00	28.308,83	28.308,83	0,00	0,00
212130200	EMPRÉSTIMOS INTERNOS - EM CONTRATOS	0,00	0,00	28.308,83	28.308,83	0,00	0,00
212130298	OUTROS CONTRATOS - EMPRÉSTIMOS INTERNOS	0,00	0,00	28.308,83	28.308,83	0,00	0,00
212500000	JUROS E ENCARGOS A PAGAR DE EMPRÉSTIMOS E FINANCIAM	0,00	13.639,22	72.217,66	58.578,44	0,00	0,00
212510000	JUROS E ENCARGOS A PAGAR DE EMPRÉSTIMOS E FINANCIAM	0,00	13.639,22	72.217,66	58.578,44	0,00	0,00
212510100	JUROS DE CONTRATOS - EMPRÉSTIMOS INTERNOS	0,00	0,00	10.212,20	10.212,20	0,00	0,00
212510200	ENCARGOS - EMPRÉSTIMOS INTERNOS	0,00	5.184,37	5.184,37	0,00	0,00	0,00
212510200	ENCARGOS - EMPRÉSTIMOS INTERNOS	0,00	0,00	48.366,24	48.366,24	0,00	0,00
212510300	JUROS DE CONTRATOS - FINANCIAMENTOS INTERNOS	0,00	8.454,85	8.454,85	0,00	0,00	0,00
213000000	FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR A CURTO PRAZO	0,00	7.964.480,03	50.910.420,19	44.989.625,16	0,00	2.043.685,00



Prefeitura Santa Maria da Boa Vista  
BALANCETE DE VERIFICAÇÃO ANUAL DE FINAL DE EXERCÍCIO

Conta Contábil (Classes 1 a 8)		Saldo inicial do exercício		Movimentação do exercício		Saldo final do exercício	
Código	Descrição	Devedor	Credor	Débito	Crédito	Devedor	Credor
213100000	FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR NACIONAIS A CURTO PR	0,00	7.964.480,03	50.889.005,87	44.968.210,84	0,00	2.043.685,00
213110000	FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR NACIONAIS A CURTO PR	0,00	7.964.480,03	50.889.005,87	44.968.210,84	0,00	2.043.685,00
213110100	FORNECEDORES NACIONAIS	0,00	7.642.562,42	47.369.900,77	41.713.595,95	0,00	1.986.257,60
213110101	FORNECEDORES NÃO PARCELADOS A PAGAR	0,00	258.650,16	14.364.409,42	14.161.522,84	0,00	55.763,58
213110102	FORNECEDORES PARCELADOS A PAGAR	0,00	54.917,63	767.402,54	766.046,54	0,00	53.561,63
213110102	FORNECEDORES PARCELADOS A PAGAR	0,00	210.478,07	0,00	0,00	0,00	210.478,07
213110103	RENEGOCIAÇÃO DE DÍVIDAS COM FORNECEDORES	0,00	2.614,20	3.364,20	750,00	0,00	0,00
213110199	DEMAIS FORNECEDORES A PAGAR	0,00	7.045.902,36	32.164.724,61	26.785.276,57	0,00	1.666.454,32
213110199	DEMAIS FORNECEDORES A PAGAR	0,00	70.000,00	70.000,00	0,00	0,00	0,00
213110300	CONTAS A PAGAR CREDORES NACIONAIS	0,00	71.212,18	2.899.776,30	2.831.124,84	0,00	2.560,72
213110399	DEMAIS CONTAS A PAGAR	0,00	71.212,18	2.899.776,30	2.831.124,84	0,00	2.560,72
213110500	PRECATÓRIOS DE FORNECEDORES NACIONAIS - REGIME ESPE	0,00	50.705,43	0,00	2.127,63	0,00	52.833,06
213110503	PRECATÓRIOS DE FORNECEDORES NACIONAIS - REGIME ESPE	0,00	50.705,43	0,00	0,00	0,00	50.705,43
213110503	PRECATÓRIOS DE FORNECEDORES NACIONAIS - REGIME ESPE	0,00	0,00	0,00	2.127,63	0,00	2.127,63
213110600	PRECATÓRIOS DE FORNECEDORES NACIONAIS - REGIME ORD	0,00	200.000,00	419.328,80	221.362,42	0,00	2.033,62
213110603	PRECATÓRIOS DE FORNECEDORES NACIONAIS - REGIME ORD	0,00	0,00	8.647,59	10.681,21	0,00	2.033,62
213110603	PRECATÓRIOS DE FORNECEDORES NACIONAIS - REGIME ORD	0,00	200.000,00	410.681,21	210.681,21	0,00	0,00
213110800	PRECATÓRIOS DE CONTAS A PAGAR - CREDORES NACIONAIS	0,00	0,00	200.000,00	200.000,00	0,00	0,00
213110802	PRECATÓRIOS DE CONTAS A PAGAR - REGIME ORDINÁRIO - A	0,00	0,00	200.000,00	200.000,00	0,00	0,00
213200000	FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR ESTRANGEIROS A CURTO PRAZO	0,00	0,00	21.414,32	21.414,32	0,00	0,00
213210000	FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR ESTRANGEIROS A CURTO PRAZO	0,00	0,00	21.414,32	21.414,32	0,00	0,00
213210100	FORNECEDORES ESTRANGEIROS A CURTO PRAZO	0,00	0,00	21.209,32	21.209,32	0,00	0,00
213210199	DEMAIS FORNECEDORES A PAGAR	0,00	0,00	21.209,32	21.209,32	0,00	0,00
213210200	CONTAS A PAGAR - CREDORES ESTRANGEIROS A CURTO PRAZO	0,00	0,00	205,00	205,00	0,00	0,00
213210299	DEMAIS CONTAS A PAGAR	0,00	0,00	205,00	205,00	0,00	0,00
214000000	OBRIGAÇÕES FISCAIS A CURTO PRAZO	0,00	219.706,59	1.248.039,07	1.028.332,48	0,00	0,00
214100000	OBRIGAÇÕES FISCAIS A CURTO PRAZO COM A UNIÃO	0,00	219.657,50	1.244.741,72	1.025.084,22	0,00	0,00
214110000	OBRIGAÇÕES FISCAIS A CURTO PRAZO COM A UNIÃO - CONS	0,00	215.363,41	1.228.929,62	1.013.566,21	0,00	0,00



Prefeitura Santa Maria da Boa Vista  
BALANCETE DE VERIFICAÇÃO ANUAL DE FINAL DE EXERCÍCIO

Conta Contábil (Classes 1 a 8)		Saldo inicial do exercício		Movimentação do exercício		Saldo final do exercício	
Código	Descrição	Devedor	Credor	Débito	Crédito	Devedor	Credor
214111100	PIS/PASEP A RECOLHER	0,00	215.363,41	1.228.929,62	1.013.566,21	0,00	0,00
214130000	OBRIGAÇÕES FISCAIS A CURTO PRAZO COM A UNIÃO - INTER	0,00	4.294,09	15.812,10	11.518,01	0,00	0,00
214131100	PIS/PASEP A RECOLHER	0,00	349,16	349,16	0,00	0,00	0,00
214139900	OUTROS TRIBUTOS E CONTRIBUIÇÕES FEDERAIS A RECOLHER	0,00	3.944,93	15.462,94	11.518,01	0,00	0,00
214300000	OBRIGAÇÕES FISCAIS A CURTO PRAZO COM OS MUNICÍPIOS	0,00	49,09	3.297,35	3.248,26	0,00	0,00
214350000	OBRIGAÇÕES FISCAIS A CURTO PRAZO COM OS MUNICÍPIOS	0,00	49,09	3.297,35	3.248,26	0,00	0,00
214359900	OUTROS TRIBUTOS E CONTRIBUIÇÕES MUNICIPAIS A RECOLHER	0,00	49,09	3.297,35	3.248,26	0,00	0,00
218000000	DEMAIS OBRIGAÇÕES A CURTO PRAZO	0,00	10.457.919,34	34.071.615,57	27.370.111,09	0,00	3.756.414,86
218800000	VALORES RESTITUÍVEIS	0,00	10.453.038,34	33.918.268,93	27.221.645,45	0,00	3.756.414,86
218810000	VALORES RESTITUÍVEIS - CONSOLIDAÇÃO	0,00	10.453.038,34	33.918.268,93	27.221.645,45	0,00	3.756.414,86
218810100	CONSIGNAÇÕES	0,00	10.451.806,29	33.918.268,93	27.221.645,45	0,00	3.755.182,81
218810101	RPPS - RETENÇÕES SOBRE VENCIMENTOS E VANTAGENS	0,00	7.342.669,47	11.507.402,06	5.860.161,41	0,00	1.695.428,82
218810102	CONTRIBUIÇÃO AO RGPS	0,00	507.479,95	2.146.173,07	2.292.776,59	0,00	654.083,47
218810103	ENCARGOS SOCIAIS - OUTRAS ENTIDADES	0,00	5.936,64	0,00	0,00	0,00	5.936,64
218810104	IMPOSTO SOBRE A RENDA RETIDO NA FONTE - IRRF	0,00	1.577.941,24	5.437.489,35	4.739.149,35	0,00	879.601,24
218810105	INDENIZAÇÕES E RESTITUIÇÕES	0,00	2.305,11	0,00	0,00	0,00	2.305,11
218810108	ISS	0,00	158.129,57	177.840,03	298.789,45	0,00	279.078,99
218810109	OUTROS TRIBUTOS ESTADUAIS E MUNICIPAIS	0,00	2.889,41	169,46	700,74	0,00	3.420,69
218810110	PENSÃO ALIMENTÍCIA	0,00	15.683,31	173.025,55	172.798,24	0,00	15.456,00
218810111	PLANOS DE PREVIDÊNCIA E ASSISTÊNCIA MÉDICA	0,00	315.123,71	1.467.802,52	1.161.542,85	0,00	8.864,04
218810112	ASSISTÊNCIA À SAÚDE - ADMINISTRAÇÃO PRÓPRIA	0,00	7.899,01	7.616,10	7.616,10	0,00	7.899,01
218810113	RETENÇÕES - ENTIDADES REPRESENTATIVAS DE CLASSES	0,00	374.988,92	1.533.369,90	1.331.146,45	0,00	172.765,47
218810114	RETENÇÕES - PLANOS DE SEGUROS	0,00	6.489,26	0,00	0,00	0,00	6.489,26
218810115	RETENÇÕES - EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS	0,00	115.985,38	10.092.398,98	9.970.181,92	6.231,68	0,00
218810199	OUTROS CONSIGNATÁRIOS	0,00	18.285,31	1.374.981,91	1.386.782,35	0,00	30.085,75
218810400	DEPÓSITOS NÃO JUDICIAIS	0,00	1.232,05	0,00	0,00	0,00	1.232,05
218810499	OUTROS DEPÓSITOS	0,00	1.232,05	0,00	0,00	0,00	1.232,05
218900000	OUTRAS OBRIGAÇÕES A CURTO PRAZO	0,00	4.881,00	153.346,64	148.465,64	0,00	0,00



Prefeitura Santa Maria da Boa Vista  
BALANCETE DE VERIFICAÇÃO ANUAL DE FINAL DE EXERCÍCIO

Conta Contábil (Classes 1 a 8)		Saldo inicial do exercício		Movimentação do exercício		Saldo final do exercício	
Código	Descrição	Devedor	Credor	Débito	Crédito	Devedor	Credor
218910000	OUTRAS OBRIGAÇÕES A CURTO PRAZO - CONSOLIDAÇÃO	0,00	4.881,00	147.946,64	143.065,64	0,00	0,00
218910100	INDENIZAÇÕES E RESTITUIÇÕES	0,00	0,00	141.343,50	141.343,50	0,00	0,00
218910101	INDENIZAÇÕES A SERVIDORES	0,00	0,00	141.343,50	141.343,50	0,00	0,00
218911100	CONTRATOS DE GESTÃO A PAGAR	0,00	4.881,00	6.603,14	1.722,14	0,00	0,00
218920000	OUTRAS OBRIGAÇÕES A CURTO PRAZO-INTRA OFSS	0,00	0,00	5.400,00	5.400,00	0,00	0,00
218920100	OUTRAS OBRIGAÇÕES CURTO PRAZO	0,00	0,00	5.400,00	5.400,00	0,00	0,00
220000000	PASSIVO NÃO-CIRCULANTE	0,00	439.016.643,51	1.770.472,76	883.349,60	0,00	438.129.520,35
221000000	OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS, PREVIDENCIÁRIAS E ASSISTEN	0,00	49.123.590,98	1.006.157,86	134.068,30	0,00	48.251.501,42
221100000	PESSOAL A PAGAR	0,00	80.307,08	80.307,08	0,00	0,00	0,00
221110000	PESSOAL A PAGAR- CONSOLIDAÇÃO	0,00	80.307,08	80.307,08	0,00	0,00	0,00
221110300	PRECATÓRIOS DE PESSOAL - REGIME ESPECIAL	0,00	80.307,08	80.307,08	0,00	0,00	0,00
221110303	PRECATÓRIOS DE PESSOAL - REGIME ESPECIAL - A PARTIR DI	0,00	80.307,08	80.307,08	0,00	0,00	0,00
221400000	ENCARGOS SOCIAIS A PAGAR	0,00	49.043.283,90	925.850,78	134.068,30	0,00	48.251.501,42
221410000	ENCARGOS SOCIAIS A PAGAR- CONSOLIDAÇÃO	0,00	0,00	22.912,45	22.912,45	0,00	0,00
221419900	OUTROS ENCARGOS SOCIAIS	0,00	0,00	22.912,45	22.912,45	0,00	0,00
221420000	ENCARGOS SOCIAIS A PAGAR-INTRA OFSS	0,00	34.739.270,39	269.602,24	45.214,58	0,00	34.514.882,73
221420100	CONTRIBUIÇÃO A REGIME PRÓPRIO DE PREVIDÊNCIA (RPPS)	0,00	34.739.270,39	269.602,24	45.214,58	0,00	34.514.882,73
221430000	ENCARGOS SOCIAIS A PAGAR-INTER OFSS - UNIÃO	0,00	14.108.173,69	437.496,27	65.941,27	0,00	13.736.618,69
221430100	CONTRIBUIÇÃO AO RGPS	0,00	14.108.173,69	396.885,06	25.330,06	0,00	13.736.618,69
221430101	CONTRIBUIÇÕES AO RGPS - DÉBITO PARCELADO	0,00	14.108.173,69	396.885,06	25.330,06	0,00	13.736.618,69
221430200	CONTRIBUIÇÕES SOCIAIS - DÉBITOS PARCELADOS	0,00	0,00	20.782,11	20.782,11	0,00	0,00
221439900	OUTROS ENCARGOS SOCIAIS	0,00	0,00	19.829,10	19.829,10	0,00	0,00
221440000	ENCARGOS SOCIAIS A PAGAR-INTER OFSS - ESTADO	0,00	195.839,82	195.839,82	0,00	0,00	0,00
221449900	OUTROS ENCARGOS SOCIAIS	0,00	195.839,82	195.839,82	0,00	0,00	0,00
223000000	FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR A LONGO PRAZO	0,00	211.686,27	745.336,37	745.336,37	0,00	211.686,27
223100000	FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR NACIONAIS A LONGO PR	0,00	211.686,27	745.336,37	745.336,37	0,00	211.686,27
223110000	FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR NACIONAIS A LONGO PR	0,00	211.686,27	745.336,37	745.336,37	0,00	211.686,27
223110100	FORNECEDORES NACIONAIS	0,00	211.686,27	745.336,37	745.336,37	0,00	211.686,27



Prefeitura Santa Maria da Boa Vista  
BALANCETE DE VERIFICAÇÃO ANUAL DE FINAL DE EXERCÍCIO

Conta Contábil (Classes 1 a 8)		Saldo inicial do exercício		Movimentação do exercício		Saldo final do exercício	
Código	Descrição	Devedor	Credor	Débito	Crédito	Devedor	Credor
223110102	FORNECEDORES PARCELADOS A PAGAR	0,00	211.686,27	639.355,37	639.355,37	0,00	211.686,27
223110199	DEMAIS FORNECEDORES A PAGAR	0,00	0,00	105.981,00	105.981,00	0,00	0,00
224000000	OBRIGAÇÕES FISCAIS A LONGO PRAZO	0,00	15.033,60	18.978,53	3.944,93	0,00	0,00
224100000	OBRIGAÇÕES FISCAIS A LONGO PRAZO COM A UNIÃO	0,00	15.033,60	18.978,53	3.944,93	0,00	0,00
224130000	OBRIGAÇÕES FISCAIS A LONGO PRAZO COM A UNIÃO - INTER	0,00	15.033,60	18.978,53	3.944,93	0,00	0,00
224139900	OUTROS TRIBUTOS E CONTRIBUIÇÕES FEDERAIS A RECOLHEI	0,00	15.033,60	18.978,53	3.944,93	0,00	0,00
227000000	PROVISÕES A LONGO PRAZO	0,00	389.666.332,66	0,00	0,00	0,00	389.666.332,66
227200000	PROVISÕES MATEMÁTICAS PREVIDENCIÁRIAS A LONGO PRAZ	0,00	389.666.332,66	0,00	0,00	0,00	389.666.332,66
227210000	PROVISÕES MATEMÁTICAS PREVIDENCIÁRIAS A LONGO PRAZ	0,00	389.666.332,66	0,00	0,00	0,00	389.666.332,66
227210300	PLANO PREVIDENCIÁRIO - PROVISÕES DE BENEFÍCIOS CONCÍ	0,00	188.115.733,57	0,00	0,00	0,00	188.115.733,57
227210301	APOSENTADORIAS/PENSÕES/OUTROS BENEFÍCIOS CONCEDID	0,00	198.637.898,31	0,00	0,00	0,00	198.637.898,31
227210303	(-) CONTRIBUIÇÕES DO APOSENTADO PARA O PLANO PREVID	8.872.823,43	0,00	0,00	0,00	8.872.823,43	0,00
227210304	(-) CONTRIBUIÇÕES DO PENSIONISTA PARA O PLANO PREVID	1.649.341,31	0,00	0,00	0,00	1.649.341,31	0,00
227210400	PLANO PREVIDENCIÁRIO - PROVISÕES DE BENEFÍCIOS A CON	0,00	201.550.599,09	0,00	0,00	0,00	201.550.599,09
227210401	APOSENTADORIAS/PENSÕES/OUTROS BENEFÍCIOS A CONCED	0,00	336.238.935,93	0,00	0,00	0,00	336.238.935,93
227210402	(-) CONTRIBUIÇÕES DO ENTE PARA O PLANO PREVIDENCIÁRI	48.957.223,73	0,00	0,00	0,00	48.957.223,73	0,00
227210403	(-) CONTRIBUIÇÕES DO ATIVO PARA O PLANO PREVIDENCIÁR	36.394.697,59	0,00	0,00	0,00	36.394.697,59	0,00
227210404	(-) COMPENSAÇÃO PREVIDENCIÁRIA DO PLANO PREVIDENCIÁ	49.336.415,52	0,00	0,00	0,00	49.336.415,52	0,00
230000000	PATRIMÔNIO LÍQUIDO	329.456.139,24	0,00	504.551.523,01	574.248.120,48	259.759.541,77	0,00
231000000	PATRIMÔNIO SOCIAL E CAPITAL SOCIAL	0,00	38.070.294,08	0,00	0,00	0,00	38.070.294,08
231100000	PATRIMÔNIO SOCIAL	0,00	38.070.294,08	0,00	0,00	0,00	38.070.294,08
231110000	PATRIMÔNIO SOCIAL - CONSOLIDAÇÃO	0,00	38.070.294,08	0,00	0,00	0,00	38.070.294,08
231110100	PATRIMÔNIO SOCIAL - CONSOLIDAÇÃO	0,00	38.070.294,08	0,00	0,00	0,00	38.070.294,08
237000000	RESULTADOS ACUMULADOS	367.526.433,32	0,00	504.551.523,01	574.248.120,48	297.829.835,85	0,00
237100000	SUPERÁVITS OU DÉFICITS ACUMULADOS	367.513.118,98	0,00	504.551.523,01	574.248.120,48	297.816.521,51	0,00
237110000	SUPERÁVITS OU DÉFICITS ACUMULADOS - CONSOLIDAÇÃO	542.639.534,09	0,00	276.381.668,81	215.306.252,61	603.714.950,29	0,00
237110100	SUPERÁVITS OU DÉFICITS DO EXERCÍCIO	141.720.432,92	0,00	129.190.484,77	203.051.584,59	67.859.333,10	0,00
237110200	SUPERÁVITS OU DÉFICITS DE EXERCÍCIOS ANTERIORES	406.389.852,29	0,00	141.720.432,92	5.470.751,12	542.639.534,09	0,00



Prefeitura Santa Maria da Boa Vista  
BALANCETE DE VERIFICAÇÃO ANUAL DE FINAL DE EXERCÍCIO

Conta Contábil (Classes 1 a 8)		Saldo inicial do exercício		Movimentação do exercício		Saldo final do exercício	
Código	Descrição	Devedor	Credor	Débito	Crédito	Devedor	Credor
237110300	AJUSTES DE EXERCÍCIOS ANTERIORES	0,00	5.470.751,12	5.470.751,12	6.783.916,90	0,00	6.783.916,90
237120000	SUPERÁVITS OU DÉFICITS ACUMULADOS - INTRA OFSS	0,00	17.220.391,90	94.987.843,20	95.192.986,38	0,00	17.425.535,08
237120100	SUPERÁVITS OU DÉFICITS DO EXERCÍCIO	966.073,56	0,00	70.033.389,71	71.204.606,45	0,00	205.143,18
237120200	SUPERÁVITS OU DÉFICITS DE EXERCÍCIOS ANTERIORES	0,00	18.186.465,46	24.954.453,49	23.988.379,93	0,00	17.220.391,90
237130000	SUPERÁVITS OU DÉFICITS ACUMULADOS - INTER OFSS - UNI	0,00	99.239.625,38	56.810.029,99	184.027.630,84	0,00	226.457.226,23
237130100	SUPERÁVITS OU DÉFICITS DO EXERCÍCIO	0,00	51.838.284,34	56.432.686,24	131.812.002,75	0,00	127.217.600,85
237130200	SUPERÁVITS OU DÉFICITS DE EXERCÍCIOS ANTERIORES	0,00	47.401.341,04	377.343,75	52.215.628,09	0,00	99.239.625,38
237140000	SUPERÁVITS OU DÉFICITS ACUMULADOS - INTER OFSS - EST	0,00	79.816.430,74	55.222.364,20	58.571.633,84	0,00	83.165.700,38
237140100	SUPERÁVITS OU DÉFICITS DO EXERCÍCIO	0,00	44.547.177,81	55.222.364,20	14.024.456,03	0,00	3.349.269,64
237140200	SUPERÁVITS OU DÉFICITS DE EXERCÍCIOS ANTERIORES	0,00	35.269.252,93	0,00	44.547.177,81	0,00	79.816.430,74
237150000	SUPERÁVITS OU DÉFICITS ACUMULADOS - INTER OFSS - MUN	21.150.032,91	0,00	21.149.616,81	21.149.616,81	21.150.032,91	0,00
237150100	SUPERÁVITS OU DÉFICITS DO EXERCÍCIO	21.149.616,81	0,00	0,00	21.149.616,81	0,00	0,00
237150200	SUPERÁVITS OU DÉFICITS DE EXERCÍCIOS ANTERIORES	416,10	0,00	21.149.616,81	0,00	21.150.032,91	0,00
237200000	LUCROS E PREJUÍZOS ACUMULADOS	13.314,34	0,00	0,00	0,00	13.314,34	0,00
237210000	LUCROS E PREJUÍZOS ACUMULADOS - CONSOLIDAÇÃO	13.314,34	0,00	0,00	0,00	13.314,34	0,00
237210300	AJUSTES DE EXERCÍCIOS ANTERIORES	13.314,34	0,00	0,00	0,00	13.314,34	0,00
300000000	VARIAÇÃO PATRIMONIAL DIMINUTIVA	0,00	0,00	194.159.950,62	194.159.950,62	0,00	0,00
310000000	PESSOAL E ENCARGOS	0,00	0,00	87.089.050,62	87.089.050,62	0,00	0,00
311000000	REMUNERAÇÃO A PESSOAL	0,00	0,00	71.453.947,83	71.453.947,83	0,00	0,00
311100000	REMUNERAÇÃO A PESSOAL ATIVO CIVIL - ABRANGIDOS PELO	0,00	0,00	51.480.034,26	51.480.034,26	0,00	0,00
311110000	REMUNERAÇÃO A PESSOAL ATIVO CIVIL - ABRANGIDOS PELO	0,00	0,00	51.480.034,26	51.480.034,26	0,00	0,00
311110100	VENCIMENTOS E VANTAGENS FIXAS - PESSOAL CIVIL - RPPS	0,00	0,00	51.480.034,26	51.480.034,26	0,00	0,00
311110101	VENCIMENTOS E SALÁRIOS	0,00	0,00	47.666.305,56	47.666.305,56	0,00	0,00
311110103	INCORPORAÇÕES	0,00	0,00	820,65	820,65	0,00	0,00
311110118	GRATIFICAÇÃO DE TEMPO DE SERVIÇO	0,00	0,00	17.879,16	17.879,16	0,00	0,00
311110121	FÉRIAS VENCIDAS E PROPORCIONAIS	0,00	0,00	5.129,30	5.129,30	0,00	0,00
311110122	13º SALÁRIO	0,00	0,00	3.765.742,26	3.765.742,26	0,00	0,00
311110123	FÉRIAS - ABONO PECUNIÁRIO	0,00	0,00	2.133,33	2.133,33	0,00	0,00



Prefeitura Santa Maria da Boa Vista  
BALANCETE DE VERIFICAÇÃO ANUAL DE FINAL DE EXERCÍCIO

Conta Contábil (Classes 1 a 8)		Saldo inicial do exercício		Movimentação do exercício		Saldo final do exercício	
Código	Descrição	Devedor	Credor	Débito	Crédito	Devedor	Credor
311110199	OUTROS VENCIMENTOS E VANTAGENS FIXAS - PESSOAL CIVIL	0,00	0,00	22.024,00	22.024,00	0,00	0,00
311200000	REMUNERAÇÃO A PESSOAL ATIVO CIVIL - ABRANGIDOS PELO	0,00	0,00	19.973.913,57	19.973.913,57	0,00	0,00
311210000	REMUNERAÇÃO A PESSOAL ATIVO CIVIL - ABRANGIDOS PELO	0,00	0,00	19.973.913,57	19.973.913,57	0,00	0,00
311210100	VENCIMENTOS E VANTAGENS FIXAS - PESSOAL CIVIL - RGPS	0,00	0,00	3.746.129,26	3.746.129,26	0,00	0,00
311210101	VENCIMENTOS E SALÁRIOS	0,00	0,00	2.365.642,83	2.365.642,83	0,00	0,00
311210114	GRATIFICAÇÃO POR EXERCÍCIO DE CARGOS	0,00	0,00	90.000,00	90.000,00	0,00	0,00
311210122	13º SALÁRIO	0,00	0,00	120.486,43	120.486,43	0,00	0,00
311210131	SUBSÍDIOS	0,00	0,00	1.170.000,00	1.170.000,00	0,00	0,00
311210400	CONTRATAÇÃO POR TEMPO DETERMINADO	0,00	0,00	16.227.784,31	16.227.784,31	0,00	0,00
311210401	SALÁRIO CONTRATO TEMPORÁRIO - LEI 8.745/93	0,00	0,00	14.809.887,66	14.809.887,66	0,00	0,00
311210413	13º SALÁRIO CONTRATO TEMPORÁRIO	0,00	0,00	14.000,00	14.000,00	0,00	0,00
311210422	SERVIÇOS EVENTUAIS DE DENTISTAS E PSICÓLOGOS	0,00	0,00	325.481,31	325.481,31	0,00	0,00
311210499	OUTRAS CONTRATAÇÕES POR TEMPO DETERMINADO	0,00	0,00	1.078.415,34	1.078.415,34	0,00	0,00
312000000	ENCARGOS PATRONAIS	0,00	0,00	15.632.112,79	15.632.112,79	0,00	0,00
312100000	ENCARGOS PATRONAIS - RPPS	0,00	0,00	11.124.107,15	11.124.107,15	0,00	0,00
312120000	ENCARGOS PATRONAIS - RPPS - INTRA OFSS	0,00	0,00	11.124.107,15	11.124.107,15	0,00	0,00
312120100	CONTRIBUIÇÃO PATRONAL PARA O RPPS	0,00	0,00	11.124.107,15	11.124.107,15	0,00	0,00
312200000	ENCARGOS PATRONAIS - RGPS	0,00	0,00	4.508.005,64	4.508.005,64	0,00	0,00
312210000	ENCARGOS PATRONAIS - RGPS - CONSOLIDAÇÃO	0,00	0,00	111.749,35	111.749,35	0,00	0,00
312210400	ENCARGOS DE PESSOAL REQUISITADO DE OUTROS ENTES	0,00	0,00	111.749,35	111.749,35	0,00	0,00
312230000	ENCARGOS PATRONAIS - RGPS - INTER OFSS - UNIÃO	0,00	0,00	4.396.256,29	4.396.256,29	0,00	0,00
312230100	CONTRIBUIÇÕES PREVIDENCIÁRIAS - RGPS	0,00	0,00	4.396.256,29	4.396.256,29	0,00	0,00
319000000	OUTRAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS - PESSOAL	0,00	0,00	2.990,00	2.990,00	0,00	0,00
319900000	OUTRAS VPD DE PESSOAL E ENCARGOS	0,00	0,00	2.990,00	2.990,00	0,00	0,00
319910000	OUTRAS VPD DE PESSOAL E ENCARGOS - CONSOLIDAÇÃO	0,00	0,00	2.990,00	2.990,00	0,00	0,00
319910100	OUTRAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS - PESSOAL	0,00	0,00	2.990,00	2.990,00	0,00	0,00
320000000	BENEFÍCIOS PREVIDENCIÁRIOS E ASSISTENCIAIS	0,00	0,00	20.633.561,43	20.633.561,43	0,00	0,00
321000000	APOSENTADORIAS E REFORMAS	0,00	0,00	18.023.339,16	18.023.339,16	0,00	0,00



Prefeitura Santa Maria da Boa Vista  
BALANCETE DE VERIFICAÇÃO ANUAL DE FINAL DE EXERCÍCIO

Conta Contábil (Classes 1 a 8)		Saldo inicial do exercício		Movimentação do exercício		Saldo final do exercício	
Código	Descrição	Devedor	Credor	Débito	Crédito	Devedor	Credor
321100000	APOSENTADORIAS - RPPS	0,00	0,00	15.316.993,87	15.316.993,87	0,00	0,00
321110000	APOSENTADORIAS - RPPS - CONSOLIDAÇÃO	0,00	0,00	15.316.993,87	15.316.993,87	0,00	0,00
321119900	OUTRAS APOSENTADORIAS	0,00	0,00	15.316.993,87	15.316.993,87	0,00	0,00
321900000	OUTRAS APOSENTADORIAS	0,00	0,00	2.706.345,29	2.706.345,29	0,00	0,00
321910000	OUTRAS APOSENTADORIAS - CONSOLIDAÇÃO	0,00	0,00	2.706.345,29	2.706.345,29	0,00	0,00
321910100	OUTRAS APOSENTADORIAS - CONSOLIDAÇÃO	0,00	0,00	2.706.345,29	2.706.345,29	0,00	0,00
322000000	PENSÕES	0,00	0,00	1.892.096,03	1.892.096,03	0,00	0,00
322100000	PENSÕES - RPPS	0,00	0,00	1.692.202,41	1.692.202,41	0,00	0,00
322110000	PENSÕES - RPPS - CONSOLIDAÇÃO	0,00	0,00	1.692.202,41	1.692.202,41	0,00	0,00
322119900	OUTRAS PENSÕES	0,00	0,00	1.692.202,41	1.692.202,41	0,00	0,00
322900000	OUTRAS PENSÕES	0,00	0,00	199.893,62	199.893,62	0,00	0,00
322910000	OUTRAS PENSÕES - CONSOLIDAÇÃO	0,00	0,00	199.893,62	199.893,62	0,00	0,00
322910100	OUTRAS PENSÕES - CONSOLIDAÇÃO	0,00	0,00	199.893,62	199.893,62	0,00	0,00
329000000	OUTROS BENEFÍCIOS PREVIDENCIÁRIOS E ASSISTENCIAIS	0,00	0,00	718.126,24	718.126,24	0,00	0,00
329100000	OUTROS BENEFÍCIOS PREVIDENCIÁRIOS E ASSISTENCIAIS - R	0,00	0,00	718.126,24	718.126,24	0,00	0,00
329110000	OUTROS BENEFÍCIOS PREVIDENCIÁRIOS E ASSISTENCIAIS - R	0,00	0,00	718.126,24	718.126,24	0,00	0,00
329110300	AUXÍLIO NATALIDADE ATIVO CIVIL	0,00	0,00	546.818,89	546.818,89	0,00	0,00
329110400	AUXÍLIO NATALIDADE INATIVO CIVIL	0,00	0,00	17.823,97	17.823,97	0,00	0,00
329110500	AUXÍLIO RECLUSÃO ATIVO CIVIL	0,00	0,00	2.032,92	2.032,92	0,00	0,00
329110600	AUXÍLIO RECLUSÃO INATIVO CIVIL	0,00	0,00	225,88	225,88	0,00	0,00
329111200	SALÁRIO-FAMÍLIA	0,00	0,00	151.224,58	151.224,58	0,00	0,00
329111201	SALÁRIO FAMÍLIA - ATIVO PESSOAL CIVIL	0,00	0,00	150.942,23	150.942,23	0,00	0,00
329111203	SALÁRIO FAMÍLIA-PENSIONISTA PESSOAL CIVIL	0,00	0,00	282,35	282,35	0,00	0,00
330000000	USO DE BENS, SERVIÇOS E CONSUMO DE CAPITAL FIXO	0,00	0,00	36.196.336,95	36.196.336,95	0,00	0,00
331000000	USO DE MATERIAL DE CONSUMO	0,00	0,00	13.483.199,89	13.483.199,89	0,00	0,00
331100000	CONSUMO DE MATERIAL	0,00	0,00	13.213.516,60	13.213.516,60	0,00	0,00
331110000	CONSUMO DE MATERIAL - CONSOLIDAÇÃO	0,00	0,00	13.213.516,60	13.213.516,60	0,00	0,00
331110100	COMBUSTÍVEIS E LUBRIFICANTES AUTOMOTIVOS	0,00	0,00	5.994.063,08	5.994.063,08	0,00	0,00



Prefeitura Santa Maria da Boa Vista  
BALANCETE DE VERIFICAÇÃO ANUAL DE FINAL DE EXERCÍCIO

Conta Contábil (Classes 1 a 8)		Saldo inicial do exercício		Movimentação do exercício		Saldo final do exercício	
Código	Descrição	Devedor	Credor	Débito	Crédito	Devedor	Credor
331110300	GÁS E OUTROS MATERIAIS ENGARRAFADOS	0,00	0,00	214.332,96	214.332,96	0,00	0,00
331110500	ALIMENTOS PARA ANIMAIS	0,00	0,00	1.399,95	1.399,95	0,00	0,00
331110600	GÊNEROS ALIMENTAÇÃO	0,00	0,00	2.388.232,89	2.388.232,89	0,00	0,00
331110800	MATERIAL FARMACOLÓGICO	0,00	0,00	623.792,63	623.792,63	0,00	0,00
331110900	MATERIAL ODONTOLÓGICO	0,00	0,00	80.045,00	80.045,00	0,00	0,00
331111000	MATERIAL QUÍMICO	0,00	0,00	7.472,90	7.472,90	0,00	0,00
331111400	MATERIAL EDUCATIVO E ESPORTIVO	0,00	0,00	18.952,80	18.952,80	0,00	0,00
331111500	MATERIAL PARA FESTIVIDADES E HOMENAGENS	0,00	0,00	19.035,84	19.035,84	0,00	0,00
331111600	MATERIAL DE EXPEDIENTE	0,00	0,00	198.963,29	198.963,29	0,00	0,00
331111700	MATERIAL DE PROCESSAMENTO DE DADOS	0,00	0,00	93.792,30	93.792,30	0,00	0,00
331112000	MATERIAL DE CAMA, MESA E BANHO	0,00	0,00	600,00	600,00	0,00	0,00
331112100	MATERIAL DE COPA E COZINHA	0,00	0,00	9.082,90	9.082,90	0,00	0,00
331112200	MATERIAL DE LIMPEZA E PRODUTOS DE HIGIENIZAÇÃO	0,00	0,00	220.963,86	220.963,86	0,00	0,00
331112400	MATERIAL PARA MANUTENÇÃO DE BENS IMÓVEIS E INSTALAÇÕES	0,00	0,00	104.561,03	104.561,03	0,00	0,00
331112500	MATERIAL PARA MANUTENÇÃO DE BENS	0,00	0,00	2.546,06	2.546,06	0,00	0,00
331112600	MATERIAL ELÉTRICO E ELETRÔNICO	0,00	0,00	8.771,37	8.771,37	0,00	0,00
331112800	MATERIAL DE PROTEÇÃO E SEGURANÇA	0,00	0,00	2.426,74	2.426,74	0,00	0,00
331112900	MATERIAL PARA ÁUDIO, VÍDEO E FOTO	0,00	0,00	6.000,00	6.000,00	0,00	0,00
331113300	MATERIAL PARA PRODUÇÃO INDUSTRIAL	0,00	0,00	480,00	480,00	0,00	0,00
331113500	MATERIAL LABORATORIAL	0,00	0,00	27.421,51	27.421,51	0,00	0,00
331113600	MATERIAL HOSPITALAR	0,00	0,00	1.042.766,89	1.042.766,89	0,00	0,00
331113900	MATERIAL PARA MANUTENÇÃO DE VEÍCULOS	0,00	0,00	1.795.542,47	1.795.542,47	0,00	0,00
331115000	BANDEIRAS, FLÂMULAS E INSÍGNIAS	0,00	0,00	28.480,00	28.480,00	0,00	0,00
331119900	OUTROS MATERIAIS DE CONSUMO	0,00	0,00	323.790,13	323.790,13	0,00	0,00
331200000	DISTRIBUIÇÃO DE MATERIAL GRATUITO	0,00	0,00	269.683,29	269.683,29	0,00	0,00
331210000	DISTRIBUIÇÃO DE MATERIAL GRATUITO - CONSOLIDAÇÃO	0,00	0,00	269.683,29	269.683,29	0,00	0,00
331219900	OUTROS MATERIAIS DE DISTRIBUIÇÃO GRATUITA	0,00	0,00	269.683,29	269.683,29	0,00	0,00
332000000	SERVIÇOS	0,00	0,00	22.328.818,97	22.328.818,97	0,00	0,00



Prefeitura Santa Maria da Boa Vista  
BALANCETE DE VERIFICAÇÃO ANUAL DE FINAL DE EXERCÍCIO

Conta Contábil (Classes 1 a 8)		Saldo inicial do exercício		Movimentação do exercício		Saldo final do exercício	
Código	Descrição	Devedor	Credor	Débito	Crédito	Devedor	Credor
332100000	DIÁRIAS	0,00	0,00	393.192,00	393.192,00	0,00	0,00
332110000	DIÁRIAS - CONSOLIDAÇÃO	0,00	0,00	393.192,00	393.192,00	0,00	0,00
332110100	DIÁRIAS PESSOAL CIVIL	0,00	0,00	393.192,00	393.192,00	0,00	0,00
332200000	SERVIÇOS TERCEIROS - PF	0,00	0,00	1.984.162,32	1.984.162,32	0,00	0,00
332210000	SERVIÇOS TERCEIROS - PF - CONSOLIDAÇÃO	0,00	0,00	1.984.162,32	1.984.162,32	0,00	0,00
332210100	CONSULTORIA E ACESSORIA	0,00	0,00	254.092,00	254.092,00	0,00	0,00
332210700	COMUNICAÇÃO EM GERAL	0,00	0,00	27.200,00	27.200,00	0,00	0,00
332210800	LIMPEZA E CONSERVAÇÃO	0,00	0,00	159.091,94	159.091,94	0,00	0,00
332210900	SERVIÇOS DOMÉSTICOS	0,00	0,00	940,00	940,00	0,00	0,00
332211100	MANUTENÇÃO E CONSERVAÇÃO	0,00	0,00	83.937,50	83.937,50	0,00	0,00
332211500	SERVIÇOS TÉCNICOS PROFISSIONAIS	0,00	0,00	125.864,77	125.864,77	0,00	0,00
332211800	CAPATAZIA, ESTIVA E PESAGEM	0,00	0,00	1.550,00	1.550,00	0,00	0,00
332211900	CONFERÊNCIAS, EXPOSIÇÕES E ESPETÁCULOS	0,00	0,00	1.000,00	1.000,00	0,00	0,00
332212100	LOCAÇÕES	0,00	0,00	342.986,89	342.986,89	0,00	0,00
332212200	FORNECIMENTO DE ALIMENTAÇÃO	0,00	0,00	25.233,75	25.233,75	0,00	0,00
332212600	SERV. DE APOIO ADMIN., TÉCNICO E OPERACIONAL	0,00	0,00	2.424,00	2.424,00	0,00	0,00
332213000	FRETES E TRANSPORTES DE ENCOMENDAS	0,00	0,00	36.156,00	36.156,00	0,00	0,00
332219900	OUTROS SERVIÇOS PRESTADOS POR PESSOA FÍSICA	0,00	0,00	923.685,47	923.685,47	0,00	0,00
332300000	SERVIÇOS TERCEIROS - PJ	0,00	0,00	19.951.464,65	19.951.464,65	0,00	0,00
332310000	SERVIÇOS TERCEIROS - PJ - CONSOLIDAÇÃO	0,00	0,00	19.951.464,65	19.951.464,65	0,00	0,00
332310100	CONSULTORIA E ACESSORIA	0,00	0,00	316.826,65	316.826,65	0,00	0,00
332310400	COMUNICAÇÃO	0,00	0,00	111.972,60	111.972,60	0,00	0,00
332310500	PUBLICIDADE	0,00	0,00	116.703,74	116.703,74	0,00	0,00
332310600	MANUTENÇÃO E CONSERVAÇÃO	0,00	0,00	330.951,10	330.951,10	0,00	0,00
332310700	SERVIÇOS DE APOIO	0,00	0,00	180.401,27	180.401,27	0,00	0,00
332310800	SERVIÇOS DE ÁGUA E ESGOTO, ENERGIA ELÉTRICA, GÁS E O	0,00	0,00	4.186.565,51	4.186.565,51	0,00	0,00
332310900	SERVIÇOS DE ALIMENTAÇÃO	0,00	0,00	149.793,32	149.793,32	0,00	0,00
332311000	LOCAÇÕES	0,00	0,00	1.145.864,11	1.145.864,11	0,00	0,00



Prefeitura Santa Maria da Boa Vista  
BALANCETE DE VERIFICAÇÃO ANUAL DE FINAL DE EXERCÍCIO

Conta Contábil (Classes 1 a 8)		Saldo inicial do exercício		Movimentação do exercício		Saldo final do exercício	
Código	Descrição	Devedor	Credor	Débito	Crédito	Devedor	Credor
332311100	SERVIÇOS RELACIONADOS A TECNOLOGIA DA INFORMAÇÃO	0,00	0,00	4.475,00	4.475,00	0,00	0,00
332311200	SERVIÇOS DE TRANSPORTE	0,00	0,00	9.159.045,23	9.159.045,23	0,00	0,00
332311400	ASSINATURAS DE PERIÓDICOS E ANUIDADES	0,00	0,00	5.718,70	5.718,70	0,00	0,00
332311700	COMISSÕES E CORRETAGENS	0,00	0,00	8.000,00	8.000,00	0,00	0,00
332312000	CONFECÇÃO DE UNIFORMES, BANDEIRAS E FLÂMULAS	0,00	0,00	19.422,00	19.422,00	0,00	0,00
332312200	EXPOSIÇÕES, CONGRESSOS, CONFERÊNCIAS E OUTROS	0,00	0,00	1.500,00	1.500,00	0,00	0,00
332312300	FESTIVIDADES E HOMENAGENS	0,00	0,00	687.572,00	687.572,00	0,00	0,00
332312500	HOSPEDAGENS	0,00	0,00	30.175,00	30.175,00	0,00	0,00
332312700	PRODUÇÕES JORNALÍSTICAS	0,00	0,00	1.800,00	1.800,00	0,00	0,00
332312900	SEGUROS EM GERAL	0,00	0,00	22.619,84	22.619,84	0,00	0,00
332313000	SELEÇÃO E TREINAMENTO	0,00	0,00	26.810,00	26.810,00	0,00	0,00
332313200	SERVIÇOS BANCÁRIOS	0,00	0,00	77.690,09	77.690,09	0,00	0,00
332313400	SERVIÇOS DE APOIO DO ENSINO	0,00	0,00	17.500,00	17.500,00	0,00	0,00
332313600	SERVIÇOS DE ÁUDIO VÍDEO E FOTO	0,00	0,00	6.505,00	6.505,00	0,00	0,00
332314000	SERVIÇOS DE CÓPIAS E REPRODUÇÃO DE DOCUMENTOS	0,00	0,00	363,00	363,00	0,00	0,00
332314500	SERVIÇOS FUNERÁRIOS	0,00	0,00	63.167,74	63.167,74	0,00	0,00
332314600	SERVIÇOS GRÁFICOS E EDITORIAIS	0,00	0,00	97.591,77	97.591,77	0,00	0,00
332314700	SERVIÇOS JUDICIÁRIOS	0,00	0,00	34.500,00	34.500,00	0,00	0,00
332315100	SERVIÇOS TÉCNICOS PROFISSIONAIS	0,00	0,00	789.578,50	789.578,50	0,00	0,00
332315400	LOCAÇÃO DE MÃO-DE-OBRA	0,00	0,00	1.772.123,15	1.772.123,15	0,00	0,00
332315600	PASSAGENS E DESPESAS COM LOCOMOÇÃO	0,00	0,00	25.243,10	25.243,10	0,00	0,00
332319900	OUTROS SERVIÇOS TERCEIROS - PJ	0,00	0,00	560.986,23	560.986,23	0,00	0,00
333000000	DEPRECIACÃO, AMORTIZACÃO E EXAUSTÃO	0,00	0,00	384.318,09	384.318,09	0,00	0,00
333100000	DEPRECIACÃO	0,00	0,00	384.318,09	384.318,09	0,00	0,00
333110000	DEPRECIACÃO - CONSOLIDACÃO	0,00	0,00	384.318,09	384.318,09	0,00	0,00
333110100	DEPRECIACÃO DE IMOBILIZADO	0,00	0,00	384.318,09	384.318,09	0,00	0,00
333110101	DEPRECIACÃO DE BENS MÓVEIS	0,00	0,00	333.854,01	333.854,01	0,00	0,00
333110102	DEPRECIACÃO DE BENS IMÓVEIS	0,00	0,00	50.464,08	50.464,08	0,00	0,00



Prefeitura Santa Maria da Boa Vista  
BALANCETE DE VERIFICAÇÃO ANUAL DE FINAL DE EXERCÍCIO

Conta Contábil (Classes 1 a 8)		Saldo inicial do exercício		Movimentação do exercício		Saldo final do exercício	
Código	Descrição	Devedor	Credor	Débito	Crédito	Devedor	Credor
340000000	VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS FINANCEIRAS	0,00	0,00	759.533,77	759.533,77	0,00	0,00
341000000	JUROS E ENCARGOS DE EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS O	0,00	0,00	58.578,44	58.578,44	0,00	0,00
341100000	JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA CONTRATUAL INTERNA	0,00	0,00	58.578,44	58.578,44	0,00	0,00
341110000	JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA CONTRATUAL INTERNA - CON	0,00	0,00	58.578,44	58.578,44	0,00	0,00
341119900	JUROS E ENCARGOS DE OUTRAS DÍVIDAS CONTRATUAIS	0,00	0,00	58.578,44	58.578,44	0,00	0,00
342000000	JUROS E ENCARGOS DE MORA	0,00	0,00	700.955,33	700.955,33	0,00	0,00
342300000	JUROS E ENCARGOS DE MORA DE AQUISIÇÃO DE BENS E SER'	0,00	0,00	700.955,33	700.955,33	0,00	0,00
342310000	JUROS E ENCARGOS DE MORA DE AQUISIÇÃO DE BENS E SER'	0,00	0,00	700.955,33	700.955,33	0,00	0,00
342310100	JUROS DE MORA	0,00	0,00	24.822,80	24.822,80	0,00	0,00
342310102	JUROS DE SERVIÇOS TERCEIROS - PESSOA JURÍDICA	0,00	0,00	24.822,80	24.822,80	0,00	0,00
342310200	MULTAS DEDUTÍVEIS	0,00	0,00	37.697,84	37.697,84	0,00	0,00
342310201	MULTAS DEDUTÍVEIS SERVIÇOS TERCEIROS - PESSOA FÍSICA	0,00	0,00	7.238,74	7.238,74	0,00	0,00
342310202	MULTAS DEDUTÍVEIS SERVIÇOS TERCEIROS - PESSOA JURÍD	0,00	0,00	30.459,10	30.459,10	0,00	0,00
342319900	OUTROS ENCARGOS DE MORA	0,00	0,00	638.434,69	638.434,69	0,00	0,00
342319902	OUTROS ENCARGOS S/ SERVIÇOS TERCEIROS - PESSOA JURÍD	0,00	0,00	638.434,69	638.434,69	0,00	0,00
350000000	TRANSFERÊNCIAS E DELEGAÇÕES CONCEDIDAS	0,00	0,00	46.358.026,03	46.358.026,03	0,00	0,00
351000000	TRANSFERÊNCIAS INTRAGOVERNAMENTAIS	0,00	0,00	35.682.839,64	35.682.839,64	0,00	0,00
351100000	TRANSFERÊNCIAS CONCEDIDAS PARA A EXECUÇÃO ORÇAMEN	0,00	0,00	35.682.839,64	35.682.839,64	0,00	0,00
351120000	TRANSFERÊNCIAS CONCEDIDAS PARA A EXECUÇÃO ORÇAMEN	0,00	0,00	35.682.839,64	35.682.839,64	0,00	0,00
351120200	REPASSE CONCEDIDO	0,00	0,00	35.682.839,64	35.682.839,64	0,00	0,00
352000000	TRANSFERÊNCIAS INTER GOVERNAMENTAIS	0,00	0,00	10.674.900,39	10.674.900,39	0,00	0,00
352200000	TRANSFERÊNCIAS AO FUNDEB	0,00	0,00	10.674.900,39	10.674.900,39	0,00	0,00
352240000	TRANSFERÊNCIAS AO FUNDEB - INTER-OFSS - ESTADO	0,00	0,00	10.674.900,39	10.674.900,39	0,00	0,00
352240100	TRANSFERÊNCIAS AO FUNDEB - INTER-OFSS - ESTADO	0,00	0,00	10.674.900,39	10.674.900,39	0,00	0,00
357000000	EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA DELEGADA	0,00	0,00	286,00	286,00	0,00	0,00
357100000	EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA DELEGADA A ENTES	0,00	0,00	286,00	286,00	0,00	0,00
357140000	EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA DELEGADA A ENTES - INTER OFS	0,00	0,00	286,00	286,00	0,00	0,00
357140300	MATERIAL DE CONSUMO	0,00	0,00	286,00	286,00	0,00	0,00



Prefeitura Santa Maria da Boa Vista  
BALANCETE DE VERIFICAÇÃO ANUAL DE FINAL DE EXERCÍCIO

Conta Contábil (Classes 1 a 8)		Saldo inicial do exercício		Movimentação do exercício		Saldo final do exercício	
Código	Descrição	Devedor	Credor	Débito	Crédito	Devedor	Credor
360000000	DESVALORIZAÇÃO E PERDA DE ATIVOS E INCORPORAÇÃO DE	0,00	0,00	175.277,50	175.277,50	0,00	0,00
361000000	REAVALIAÇÃO, REDUÇÃO A VALOR RECUPERÁVEL E AJUSTE P	0,00	0,00	174.950,81	174.950,81	0,00	0,00
361700000	VARIAÇÃO PATRIMONIAL DIMINUTIVA COM AJUSTE DE PERDA	0,00	0,00	174.950,81	174.950,81	0,00	0,00
361710000	VARIAÇÃO PATRIMONIAL DIMINUTIVA COM AJUSTE DE PERDA	0,00	0,00	174.950,81	174.950,81	0,00	0,00
361710500	AJUSTE PARA PERDAS EM DÍVIDA ATIVA TRIBUTÁRIA	0,00	0,00	174.950,81	174.950,81	0,00	0,00
363000000	PERDAS INVOLUNTÁRIAS	0,00	0,00	326,69	326,69	0,00	0,00
363100000	PERDAS INVOLUNTÁRIAS COM IMOBILIZADO	0,00	0,00	326,69	326,69	0,00	0,00
363110000	PERDAS INVOLUNTÁRIAS COM IMOBILIZADO - CONSOLIDAÇÃO	0,00	0,00	326,69	326,69	0,00	0,00
363110100	PERDAS INVOLUNTÁRIAS DE BENS MÓVEIS	0,00	0,00	326,69	326,69	0,00	0,00
363110104	PERDAS INVOLUNTÁRIAS DE MATERIAIS CULTURAIS, EDUCAC	0,00	0,00	326,69	326,69	0,00	0,00
370000000	TRIBUTÁRIAS	0,00	0,00	1.208.046,72	1.208.046,72	0,00	0,00
372000000	CONTRIBUIÇÕES	0,00	0,00	1.208.046,72	1.208.046,72	0,00	0,00
372100000	CONTRIBUIÇÕES SOCIAIS	0,00	0,00	1.204.798,46	1.204.798,46	0,00	0,00
372110000	CONTRIBUIÇÕES SOCIAIS - CONSOLIDAÇÃO	0,00	0,00	1.204.798,46	1.204.798,46	0,00	0,00
372110200	PIS/PASEP	0,00	0,00	1.056.831,44	1.056.831,44	0,00	0,00
372110400	OBRIGAÇÕES PATRONAIS S/ SERVIÇOS DE PESSOA FÍSICA	0,00	0,00	147.967,02	147.967,02	0,00	0,00
372900000	OUTRAS CONTRIBUIÇÕES	0,00	0,00	3.248,26	3.248,26	0,00	0,00
372910000	OUTRAS CONTRIBUIÇÕES - CONSOLIDAÇÃO	0,00	0,00	3.248,26	3.248,26	0,00	0,00
372919900	DEMAIS CONTRIBUIÇÕES	0,00	0,00	3.248,26	3.248,26	0,00	0,00
390000000	OUTRAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS	0,00	0,00	1.740.117,60	1.740.117,60	0,00	0,00
391000000	PREMIAÇÕES	0,00	0,00	4.250,00	4.250,00	0,00	0,00
391100000	PREMIAÇÕES CULTURAIS	0,00	0,00	4.250,00	4.250,00	0,00	0,00
391110000	PREMIAÇÕES CULTURAIS - CONSOLIDAÇÃO	0,00	0,00	4.250,00	4.250,00	0,00	0,00
391110200	PREMIAÇÕES CULTURAIS DIVERSAS	0,00	0,00	4.250,00	4.250,00	0,00	0,00
394000000	INCENTIVOS	0,00	0,00	221.369,03	221.369,03	0,00	0,00
394900000	OUTROS INCENTIVOS	0,00	0,00	221.369,03	221.369,03	0,00	0,00
394910000	OUTROS INCENTIVOS - CONSOLIDAÇÃO	0,00	0,00	221.369,03	221.369,03	0,00	0,00
394910100	OUTROS AUXÍLIOS A PESSOA FÍSICA	0,00	0,00	221.369,03	221.369,03	0,00	0,00



Prefeitura Santa Maria da Boa Vista  
BALANCETE DE VERIFICAÇÃO ANUAL DE FINAL DE EXERCÍCIO

Conta Contábil (Classes 1 a 8)		Saldo inicial do exercício		Movimentação do exercício		Saldo final do exercício	
Código	Descrição	Devedor	Credor	Débito	Crédito	Devedor	Credor
399000000	DIVERSAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS	0,00	0,00	1.514.498,57	1.514.498,57	0,00	0,00
399600000	INDENIZAÇÕES E RESTITUIÇÕES	0,00	0,00	1.514.498,57	1.514.498,57	0,00	0,00
399610000	INDENIZAÇÕES E RESTITUIÇÕES - CONSOLIDAÇÃO	0,00	0,00	1.514.498,57	1.514.498,57	0,00	0,00
399610100	INDENIZAÇÃO E RESTITUIÇÃO TRIBUTÁRIA DIVERSAS	0,00	0,00	1.514.498,57	1.514.498,57	0,00	0,00
400000000	VARIAÇÃO PATRIMONIAL AUMENTATIVA	0,00	0,00	254.814.225,20	254.814.225,20	0,00	0,00
410000000	IMPOSTOS, TAXAS E CONTRIBUIÇÕES DE MELHORIA	0,00	0,00	8.154.452,89	8.154.452,89	0,00	0,00
411000000	IMPOSTOS	0,00	0,00	7.848.084,85	7.848.084,85	0,00	0,00
411200000	IMPOSTOS SOBRE PATRIMÔNIO E A RENDA	0,00	0,00	5.418.342,96	5.418.342,96	0,00	0,00
411210000	IMPOSTOS SOBRE PATRIMÔNIO E A RENDA - CONSOLIDAÇÃO	0,00	0,00	5.418.342,96	5.418.342,96	0,00	0,00
411210200	IMPOSTO SOBRE A PROPRIEDADE PREDIAL E TERRITORIAL UI	0,00	0,00	721.240,87	721.240,87	0,00	0,00
411210300	IMPOSTO SOBRE A RENDA E PROVENTOS DE QUALQUER NATU	0,00	0,00	4.550.055,94	4.550.055,94	0,00	0,00
411210301	IR - PESSOAS FÍSICAS	0,00	0,00	4.305.604,10	4.305.604,10	0,00	0,00
411210302	IR - PESSOAS JURÍDICAS	0,00	0,00	244.451,84	244.451,84	0,00	0,00
411210400	ITBI	0,00	0,00	147.046,15	147.046,15	0,00	0,00
411300000	IMPOSTOS SOBRE A PRODUÇÃO E A CIRCULAÇÃO	0,00	0,00	2.429.741,89	2.429.741,89	0,00	0,00
411310000	IMPOSTOS SOBRE A PRODUÇÃO E A CIRCULAÇÃO - CONSOLIE	0,00	0,00	2.429.741,89	2.429.741,89	0,00	0,00
411310200	ISS	0,00	0,00	2.429.741,89	2.429.741,89	0,00	0,00
412000000	TAXAS	0,00	0,00	306.368,04	306.368,04	0,00	0,00
412100000	TAXAS PELO EXERCÍCIO DO PODER DE POLICIA	0,00	0,00	284.296,26	284.296,26	0,00	0,00
412110000	TAXAS PELO EXERCÍCIO DO PODER DE POLICIA - CONSOLIDA	0,00	0,00	284.296,26	284.296,26	0,00	0,00
412111400	TAXA DE CONTROLE E FISCALIZAÇÃO AMBIENTAL	0,00	0,00	284.296,26	284.296,26	0,00	0,00
412200000	TAXAS PELA PRESTAÇÃO DE SERVIÇOS	0,00	0,00	22.071,78	22.071,78	0,00	0,00
412210000	TAXAS PELA PRESTAÇÃO DE SERVIÇOS - CONSOLIDAÇÃO	0,00	0,00	22.071,78	22.071,78	0,00	0,00
412219900	OUTRAS TAXAS PELA PRESTAÇÃO DE SERVIÇOS	0,00	0,00	22.071,78	22.071,78	0,00	0,00
420000000	CONTRIBUIÇÕES	0,00	0,00	18.377.289,93	18.377.289,93	0,00	0,00
421000000	CONTRIBUIÇÕES SOCIAIS	0,00	0,00	16.365.914,96	16.365.914,96	0,00	0,00
421100000	CONTRIBUIÇÕES SOCIAIS - RPPS	0,00	0,00	16.365.914,96	16.365.914,96	0,00	0,00
421110000	CONTRIBUIÇÕES SOCIAIS - RPPS - CONSOLIDAÇÃO	0,00	0,00	5.796.819,90	5.796.819,90	0,00	0,00



Prefeitura Santa Maria da Boa Vista  
BALANCETE DE VERIFICAÇÃO ANUAL DE FINAL DE EXERCÍCIO

Conta Contábil (Classes 1 a 8)		Saldo inicial do exercício		Movimentação do exercício		Saldo final do exercício	
Código	Descrição	Devedor	Credor	Débito	Crédito	Devedor	Credor
421110200	CONTRIBUIÇÃO DO SEGURADO AO RPPS	0,00	0,00	5.796.819,90	5.796.819,90	0,00	0,00
421110201	CONTRIBUIÇÃO DO SERVIDOR - RPPS	0,00	0,00	5.796.819,90	5.796.819,90	0,00	0,00
421120000	CONTRIBUIÇÕES SOCIAIS - RPPS - INTRA OFSS	0,00	0,00	10.569.095,06	10.569.095,06	0,00	0,00
421120100	CONTRIBUIÇÕES PATRONAIS AO RPPS	0,00	0,00	10.027.463,80	10.027.463,80	0,00	0,00
421120101	CONTRIBUIÇÃO PATRONAL DE SERVIDOR ATIVO - RPPS	0,00	0,00	10.027.463,80	10.027.463,80	0,00	0,00
421129900	OUTRAS CONTRIBUIÇÕES SOCIAIS - RPPS	0,00	0,00	541.631,26	541.631,26	0,00	0,00
423000000	CONTRIBUIÇÃO DE ILUMINAÇÃO PÚBLICA	0,00	0,00	2.011.374,97	2.011.374,97	0,00	0,00
423010000	CONTRIBUIÇÃO DE ILUMINAÇÃO PÚBLICA - CONSOLIDAÇÃO	0,00	0,00	2.011.374,97	2.011.374,97	0,00	0,00
423010100	CONTRIBUIÇÃO DE ILUMINAÇÃO PÚBLICA	0,00	0,00	2.011.374,97	2.011.374,97	0,00	0,00
430000000	EXPLORAÇÃO E VENDA DE BENS, SERVIÇOS E DIREITOS	0,00	0,00	210.269,28	210.269,28	0,00	0,00
433000000	EXPLORAÇÃO DE BENS E DIREITOS E PRESTAÇÃO DE SERVIÇO	0,00	0,00	210.269,28	210.269,28	0,00	0,00
433100000	VALOR BRUTO DE EXPLORAÇÃO DE BENS E DIREITOS E PREST	0,00	0,00	210.269,28	210.269,28	0,00	0,00
433110000	VALOR BRUTO DE EXPLORAÇÃO DE BENS, DIREITOS E PREST	0,00	0,00	210.269,28	210.269,28	0,00	0,00
433110200	EXPLORAÇÃO DO PATRIMÔNIO IMOBILIÁRIO	0,00	0,00	170.243,00	170.243,00	0,00	0,00
433119900	OUTRAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS PROVEN	0,00	0,00	40.026,28	40.026,28	0,00	0,00
440000000	VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS FINANCEIRAS	0,00	0,00	7.054.318,82	7.054.318,82	0,00	0,00
442000000	JUROS E ENCARGOS DE MORA	0,00	0,00	1.125.338,06	1.125.338,06	0,00	0,00
442400000	JUROS E ENCARGOS DE MORA SOBRE CRÉDITOS TRIBUTÁRIO	0,00	0,00	1.125.338,06	1.125.338,06	0,00	0,00
442410000	JUROS E ENCARGOS DE MORA SOBRE CRÉDITOS TRIBUTÁRIO	0,00	0,00	1.125.338,06	1.125.338,06	0,00	0,00
442410500	MULTAS E JUROS SOBRE IPTU	0,00	0,00	9.079,46	9.079,46	0,00	0,00
442410700	MULTAS E JUROS SOBRE ISS	0,00	0,00	46.723,29	46.723,29	0,00	0,00
442411300	MULTAS E JUROS DEMAIS CONTRIBUIÇÕES	0,00	0,00	1.069.295,31	1.069.295,31	0,00	0,00
442411600	MULTAS E JUROS DE DÍVIDA ATIVA TRIBUTÁRIA	0,00	0,00	240,00	240,00	0,00	0,00
445000000	REMUNERAÇÃO DE DEPÓSITOS BANCÁRIOS E APLICAÇÕES FII	0,00	0,00	5.928.980,76	5.928.980,76	0,00	0,00
445100000	REMUNERAÇÃO DE DEPÓSITOS BANCÁRIOS	0,00	0,00	2.817.965,41	2.817.965,41	0,00	0,00
445110000	REMUNERAÇÃO DE DEPÓSITOS BANCÁRIOS - CONSOLIDAÇÃO	0,00	0,00	2.817.965,41	2.817.965,41	0,00	0,00
445110100	RECEITA DE RENDIMENTOS DE APLICAÇÃO FINANCEIRA	0,00	0,00	2.817.965,41	2.817.965,41	0,00	0,00
445200000	REMUNERAÇÃO DE APLICAÇÕES FINANCEIRAS	0,00	0,00	3.111.015,35	3.111.015,35	0,00	0,00



Prefeitura Santa Maria da Boa Vista  
BALANCETE DE VERIFICAÇÃO ANUAL DE FINAL DE EXERCÍCIO

Conta Contábil (Classes 1 a 8)		Saldo inicial do exercício		Movimentação do exercício		Saldo final do exercício	
Código	Descrição	Devedor	Credor	Débito	Crédito	Devedor	Credor
445210000	REMUNERAÇÃO DE APLICAÇÕES FINANCEIRAS - CONSOLIDAÇ	0,00	0,00	3.111.015,35	3.111.015,35	0,00	0,00
445210100	REMUNERAÇÃO DE APLICAÇÃO FINANCEIRA	0,00	0,00	3.111.015,35	3.111.015,35	0,00	0,00
450000000	TRANSFERÊNCIAS E DELEGAÇÕES RECEBIDAS	0,00	0,00	181.439.591,90	181.439.591,90	0,00	0,00
451000000	TRANSFERÊNCIAS INTRAGOVERNAMENTAIS	0,00	0,00	35.687.739,64	35.687.739,64	0,00	0,00
451100000	TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS PARA A EXECUÇÃO ORÇAMENT/	0,00	0,00	35.682.839,64	35.682.839,64	0,00	0,00
451120000	TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS PARA A EXECUÇÃO ORÇAMENT/	0,00	0,00	35.682.839,64	35.682.839,64	0,00	0,00
451120200	REPASSE RECEBIDO	0,00	0,00	35.682.839,64	35.682.839,64	0,00	0,00
451200000	TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS INDEPENDENTES DE EXECUÇÃ	0,00	0,00	4.900,00	4.900,00	0,00	0,00
451220000	TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS INDEPENDENTES DE EXECUÇÃ	0,00	0,00	4.900,00	4.900,00	0,00	0,00
451220200	TRANSFERÊNCIAS NÃO FINANCEIRAS RECEBIDAS - INDEPENI	0,00	0,00	4.900,00	4.900,00	0,00	0,00
451220204	DOAÇÕES RECEBIDAS DE BENS MÓVEIS	0,00	0,00	4.900,00	4.900,00	0,00	0,00
452000000	TRANSFERÊNCIAS INTER GOVERNAMENTAIS	0,00	0,00	145.751.852,26	145.751.852,26	0,00	0,00
452100000	TRANSFERÊNCIAS CONSTITUCIONAIS E LEGAIS DE RECEITAS	0,00	0,00	98.638.555,31	98.638.555,31	0,00	0,00
452130000	TRANSFERÊNCIAS CONSTITUCIONAIS E LEGAIS DE RECEITAS	0,00	0,00	88.067.001,72	88.067.001,72	0,00	0,00
452130200	COTA-PARTE FPM	0,00	0,00	47.981.649,99	47.981.649,99	0,00	0,00
452130300	COTA-PARTE ITR	0,00	0,00	41.651,42	41.651,42	0,00	0,00
452130600	TRANSFERÊNCIA DA COMPENSAÇÃO FINANCEIRA PELA EXPLO	0,00	0,00	1.521.592,59	1.521.592,59	0,00	0,00
452130700	TRANSFERÊNCIAS DE RECURSOS DO SUS	0,00	0,00	15.866.495,14	15.866.495,14	0,00	0,00
452130800	TRANSFERÊNCIAS DE RECURSOS DO FUNDO NACIONAL DE AS	0,00	0,00	709.926,64	709.926,64	0,00	0,00
452130900	TRANSFERÊNCIAS DE RECURSOS DO FUNDO NACIONAL DO DI	0,00	0,00	21.464.919,42	21.464.919,42	0,00	0,00
452131000	TRANSFERÊNCIA FINANCEIRA DO ICMS DESONERAÇÃO - LC 8	0,00	0,00	10.617,48	10.617,48	0,00	0,00
452139900	OUTRAS PARTICIPAÇÕES NA RECEITA DA UNIÃO	0,00	0,00	470.149,04	470.149,04	0,00	0,00
452140000	TRANSFERÊNCIAS CONSTITUCIONAIS E LEGAIS DE RECEITAS	0,00	0,00	10.571.553,59	10.571.553,59	0,00	0,00
452140100	COTA-PARTE ICMS	0,00	0,00	7.631.088,23	7.631.088,23	0,00	0,00
452140200	COTA-PARTE IPVA	0,00	0,00	1.738.334,27	1.738.334,27	0,00	0,00
452140300	COTA-PARTE IPI-EXPORTAÇÃO	0,00	0,00	25.988,88	25.988,88	0,00	0,00
452140400	COTA-PARTE DA CONTRIBUIÇÃO DE INTERVENÇÃO NO DOMÍI	0,00	0,00	21.575,28	21.575,28	0,00	0,00
452140600	TRANSFERÊNCIA DE RECURSOS DO ESTADO PARA PROGRAMA	0,00	0,00	988.246,36	988.246,36	0,00	0,00



Prefeitura Santa Maria da Boa Vista  
BALANCETE DE VERIFICAÇÃO ANUAL DE FINAL DE EXERCÍCIO

Conta Contábil (Classes 1 a 8)		Saldo inicial do exercício		Movimentação do exercício		Saldo final do exercício	
Código	Descrição	Devedor	Credor	Débito	Crédito	Devedor	Credor
452149900	OUTRAS PARTICIPAÇÕES NA RECEITA DOS ESTADOS	0,00	0,00	166.320,57	166.320,57	0,00	0,00
452300000	TRANSFERÊNCIAS VOLUNTÁRIAS	0,00	0,00	46.738.711,95	46.738.711,95	0,00	0,00
452330000	TRANSFERÊNCIAS VOLUNTÁRIAS - INTER OFSS - UNIÃO	0,00	0,00	43.660.229,51	43.660.229,51	0,00	0,00
452339900	DEMAIS TRANSFERÊNCIAS VOLUNTÁRIAS	0,00	0,00	43.660.229,51	43.660.229,51	0,00	0,00
452340000	TRANSFERÊNCIAS VOLUNTÁRIAS - INTER OFSS - ESTADO	0,00	0,00	3.078.482,44	3.078.482,44	0,00	0,00
452349900	DEMAIS TRANSFERÊNCIAS VOLUNTÁRIAS	0,00	0,00	3.078.482,44	3.078.482,44	0,00	0,00
452400000	OUTRAS TRANSFERÊNCIAS	0,00	0,00	374.585,00	374.585,00	0,00	0,00
452440000	OUTRAS TRANSFERÊNCIAS - INTER OFSS - ESTADO	0,00	0,00	374.585,00	374.585,00	0,00	0,00
452440100	PETE - TRANSFERENCIA DO ESTADO PARA O TRANSPORTE ES	0,00	0,00	374.585,00	374.585,00	0,00	0,00
460000000	VALORIZAÇÃO E GANHOS COM ATIVOS E DESINCORPORAÇÃO	0,00	0,00	38.968.718,36	38.968.718,36	0,00	0,00
463000000	GANHOS COM INCORPORAÇÃO DE ATIVOS	0,00	0,00	1.954.620,00	1.954.620,00	0,00	0,00
463900000	OUTROS GANHOS COM INCORPORAÇÃO DE ATIVOS	0,00	0,00	1.954.620,00	1.954.620,00	0,00	0,00
463910000	OUTROS GANHOS COM INCORPORAÇÃO DE ATIVOS - CONSOL	0,00	0,00	1.954.620,00	1.954.620,00	0,00	0,00
463910100	OUTROS GANHOS COM INCORPORAÇÃO DE ATIVO	0,00	0,00	1.954.620,00	1.954.620,00	0,00	0,00
464000000	GANHOS COM DESINCORPORAÇÃO DE PASSIVOS	0,00	0,00	37.014.098,36	37.014.098,36	0,00	0,00
464010000	GANHOS COM DESINCORPORAÇÃO DE PASSIVOS - CONSOLID	0,00	0,00	37.014.098,36	37.014.098,36	0,00	0,00
464010100	GANHOS COM DESINCORPORAÇÃO DE PASSIVOS - CONSOLID	0,00	0,00	37.014.098,36	37.014.098,36	0,00	0,00
490000000	OUTRAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS	0,00	0,00	609.584,02	609.584,02	0,00	0,00
499000000	DIVERSAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS	0,00	0,00	609.584,02	609.584,02	0,00	0,00
499600000	INDENIZAÇÕES E RESTITUIÇÕES	0,00	0,00	303.167,38	303.167,38	0,00	0,00
499610000	INDENIZAÇÕES E RESTITUIÇÕES - CONSOLIDAÇÃO	0,00	0,00	303.167,38	303.167,38	0,00	0,00
499610200	INDENIZAÇÃO POR PERDA/QUEBRA DE MERCADORIAS	0,00	0,00	8.767,38	8.767,38	0,00	0,00
499610400	REPOSIÇÃO/INDENIZAÇÃO DE SERVIDORES/AGENTES PÚBLIC	0,00	0,00	1.141,27	1.141,27	0,00	0,00
499619900	OUTRAS INDENIZAÇÕES	0,00	0,00	293.258,73	293.258,73	0,00	0,00
499900000	VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS DECORRENTES DI	0,00	0,00	306.416,64	306.416,64	0,00	0,00
499910000	VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS DECORRENTES DI	0,00	0,00	306.416,64	306.416,64	0,00	0,00
499910100	Outras Restituições	0,00	0,00	306.416,64	306.416,64	0,00	0,00
500000000	CONTROLES DA APROVAÇÃO DO PLANEJAMENTO E ORÇAMEN	37.010.439,66	0,00	773.873.708,73	805.009.407,13	5.874.741,26	0,00



Prefeitura Santa Maria da Boa Vista  
BALANCETE DE VERIFICAÇÃO ANUAL DE FINAL DE EXERCÍCIO

Conta Contábil (Classes 1 a 8)		Saldo inicial do exercício		Movimentação do exercício		Saldo final do exercício	
Código	Descrição	Devedor	Credor	Débito	Crédito	Devedor	Credor
520000000	ORÇAMENTO APROVADO	0,00	0,00	765.197.554,25	765.197.554,25	0,00	0,00
521000000	PREVISÃO DA RECEITA	0,00	0,00	165.044.887,61	165.044.887,61	0,00	0,00
521100000	PREVISÃO INICIAL DA RECEITA	0,00	0,00	148.444.770,48	148.444.770,48	0,00	0,00
521110000	PREVISÃO INICIAL DA RECEITA BRUTA	0,00	0,00	140.712.129,33	140.712.129,33	0,00	0,00
521120000	(-) PREVISÃO DE DEDUÇÕES DA RECEITA	0,00	0,00	7.732.641,15	7.732.641,15	0,00	0,00
521120100	(-) DEDUÇÕES POR TRANSFERÊNCIAS CONSTITUCIONAIS E L	0,00	0,00	7.732.641,15	7.732.641,15	0,00	0,00
521120101	(-) FUNDEB	0,00	0,00	7.732.641,15	7.732.641,15	0,00	0,00
521200000	ALTERAÇÃO DA PREVISÃO DA RECEITA	0,00	0,00	16.600.117,13	16.600.117,13	0,00	0,00
521210000	PREVISÃO ADICIONAL DA RECEITA	0,00	0,00	16.600.117,13	16.600.117,13	0,00	0,00
521210100	REESTIMATIVA	0,00	0,00	16.600.117,13	16.600.117,13	0,00	0,00
522000000	FIXAÇÃO DA DESPESA	0,00	0,00	600.152.666,64	600.152.666,64	0,00	0,00
522100000	DOTAÇÃO ORÇAMENTÁRIA	0,00	0,00	430.029.028,24	430.029.028,24	0,00	0,00
522110000	DOTAÇÃO INICIAL	0,00	0,00	132.979.488,18	132.979.488,18	0,00	0,00
522110100	CRÉDITO INICIAL	0,00	0,00	132.979.488,18	132.979.488,18	0,00	0,00
522120000	DOTAÇÃO ADICIONAL POR TIPO DE CRÉDITO	0,00	0,00	79.258.509,02	79.258.509,02	0,00	0,00
522120100	CRÉDITO ADICIONAL - SUPLEMENTAR	0,00	0,00	67.763.438,29	67.763.438,29	0,00	0,00
522120200	CRÉDITO ADICIONAL - ESPECIAL	0,00	0,00	11.495.070,73	11.495.070,73	0,00	0,00
522120201	CRÉDITOS ESPECIAIS ABERTOS	0,00	0,00	11.495.070,73	11.495.070,73	0,00	0,00
522130000	DOTAÇÃO ADICIONAL POR FONTE	0,00	0,00	158.517.018,04	158.517.018,04	0,00	0,00
522130100	SUPERÁVIT FINANCEIRO DE EXERCÍCIO ANTERIOR	0,00	0,00	3.384.378,89	3.384.378,89	0,00	0,00
522130200	EXCESSO DE ARRECADAÇÃO	0,00	0,00	16.600.117,13	16.600.117,13	0,00	0,00
522130300	ANULAÇÃO DE DOTAÇÃO	0,00	0,00	59.274.013,00	59.274.013,00	0,00	0,00
522139900	VALOR GLOBAL DA DOTAÇÃO ADICIONAL POR FONTE	0,00	0,00	79.258.509,02	79.258.509,02	0,00	0,00
522190000	CANCELAMENTO/REANEJAMENTO DE DOTAÇÃO	0,00	0,00	59.274.013,00	59.274.013,00	0,00	0,00
522190400	(-) CANCELAMENTO DE DOTAÇÕES	0,00	0,00	59.274.013,00	59.274.013,00	0,00	0,00
522900000	OUTROS CONTROLES DA DESPESA ORÇAMENTÁRIA	0,00	0,00	170.123.638,40	170.123.638,40	0,00	0,00
522910000	PRÉ-EMPENHOS DA DESPESA	0,00	0,00	1.664.000,00	1.664.000,00	0,00	0,00
522910100	PRÉ-EMPENHOS EMITIDOS	0,00	0,00	832.000,00	832.000,00	0,00	0,00



Prefeitura Santa Maria da Boa Vista  
BALANCETE DE VERIFICAÇÃO ANUAL DE FINAL DE EXERCÍCIO

Conta Contábil (Classes 1 a 8)		Saldo inicial do exercício		Movimentação do exercício		Saldo final do exercício	
Código	Descrição	Devedor	Credor	Débito	Crédito	Devedor	Credor
522910300	(-) ANULAÇÃO DE PRÉ-EMPENHO	0,00	0,00	832.000,00	832.000,00	0,00	0,00
522920000	EMPENHOS POR EMISSÃO	0,00	0,00	168.459.638,40	168.459.638,40	0,00	0,00
522920100	EXECUÇÃO DA DESPESA POR NOTA DE EMPENHO	0,00	0,00	168.459.638,40	168.459.638,40	0,00	0,00
522920101	EMISSÃO DE EMPENHOS	0,00	0,00	159.968.428,13	159.968.428,13	0,00	0,00
522920102	REFORÇO DE EMPENHOS	0,00	0,00	185.545,91	185.545,91	0,00	0,00
522920103	(-) ANULAÇÃO DE EMPENHOS	0,00	0,00	8.305.664,36	8.305.664,36	0,00	0,00
530000000	INSCRIÇÃO DE RESTOS A PAGAR	37.010.439,66	0,00	8.676.154,48	39.811.852,88	5.874.741,26	0,00
531000000	INSCRIÇÃO DE RP NÃO PROCESSADOS	2.458.581,71	0,00	4.594.168,49	4.060.494,95	2.992.255,25	0,00
531100000	RP NÃO PROCESSADOS INSCRITOS	0,00	0,00	946.080,51	946.080,51	0,00	0,00
531200000	RP NÃO PROCESSADOS - EXERCÍCIOS ANTERIORES	1.512.501,20	0,00	946.080,51	2.168.333,93	290.247,78	0,00
531700000	RP NÃO PROCESSADOS - INSCRIÇÃO NO EXERCÍCIO	946.080,51	0,00	2.702.007,47	946.080,51	2.702.007,47	0,00
532000000	INSCRIÇÃO DE RP PROCESSADOS	34.551.857,95	0,00	4.081.985,99	35.751.357,93	2.882.486,01	0,00
532100000	RP PROCESSADOS - INSCRITOS	0,00	0,00	710.958,00	710.958,00	0,00	0,00
532200000	RP PROCESSADOS - EXERCÍCIOS ANTERIORES	33.840.899,95	0,00	710.958,00	34.329.441,93	222.416,02	0,00
532700000	RP PROCESSADOS - INSCRIÇÃO NO EXERCÍCIO	710.958,00	0,00	2.660.069,99	710.958,00	2.660.069,99	0,00
600000000	CONTROLES DA EXECUÇÃO DO PLANEJAMENTO E ORÇAMENTO	0,00	37.010.439,66	1.800.746.386,66	1.769.610.688,26	0,00	5.874.741,26
620000000	EXECUÇÃO DO ORÇAMENTO	0,00	0,00	1.725.438.633,65	1.725.438.633,65	0,00	0,00
621000000	EXECUÇÃO DA RECEITA	0,00	0,00	422.548.635,62	422.548.635,62	0,00	0,00
621100000	RECEITA A REALIZAR	0,00	0,00	231.830.501,03	231.830.501,03	0,00	0,00
621200000	RECEITA REALIZADA	0,00	0,00	180.043.234,20	180.043.234,20	0,00	0,00
621300000	(-) DEDUÇÕES DA RECEITA ORÇAMENTÁRIA	0,00	0,00	10.674.900,39	10.674.900,39	0,00	0,00
621310000	(-) DEDUÇÕES POR TRANSFERÊNCIAS CONSTITUCIONAIS E L	0,00	0,00	10.674.900,39	10.674.900,39	0,00	0,00
621310100	(-) FUNDEB	0,00	0,00	10.674.900,39	10.674.900,39	0,00	0,00
622000000	EXECUÇÃO DA DESPESA	0,00	0,00	1.302.889.998,03	1.302.889.998,03	0,00	0,00
622100000	DISPONIBILIDADES DE CRÉDITO	0,00	0,00	688.898.717,14	688.898.717,14	0,00	0,00
622110000	CRÉDITO DISPONÍVEL	0,00	0,00	221.391.148,47	221.391.148,47	0,00	0,00
622120000	CRÉDITO INDISPONÍVEL	0,00	0,00	832.000,00	832.000,00	0,00	0,00
622120200	CRÉDITO PRÉ-EMPENHADO	0,00	0,00	832.000,00	832.000,00	0,00	0,00



Prefeitura Santa Maria da Boa Vista  
BALANCETE DE VERIFICAÇÃO ANUAL DE FINAL DE EXERCÍCIO

Conta Contábil (Classes 1 a 8)		Saldo inicial do exercício		Movimentação do exercício		Saldo final do exercício	
Código	Descrição	Devedor	Credor	Débito	Crédito	Devedor	Credor
622130000	CRÉDITO UTILIZADO	0,00	0,00	466.675.568,67	466.675.568,67	0,00	0,00
622130100	CRÉDITO EMPENHADO A LIQUIDAR	0,00	0,00	164.219.561,60	164.219.561,60	0,00	0,00
622130200	CRÉDITO EMPENHADO EM LIQUIDAÇÃO	0,00	0,00	2.684.130,31	2.684.130,31	0,00	0,00
622130300	CRÉDITO EMPENHADO LIQUIDADO A PAGAR	0,00	0,00	153.240.590,91	153.240.590,91	0,00	0,00
622130400	CRÉDITO EMPENHADO LIQUIDADO PAGO	0,00	0,00	146.531.285,85	146.531.285,85	0,00	0,00
622900000	OUTROS CONTROLES DA DESPESA ORÇAMENTÁRIA	0,00	0,00	613.991.280,89	613.991.280,89	0,00	0,00
622910000	DESPESA PRÉ-EMPENHADA	0,00	0,00	832.000,00	832.000,00	0,00	0,00
622910100	PRÉ-EMPENHOS A EMPENHAR	0,00	0,00	832.000,00	832.000,00	0,00	0,00
622920000	EMISSÃO DE EMPENHO	0,00	0,00	613.159.280,89	613.159.280,89	0,00	0,00
622920100	EMPENHOS POR NOTA DE EMPENHO	0,00	0,00	613.159.280,89	613.159.280,89	0,00	0,00
622920101	EMPENHOS A LIQUIDAR	0,00	0,00	164.219.561,60	164.219.561,60	0,00	0,00
622920102	EMPENHOS EM LIQUIDAÇÃO	0,00	0,00	2.684.130,31	2.684.130,31	0,00	0,00
622920103	EMPENHOS LIQUIDADOS A PAGAR	0,00	0,00	299.724.303,13	299.724.303,13	0,00	0,00
622920104	EMPENHOS LIQUIDADOS PAGOS	0,00	0,00	146.531.285,85	146.531.285,85	0,00	0,00
630000000	EXECUÇÃO DE RESTOS A PAGAR	0,00	37.010.439,66	75.307.753,01	44.172.054,61	0,00	5.874.741,26
631000000	EXECUÇÃO DE RP NÃO PROCESSADOS	0,00	2.458.581,71	5.937.911,15	6.471.584,69	0,00	2.992.255,25
631100000	RP NÃO PROCESSADOS A LIQUIDAR	0,00	1.512.501,20	2.168.333,93	946.080,51	0,00	290.247,78
631300000	RP NÃO PROCESSADOS LIQUIDADOS A PAGAR	0,00	0,00	655.162,78	655.162,78	0,00	0,00
631400000	RP NÃO PROCESSADOS PAGOS	0,00	0,00	655.162,78	655.162,78	0,00	0,00
631700000	RP NÃO PROCESSADOS - INSCRIÇÃO NO EXERCÍCIO	0,00	946.080,51	946.080,51	2.702.007,47	0,00	2.702.007,47
631710000	RP NÃO PROCESSADOS A LIQUIDAR- INSCRIÇÃO NO EXERCÍCIO	0,00	946.080,51	946.080,51	2.702.007,47	0,00	2.702.007,47
631900000	RP NÃO PROCESSADOS CANCELADOS	0,00	0,00	1.513.171,15	1.513.171,15	0,00	0,00
631990000	OUTROS CANCELAMENTOS DE RP	0,00	0,00	1.513.171,15	1.513.171,15	0,00	0,00
632000000	EXECUÇÃO DE RP PROCESSADOS	0,00	34.551.857,95	69.369.841,86	37.700.469,92	0,00	2.882.486,01
632100000	RP PROCESSADOS A PAGAR	0,00	33.840.899,95	34.329.441,93	710.958,00	0,00	222.416,02
632200000	RP PROCESSADOS PAGOS	0,00	0,00	753.215,12	753.215,12	0,00	0,00
632700000	RP PROCESSADOS - INSCRIÇÃO NO EXERCÍCIO	0,00	710.958,00	710.958,00	2.660.069,99	0,00	2.660.069,99
632900000	RP PROCESSADOS CANCELADOS	0,00	0,00	33.576.226,81	33.576.226,81	0,00	0,00



Prefeitura Santa Maria da Boa Vista  
BALANCETE DE VERIFICAÇÃO ANUAL DE FINAL DE EXERCÍCIO

Conta Contábil (Classes 1 a 8)		Saldo inicial do exercício		Movimentação do exercício		Saldo final do exercício	
Código	Descrição	Devedor	Credor	Débito	Crédito	Devedor	Credor
632990000	OUTROS CANCELAMENTOS DE RP	0,00	0,00	33.576.226,81	33.576.226,81	0,00	0,00
700000000	CONTROLES DEVEDORES	88.550.766,85	0,00	418.679.671,98	393.864.748,81	113.365.690,02	0,00
710000000	ATOS POTENCIAIS	10.529.482,07	0,00	3.252.892,70	3.258.907,92	10.523.466,85	0,00
711000000	ATOS POTENCIAIS ATIVOS	155.590,05	0,00	3.163.903,48	3.163.903,48	155.590,05	0,00
711200000	DIREITOS CONVENIADOS E OUTROS INSTRUMENTOS CONGÊN	0,00	0,00	3.163.903,48	3.163.903,48	0,00	0,00
711210000	DIREITOS CONVENIADOS E OUTROS INSTRUMENTOS CONGÊN	0,00	0,00	3.163.903,48	3.163.903,48	0,00	0,00
711210100	DIREITOS CONVENIADOS	0,00	0,00	3.163.903,48	3.163.903,48	0,00	0,00
711300000	DIREITOS CONTRATUAIS	155.590,05	0,00	0,00	0,00	155.590,05	0,00
711310000	DIREITOS CONTRATUAIS - CONSOLIDAÇÃO	155.590,05	0,00	0,00	0,00	155.590,05	0,00
711310400	CONTRATOS DE FORNECIMENTO DE BENS	155.590,05	0,00	0,00	0,00	155.590,05	0,00
712000000	ATOS POTENCIAIS PASSIVOS	10.373.892,02	0,00	88.989,22	95.004,44	10.367.876,80	0,00
712300000	OBRIGAÇÕES CONTRATUAIS	10.373.892,02	0,00	88.989,22	95.004,44	10.367.876,80	0,00
712310000	OBRIGAÇÕES CONTRATUAIS - CONSOLIDAÇÃO	10.373.892,02	0,00	88.989,22	95.004,44	10.367.876,80	0,00
712310200	CONTRATOS DE SERVIÇOS	3.928.859,63	0,00	35.800,00	31.476,00	3.933.183,63	0,00
712310300	CONTRATOS DE ALUGUÉIS	1.650,00	0,00	6.600,00	4.950,00	3.300,00	0,00
712310400	CONTRATOS DE FORNECIMENTO DE BENS	2.087.496,41	0,00	0,00	0,00	2.087.496,41	0,00
712310500	CONTRATOS DE EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS	1.081.131,18	0,00	44.939,22	58.578,44	1.067.491,96	0,00
712310600	CONTRATO DE GESTÃO	3.266.954,80	0,00	0,00	0,00	3.266.954,80	0,00
712319900	OUTROS OBRIGAÇÕES CONTRATUAIS	7.800,00	0,00	1.650,00	0,00	9.450,00	0,00
720000000	ADMINISTRAÇÃO FINANCEIRA	38.004.364,19	0,00	415.076.973,55	390.471.033,80	62.610.303,94	0,00
721000000	DISPONIBILIDADES POR DESTINAÇÃO	38.004.364,19	0,00	415.076.973,55	390.471.033,80	62.610.303,94	0,00
721100000	CONTROLE DA DISPONIBILIDADE DE RECURSOS	38.004.364,19	0,00	415.076.973,55	390.471.033,80	62.610.303,94	0,00
721110000	RECURSOS ORDINÁRIOS	0,00	823.003,26	209.981.005,90	159.287.382,33	49.870.620,31	0,00
721120000	RECURSOS VINCULADOS	28.605.709,21	0,00	169.273.935,92	195.827.036,31	2.052.608,82	0,00
721130000	RECURSOS EXTRAORÇAMENTÁRIOS	10.221.658,24	0,00	35.822.031,73	35.356.615,16	10.687.074,81	0,00
730000000	DÍVIDA ATIVA	40.013.588,59	0,00	349.805,73	134.807,09	40.228.587,23	0,00
732000000	CONTROLE DA INSCRIÇÃO DE CRÉDITOS EM DÍVIDA ATIVA	40.013.588,59	0,00	349.805,73	134.807,09	40.228.587,23	0,00
732100000	INSCRIÇÃO DE CRÉDITOS EM DÍVIDA ATIVA	40.013.588,59	0,00	349.805,73	134.807,09	40.228.587,23	0,00



Prefeitura Santa Maria da Boa Vista  
BALANCETE DE VERIFICAÇÃO ANUAL DE FINAL DE EXERCÍCIO

Conta Contábil (Classes 1 a 8)		Saldo inicial do exercício		Movimentação do exercício		Saldo final do exercício	
Código	Descrição	Devedor	Credor	Débito	Crédito	Devedor	Credor
732110000	INSCRIÇÃO DE CRÉDITOS EM DÍVIDA ATIVA TRIBUTÁRIA	37.328.297,76	0,00	349.805,73	134.807,09	37.543.296,40	0,00
732120000	INSCRIÇÃO DE CRÉDITOS EM DÍVIDA ATIVA NÃO-TRIBUTÁRIA	2.685.290,83	0,00	0,00	0,00	2.685.290,83	0,00
790000000	OUTROS CONTROLES	3.332,00	0,00	0,00	0,00	3.332,00	0,00
791000000	RESPONSABILIDADE POR VALORES, TÍTULOS E BENS	3.332,00	0,00	0,00	0,00	3.332,00	0,00
791200000	RESPONSABILIDADE DE TERCEIROS POR VALORES, TÍTULOS E BENS	3.332,00	0,00	0,00	0,00	3.332,00	0,00
791210000	CONTROLE DE ADIANTAMENTOS/SUPRIMENTOS DE FUNDOS COMUNITÁRIOS	3.332,00	0,00	0,00	0,00	3.332,00	0,00
800000000	CONTROLES CREDORES	0,00	88.550.766,85	1.296.555.669,86	1.321.370.593,03	0,00	113.365.690,02
810000000	EXECUÇÃO DOS ATOS POTENCIAIS	0,00	10.529.482,07	6.461.661,40	6.455.646,18	0,00	10.523.466,85
811000000	EXECUÇÃO DOS ATOS POTENCIAIS ATIVOS	0,00	155.590,05	6.327.806,96	6.327.806,96	0,00	155.590,05
811200000	EXECUÇÃO DE DIREITOS CONVENIADOS E OUTROS INSTRUMENTOS	0,00	0,00	6.327.806,96	6.327.806,96	0,00	0,00
811210000	EXECUÇÃO DE DIREITOS CONVENIADOS E OUTROS INSTRUMENTOS	0,00	0,00	6.327.806,96	6.327.806,96	0,00	0,00
811210100	EXECUÇÃO DE CONVÊNIOS	0,00	0,00	6.327.806,96	6.327.806,96	0,00	0,00
811210101	CONVÊNIOS A RECEBER	0,00	0,00	3.163.903,48	3.163.903,48	0,00	0,00
811210104	CONVÊNIOS APROVADOS	0,00	0,00	3.163.903,48	3.163.903,48	0,00	0,00
811300000	EXECUÇÃO DE DIREITOS CONTRATUAIS	0,00	155.590,05	0,00	0,00	0,00	155.590,05
811310000	EXECUÇÃO DE DIREITOS CONTRATUAIS - CONSOLIDAÇÃO	0,00	155.590,05	0,00	0,00	0,00	155.590,05
811310400	CONTRATOS DE FORNECIMENTO DE BENS	0,00	155.590,05	0,00	0,00	0,00	155.590,05
811310401	EM EXECUÇÃO	0,00	155.590,05	0,00	0,00	0,00	155.590,05
812000000	EXECUÇÃO DOS ATOS POTENCIAIS PASSIVOS	0,00	10.373.892,02	133.854,44	127.839,22	0,00	10.367.876,80
812300000	EXECUÇÃO DE OBRIGAÇÕES CONTRATUAIS	0,00	10.373.892,02	133.854,44	127.839,22	0,00	10.367.876,80
812310000	EXECUÇÃO DE OBRIGAÇÕES -CONSOLIDAÇÃO	0,00	10.373.892,02	133.854,44	127.839,22	0,00	10.367.876,80
812310100	CONTRATOS DE SEGUROS	0,00	6.500,00	0,00	0,00	0,00	6.500,00
812310101	A EXECUTAR	0,00	6.500,00	0,00	0,00	0,00	6.500,00
812310200	CONTRATOS DE SERVIÇOS	0,00	3.922.359,63	65.376,00	68.600,00	0,00	3.925.583,63
812310201	A EXECUTAR	0,00	3.922.359,63	32.688,00	35.912,00	0,00	3.925.583,63
812310202	EXECUTADOS	0,00	0,00	32.688,00	32.688,00	0,00	0,00
812310300	CONTRATOS DE ALUGUÉIS	0,00	1.650,00	9.900,00	14.300,00	0,00	6.050,00
812310301	A EXECUTAR	0,00	1.650,00	4.950,00	9.350,00	0,00	6.050,00



Prefeitura Santa Maria da Boa Vista  
BALANCETE DE VERIFICAÇÃO ANUAL DE FINAL DE EXERCÍCIO

Conta Contábil (Classes 1 a 8)		Saldo inicial do exercício		Movimentação do exercício		Saldo final do exercício	
Código	Descrição	Devedor	Credor	Débito	Crédito	Devedor	Credor
812310302	EXECUTADOS	0,00	0,00	4.950,00	4.950,00	0,00	0,00
812310400	CONTRATOS DE FORNECIMENTO DE BENS	0,00	2.087.496,41	0,00	0,00	0,00	2.087.496,41
812310401	A EXECUTAR	0,00	2.087.496,41	0,00	0,00	0,00	2.087.496,41
812310500	CONTRATOS DE EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS	0,00	1.081.131,18	58.578,44	44.939,22	0,00	1.067.491,96
812310501	A EXECUTAR	0,00	1.081.131,18	58.578,44	44.939,22	0,00	1.067.491,96
812310600	CONTRATO DE GESTÃO	0,00	3.266.954,80	0,00	0,00	0,00	3.266.954,80
812310601	A LIQUIDAR	0,00	3.266.954,80	0,00	0,00	0,00	3.266.954,80
812319900	OUTRAS OBRIGAÇÕES CONTRATUAIS	0,00	7.800,00	0,00	0,00	0,00	7.800,00
812319901	OUTRAS OBRIGAÇÕES CONTRATUAIS - A EXECUTAR	0,00	7.800,00	0,00	0,00	0,00	7.800,00
820000000	EXECUÇÃO DA ADMINISTRAÇÃO FINANCEIRA	0,00	38.004.364,19	1.289.824.394,28	1.314.430.334,03	0,00	62.610.303,94
821000000	EXECUÇÃO DAS DISPONIBILIDADES POR DESTINAÇÃO	0,00	38.004.364,19	1.289.824.394,28	1.314.430.334,03	0,00	62.610.303,94
821100000	EXECUÇÃO DA DISPONIBILIDADE DE RECURSOS	0,00	38.004.364,19	1.289.824.394,28	1.314.430.334,03	0,00	62.610.303,94
821110000	DISPONIBILIDADE POR DESTINAÇÃO DE RECURSOS	7.661.755,05	0,00	576.864.956,04	637.328.203,35	0,00	52.801.492,26
821110100	RECURSOS DISPONÍVEIS PARA O EXERCÍCIO	7.662.188,51	0,00	574.486.358,46	634.950.039,23	0,00	52.801.492,26
821110200	RECURSOS DE EXERCÍCIOS ANTERIORES	0,00	433,46	2.378.597,58	2.378.164,12	0,00	0,00
821120000	DISPONIBILIDADE POR DESTINAÇÃO DE RECURSOS COMPROMETIDA	5.030.153,25	0,00	175.199.514,88	183.221.923,38	0,00	2.992.255,25
821120100	DISPONIBILIDADE POR DESTINAÇÃO DE RECURSOS COMPROMETIDA POR LIQUIDAÇÃO	5.030.153,25	0,00	172.515.384,57	180.537.793,07	0,00	2.992.255,25
821120200	DISPONIBILIDADE POR DESTINAÇÃO DE RECURSOS COMPROMETIDA POR CONSIGNAÇÕES/RETENÇÕES	0,00	0,00	2.684.130,31	2.684.130,31	0,00	0,00
821130000	DISPONIBILIDADE POR DESTINAÇÃO DE RECURSOS COMPROMETIDA POR LIQUIDAÇÃO	0,00	50.696.272,49	329.914.794,37	286.035.078,31	0,00	6.816.556,43
821130100	COMPROMETIDA POR LIQUIDAÇÃO	0,00	35.037.981,61	269.960.620,78	237.805.125,18	0,00	2.882.486,01
821130200	COMPROMETIDA POR CONSIGNAÇÕES/RETENÇÕES	0,00	15.658.290,88	59.954.173,59	48.229.953,13	0,00	3.934.070,42
821140000	DISPONIBILIDADE POR DESTINAÇÃO DE RECURSOS UTILIZADA	0,00	0,00	207.845.128,99	207.845.128,99	0,00	0,00
830000000	EXECUÇÃO DA DÍVIDA ATIVA	0,00	40.013.588,59	269.614,18	484.612,82	0,00	40.228.587,23
832000000	EXECUÇÃO DA INSCRIÇÃO DE CRÉDITOS EM DÍVIDA ATIVA	0,00	40.013.588,59	269.614,18	484.612,82	0,00	40.228.587,23
832300000	CRÉDITOS INSCRITOS EM DÍVIDA ATIVA A RECEBER	0,00	40.013.588,59	134.807,09	349.805,73	0,00	40.228.587,23
832310000	CRÉDITOS INSCRITOS EM DÍVIDA ATIVA TRIBUTÁRIA A RECEBER	0,00	37.328.297,76	134.807,09	349.805,73	0,00	37.543.296,40
832310100	CRÉDITOS INSCRITOS EM DÍVIDA ATIVA TRIBUTÁRIA A RECEBER	0,00	37.328.297,76	134.807,09	349.805,73	0,00	37.543.296,40
832320000	CRÉDITOS INSCRITOS EM DÍVIDA ATIVA NÃO-TRIBUTÁRIA A RECEBER	0,00	2.685.290,83	0,00	0,00	0,00	2.685.290,83



Prefeitura Santa Maria da Boa Vista  
BALANCETE DE VERIFICAÇÃO ANUAL DE FINAL DE EXERCÍCIO

Conta Contábil (Classes 1 a 8)		Saldo inicial do exercício		Movimentação do exercício		Saldo final do exercício	
Código	Descrição	Devedor	Credor	Débito	Crédito	Devedor	Credor
832320100	CRÉDITOS INSCRITOS EM DÍVIDA ATIVA NÃO-TRIBUTÁRIA A I	0,00	2.685.290,83	0,00	0,00	0,00	2.685.290,83
832400000	CRÉDITOS INSCRITOS EM DÍVIDA ATIVA RECEBIDOS	0,00	0,00	134.807,09	134.807,09	0,00	0,00
832410000	RECEBIMENTO DE CRÉDITOS INSCRITOS EM DÍVIDA ATIVA TI	0,00	0,00	134.807,09	134.807,09	0,00	0,00
832410100	RECEBIMENTO DE CRÉDITOS INSCRITOS EM DÍVIDA ATIVA TI	0,00	0,00	134.807,09	134.807,09	0,00	0,00
890000000	OUTROS CONTROLES	0,00	3.332,00	0,00	0,00	0,00	3.332,00
891000000	EXECUÇÃO DE RESPONSABILIDADE POR VALORES, TÍTULOS E	0,00	3.332,00	0,00	0,00	0,00	3.332,00
891200000	EXECUÇÃO DE RESPONSABILIDADE DE TERCEIROS POR VALOR	0,00	3.332,00	0,00	0,00	0,00	3.332,00
891210000	EXECUÇÃO DE ADIANTAMENTOS/SUPRIMENTOS DE FUNDOS C	0,00	3.332,00	0,00	0,00	0,00	3.332,00
891210100	ADIANTAMENTOS CONCEDIDOS A COMPROVAR	0,00	300,00	0,00	0,00	0,00	300,00
891210200	ADIANTAMENTOS A APROVAR	0,00	3.032,00	0,00	0,00	0,00	3.032,00
<b>TOTAL</b>		4.141.248.269,33	4.513.721.145,60	34.044.547.213,61	34.048.571.400,62	4.210.684.456,59	4.587.181.519,87



# Prefeitura Santa Maria da Boa Vista

Centro

10358182/0001-20

Balanco Exercício: 2022

## ANEXO 10

### COMPARATIVO DA RECEITA ORCADADA COM A ARRECADADA CONSOLIDADO - PERÍODO: 01/01/2022 ATÉ 31/12/2022

Página 1

TÍTULOS	ORÇADA	ARRECADADA	DIFERENÇAS		
			PARA MAIS	PARA MENOS	
1000.00.0.0.00	RECEITAS CORRENTES	143.023.129,29	171.516.848,65	28.493.719,36	
1100.00.0.0.00	IMPOSTOS, TAXAS E CONTRIBUIÇÕES DE MELHORIA	7.561.292,43	6.874.530,78		686.761,65
1110.00.0.0.00	IMPOSTOS	7.288.358,45	6.533.515,32		754.843,13
1112.00.0.0.00	IMPOSTOS SOBRE O PATRIMÔNIO	395.339,54	964.722,74	569.383,20	
1112.50.0.0.00	IMPOSTO SOBRE A PROPRIEDADE PREDIAL E TERRITORIAL URBANA	326.569,03	817.676,59	491.107,56	
1112.50.0.1.00	IMPOSTO SOBRE A PROPRIEDADE PREDIAL E TERRITORIAL URBANA - P	300.000,00	721.240,87	421.240,87	
1112.50.0.2.00	IMPOSTO SOBRE A PROPRIEDADE PREDIAL E TERRITORIAL URBANA - M	5.000,00	9.079,46	4.079,46	
1112.50.0.3.00	IMPOSTO SOBRE A PROPRIEDADE PREDIAL E TERRITORIAL URBANA - D	20.000,00	87.356,26	67.356,26	
1112.50.0.4.00	IMPOSTO SOBRE A PROPRIEDADE PREDIAL E TERRITORIAL URBANA - D	1.569,03			1.569,03
1112.53.0.0.00	IMPOSTOS SOBRE TRANSMISSÃO "INTER VIVOS" DE BENS IMÓVEIS E D	68.770,51	147.046,15	78.275,64	
1112.53.0.1.00	IMPOSTOS SOBRE TRANSMISSÃO "INTER VIVOS" DE BENS IMÓVEIS E D	68.000,00	147.046,15	79.046,15	
1112.53.0.2.00	IMPOSTOS SOBRE TRANSMISSÃO "INTER VIVOS" DE BENS IMÓVEIS E D	770,51			770,51
1113.00.0.0.00	IMPOSTOS SOBRE A RENDA E PROVENTOS DE QUALQUER NATUREZA	5.250.501,09	3.079.283,99		2.171.217,10
1113.01.0.0.00	IMPOSTO SOBRE A RENDA DE PESSOA FÍSICA - IRPF	5.250.501,09	0,00		5.250.501,09
1113.01.0.1.00	IMPOSTO SOBRE A RENDA DE PESSOA FÍSICA - IRPF - PRINCIPAL	5.250.501,09	0,00		5.250.501,09
1113.03.0.0.00	IMPOSTO SOBRE A RENDA - RETIDO NA FONTE		3.079.283,99	3.079.283,99	
1113.03.4.0.00	IMPOSTO SOBRE A RENDA - RETIDO NA FONTE - OUTROS RENDIMENTOS		3.079.283,99	3.079.283,99	
1113.03.4.1.00	IMPOSTO SOBRE A RENDA - RETIDO NA FONTE - OUTROS RENDIMENTOS		3.079.283,99	3.079.283,99	
1114.00.0.0.00	IMPOSTOS SOBRE A PRODUÇÃO E CIRCULAÇÃO DE MERCADORIAS E SERV	1.642.517,82	2.489.508,59	846.990,77	
1114.51.0.0.00	IMPOSTOS SOBRE SERVIÇOS	1.642.517,82	2.489.508,59	846.990,77	
1114.51.1.0.00	IMPOSTO SOBRE SERVIÇOS DE QUALQUER NATUREZA - ISSQN	1.642.517,82	2.489.508,59	846.990,77	
1114.51.1.1.00	IMPOSTO SOBRE SERVIÇOS DE QUALQUER NATUREZA - ISSQN - PRINCI	1.616.517,82	2.429.741,89	813.224,07	
1114.51.1.2.00	IMPOSTO SOBRE SERVIÇOS DE QUALQUER NATUREZA - ISSQN - MULTAS	1.000,00	46.723,29	45.723,29	
1114.51.1.3.00	IMPOSTO SOBRE SERVIÇOS DE QUALQUER NATUREZA - ISSQN - DÍVIDA	20.000,00	12.803,41		7.196,59
1114.51.1.4.00	IMPOSTO SOBRE SERVIÇOS DE QUALQUER NATUREZA - ISSQN - DÍVIDA	5.000,00	240,00		4.760,00
1120.00.0.0.00	TAXAS	272.933,98	341.015,46	68.081,48	
1121.00.0.0.00	TAXAS PELO EXERCÍCIO DO PODER DE POLÍCIA	172.933,98	318.908,55	145.974,57	
1121.01.0.0.00	TAXAS DE INSPEÇÃO, CONTROLE E FISCALIZAÇÃO	100.000,00	202.945,00	102.945,00	
1121.01.0.1.00	TAXAS DE INSPEÇÃO, CONTROLE E FISCALIZAÇÃO - PRINCIPAL	100.000,00	168.332,71	68.332,71	
1121.01.0.3.00	TAXAS DE INSPEÇÃO, CONTROLE E FISCALIZAÇÃO - DÍVIDA ATIVA		34.612,29	34.612,29	
1121.04.0.0.00	TAXA DE CONTROLE E FISCALIZAÇÃO AMBIENTAL	50.000,00	103.267,64	53.267,64	
1121.04.0.1.00	TAXA DE CONTROLE E FISCALIZAÇÃO AMBIENTAL - PRINCIPAL	50.000,00	103.267,64	53.267,64	
1121.50.0.0.00	TAXA DE FISCALIZAÇÃO DE VIGILÂNCIA SANITÁRIA	22.933,98	12.695,91		10.238,07
1121.50.0.1.00	TAXA DE FISCALIZAÇÃO DE VIGILÂNCIA SANITÁRIA - PRINCIPAL	22.933,98	12.695,91		10.238,07
1122.00.0.0.00	TAXAS PELA PRESTAÇÃO DE SERVIÇOS	100.000,00	22.106,91		77.893,09
1122.01.0.0.00	TAXAS PELA PRESTAÇÃO DE SERVIÇOS EM GERAL	100.000,00	22.106,91		77.893,09
1122.01.0.1.00	TAXAS PELA PRESTAÇÃO DE SERVIÇOS EM GERAL - PRINCIPAL	100.000,00	22.071,78		77.928,22
1122.01.0.3.00	TAXAS PELA PRESTAÇÃO DE SERVIÇOS EM GERAL - DÍVIDA ATIVA		35,13	35,13	
1200.00.0.0.00	CONTRIBUIÇÕES	7.056.495,10	13.565.428,60	6.508.933,50	
1210.00.0.0.00	CONTRIBUIÇÕES SOCIAIS	5.775.000,00	11.554.053,63	5.779.053,63	
1215.00.0.0.00	CONTRIBUIÇÕES PARA REGIMES PRÓPRIOS DE PREVIDÊNCIA E SISTEM	5.775.000,00	11.554.053,63	5.779.053,63	
1215.01.0.0.00	CONTRIBUIÇÃO DO SERVIDOR CIVIL	5.500.000,00	5.793.205,28	293.205,28	
1215.01.1.0.00	CONTRIBUIÇÃO DO SERVIDOR CIVIL ATIVO	5.500.000,00	5.793.205,28	293.205,28	



# Prefeitura Santa Maria da Boa Vista

Centro

10358182/0001-20

Balanco Exercício: 2022

## ANEXO 10

### COMPARATIVO DA RECEITA ORCADADA COM A ARRECADADA CONSOLIDADO - PERÍODO: 01/01/2022 ATÉ 31/12/2022

Página 2

TÍTULOS	ORÇADA	ARRECADADA	DIFERENÇAS		
			PARA MAIS	PARA MENOS	
1215.01.1.1.00	CONTRIBUIÇÃO DO SERVIDOR CIVIL ATIVO - PRINCIPAL	5.500.000,00	5.793.205,28	293.205,28	
1215.02.0.0.00	CONTRIBUIÇÃO PATRONAL - SERVIDOR CIVIL	110.000,00	4.149.921,78	4.039.921,78	
1215.02.1.0.00	CONTRIBUIÇÃO PATRONAL - SERVIDOR CIVIL ATIVO	110.000,00	4.149.921,78	4.039.921,78	
1215.02.1.1.00	CONTRIBUIÇÃO PATRONAL - SERVIDOR CIVIL ATIVO - PRINCIPAL	110.000,00	4.149.921,78	4.039.921,78	
1215.03.0.0.00	CONTRIBUIÇÃO DO SERVIDOR CIVIL - PARCELAMENTOS	165.000,00	1.610.926,57	1.445.926,57	
1215.03.0.1.00	CONTRIBUIÇÃO DO SERVIDOR CIVIL - PARCELAMENTOS - PRINCIPAL	55.000,00	541.631,26	486.631,26	
1215.03.0.2.00	CONTRIBUIÇÃO DO SERVIDOR CIVIL - PARCELAMENTOS - MULTAS E JU	110.000,00	1.069.295,31	959.295,31	
1240.00.0.0.00	CONTRIBUIÇÃO PARA O CUSTEIO DO SERVIÇO DE ILUMINAÇÃO PÚBLICA	1.281.495,10	2.011.374,97	729.879,87	
1241.00.0.0.00	CONTRIBUIÇÃO PARA O CUSTEIO DO SERVIÇO DE ILUMINAÇÃO PÚBLICA	1.281.495,10	2.011.374,97	729.879,87	
1241.50.0.0.00	CONTRIBUIÇÃO PARA O CUSTEIO DO SERVIÇO DE ILUMINAÇÃO PÚBLICA	1.281.495,10	2.011.374,97	729.879,87	
1241.50.0.1.00	CONTRIBUIÇÃO PARA O CUSTEIO DO SERVIÇO DE ILUMINAÇÃO PÚBLICA	1.281.495,10	2.011.374,97	729.879,87	
1300.00.0.0.00	RECEITA PATRIMONIAL	6.678.500,00	6.099.223,76		579.276,24
1310.00.0.0.00	EXPLORAÇÃO DO PATRIMÔNIO IMOBILIÁRIO DO ESTADO		170.243,00	170.243,00	
1311.00.0.0.00	EXPLORAÇÃO DO PATRIMÔNIO IMOBILIÁRIO DO ESTADO		170.243,00	170.243,00	
1311.02.0.0.00	CONCESSÃO, PERMISSÃO, AUTORIZAÇÃO OU CESSÃO DO DIREITO DE US		13.112,00	13.112,00	
1311.02.0.1.00	CONCESSÃO, PERMISSÃO, AUTORIZAÇÃO OU CESSÃO DO DIREITO DE US		13.112,00	13.112,00	
1311.99.0.0.00	OUTRAS RECEITAS IMOBILIÁRIAS		157.131,00	157.131,00	
1311.99.0.1.00	OUTRAS RECEITAS IMOBILIÁRIAS - PRINCIPAL		157.131,00	157.131,00	
1320.00.0.0.00	VALORES MOBILIÁRIOS	6.678.500,00	5.928.980,76		749.519,24
1321.00.0.0.00	JUROS E CORREÇÕES MONETÁRIAS	6.678.500,00	5.928.980,76		749.519,24
1321.01.0.0.00	REMUNERAÇÃO DE DEPÓSITOS BANCÁRIOS	78.500,00	2.817.965,41	2.739.465,41	
1321.01.0.1.00	REMUNERAÇÃO DE DEPÓSITOS BANCÁRIOS - PRINCIPAL	78.500,00	2.817.965,41	2.739.465,41	
1321.04.0.0.00	REMUNERAÇÃO DOS RECURSOS DO REGIME PRÓPRIO DE PREVIDÊNCIA SO	6.600.000,00	3.111.015,35		3.488.984,65
1321.04.0.1.00	REMUNERAÇÃO DOS RECURSOS DO REGIME PRÓPRIO DE PREVIDÊNCIA SO	6.600.000,00	3.111.015,35		3.488.984,65
1600.00.0.0.00	RECEITA DE SERVIÇOS	223.441,43	40.026,28		183.415,15
1690.00.0.0.00	OUTROS SERVIÇOS	223.441,43	40.026,28		183.415,15
1699.00.0.0.00	OUTROS SERVIÇOS	223.441,43	40.026,28		183.415,15
1699.99.0.0.00	OUTROS SERVIÇOS	223.441,43	40.026,28		183.415,15
1699.99.0.1.00	OUTROS SERVIÇOS - PRINCIPAL	223.441,43	40.026,28		183.415,15
1700.00.0.0.00	TRANSFERÊNCIAS CORRENTES	119.394.242,79	144.614.545,99	25.220.303,20	
1710.00.0.0.00	TRANSFERÊNCIAS DA UNIÃO E DE SUAS ENTIDADES	76.708.763,64	87.671.458,44	10.962.694,80	
1711.00.0.0.00	TRANSFERÊNCIAS DECORRENTES DE PARTICIPAÇÃO NA RECEITA DA UNI	32.975.573,87	48.023.301,41	15.047.727,54	
1711.51.0.0.00	COTA-PARTE DO FUNDO DE PARTICIPAÇÃO DOS MUNICÍPIOS - FPM	32.952.016,36	47.981.649,99	15.029.633,63	
1711.51.1.0.00	COTA-PARTE DO FUNDO DE PARTICIPAÇÃO DOS MUNICÍPIOS - COTA ME	30.228.526,49	43.920.835,77	13.692.309,28	
1711.51.1.1.00	COTA-PARTE DO FUNDO DE PARTICIPAÇÃO DOS MUNICÍPIOS - COTA ME	30.228.526,49	43.920.835,77	13.692.309,28	
1711.51.2.0.00	COTA-PARTE DO FUNDO DE PARTICIPAÇÃO DO MUNICÍPIOS - 1% COTA	1.360.294,85	1.927.150,69	566.855,84	
1711.51.2.1.00	COTA-PARTE DO FUNDO DE PARTICIPAÇÃO DO MUNICÍPIOS - 1% COTA	1.360.294,85	1.927.150,69	566.855,84	
1711.51.3.0.00	COTA-PARTE DO FUNDO DE PARTICIPAÇÃO DOS MUNICÍPIOS - 1% COTA	1.363.195,02	2.133.663,53	770.468,51	
1711.51.3.1.00	COTA-PARTE DO FUNDO DE PARTICIPAÇÃO DOS MUNICÍPIOS - 1% COTA	1.363.195,02	2.133.663,53	770.468,51	
1711.52.0.0.00	COTA-PARTE DO IMPOSTO SOBRE A PROPRIEDADE TERRITORIAL RURAL	23.557,51	41.651,42	18.093,91	
1711.52.0.1.00	COTA-PARTE DO IMPOSTO SOBRE A PROPRIEDADE TERRITORIAL RURAL	23.557,51	41.651,42	18.093,91	
1712.00.0.0.00	TRANSFERÊNCIAS DAS COMPENSAÇÕES FINANCEIRAS PELA EXPLORAÇÃO	308.000,00	1.521.592,59	1.213.592,59	



# Prefeitura Santa Maria da Boa Vista

Centro

10358182/0001-20

Balanco Exercício: 2022

## ANEXO 10

### COMPARATIVO DA RECEITA ORCADA COM A ARRECADADA CONSOLIDADO - PERÍODO: 01/01/2022 ATÉ 31/12/2022

Página 3

TÍTULOS	ORÇADA	ARRECADADA	DIFERENÇAS		
			PARA MAIS	PARA MENOS	
1712.52.0.0.00	COTA-PARTE DA COMPENSAÇÃO FINANCEIRA PELA PRODUÇÃO DE PETRÓL	308.000,00	1.521.592,59	1.213.592,59	
1712.52.2.0.00	COTA-PARTE PELO EXCEDENTE DA PRODUÇÃO DO PETRÓLEO – LEI Nº 9		458.227,87	458.227,87	
1712.52.2.1.00	COTA-PARTE PELO EXCEDENTE DA PRODUÇÃO DO PETRÓLEO – LEI Nº 9		458.227,87	458.227,87	
1712.52.4.0.00	COTA-PARTE DO FUNDO ESPECIAL DO PETRÓLEO – FEP	308.000,00	1.063.364,72	755.364,72	
1712.52.4.1.00	COTA-PARTE DO FUNDO ESPECIAL DO PETRÓLEO – FEP - PRINCIPAL	308.000,00	1.063.364,72	755.364,72	
1713.00.0.0.00	TRANSFERÊNCIAS DE RECURSOS DO SISTEMA ÚNICO DE SAÚDE – SUS	21.657.245,51	15.866.495,14		5.790.750,37
1713.50.0.0.00	TRANSFERÊNCIAS DE RECURSOS DO SISTEMA ÚNICO DE SAÚDE – SUS –	21.657.245,51	15.654.058,14		6.003.187,37
1713.50.1.0.00	TRANSFERÊNCIAS DE RECURSOS DO BLOCO DE MANUTENÇÃO DAS AÇÕES	18.126.645,51	12.576.156,85		5.550.488,66
1713.50.1.1.00	TRANSFERÊNCIAS DE RECURSOS DO BLOCO DE MANUTENÇÃO DAS AÇÕES	18.126.645,51	12.576.156,85		5.550.488,66
1713.50.2.0.00	TRANSFERÊNCIAS DE RECURSOS DO BLOCO DE MANUTENÇÃO DAS AÇÕES	2.660.600,00	2.309.938,90		350.661,10
1713.50.2.1.00	TRANSFERÊNCIAS DE RECURSOS DO BLOCO DE MANUTENÇÃO DAS AÇÕES	2.660.600,00	2.309.938,90		350.661,10
1713.50.3.0.00	TRANSFERÊNCIAS DE RECURSOS DO BLOCO DE MANUTENÇÃO DAS AÇÕES	420.000,00	428.270,22	8.270,22	
1713.50.3.1.00	TRANSFERÊNCIAS DE RECURSOS DO BLOCO DE MANUTENÇÃO DAS AÇÕES	420.000,00	428.270,22	8.270,22	
1713.50.4.0.00	TRANSFERÊNCIAS DE RECURSOS DO BLOCO DE MANUTENÇÃO DAS AÇÕES	300.000,00	319.194,24	19.194,24	
1713.50.4.1.00	TRANSFERÊNCIAS DE RECURSOS DO BLOCO DE MANUTENÇÃO DAS AÇÕES	300.000,00	319.194,24	19.194,24	
1713.50.5.0.00	TRANSFERÊNCIAS DE RECURSOS DO BLOCO DE MANUTENÇÃO DAS AÇÕES	150.000,00	20.497,93		129.502,07
1713.50.5.1.00	TRANSFERÊNCIAS DE RECURSOS DO BLOCO DE MANUTENÇÃO DAS AÇÕES	150.000,00	20.497,93		129.502,07
1713.51.0.0.00	TRANSFERÊNCIAS DE RECURSOS DO SISTEMA ÚNICO DE SAÚDE – SUS -		212.437,00	212.437,00	
1713.51.2.0.00	TRANSFERÊNCIAS DE RECURSOS DO BLOCO DE ESTRUTURAÇÃO DA REDE		212.437,00	212.437,00	
1713.51.2.1.00	TRANSFERÊNCIAS DE RECURSOS DO BLOCO DE ESTRUTURAÇÃO DA REDE		212.437,00	212.437,00	
1714.00.0.0.00	TRANSFERÊNCIAS DE RECURSOS DO FUNDO NACIONAL DO DESENVOLVIME	3.655.000,00	3.694.637,18	39.637,18	
1714.50.0.0.00	TRANSFERÊNCIAS DO SALÁRIO-EDUCAÇÃO	1.200.000,00	1.587.900,96	387.900,96	
1714.50.0.1.00	TRANSFERÊNCIAS DO SALÁRIO-EDUCAÇÃO - PRINCIPAL	1.200.000,00	1.587.900,96	387.900,96	
1714.51.0.0.00	TRANSFERÊNCIAS DIRETAS DO FNDE REFERENTES AO PROGRAMA DINHEI	20.000,00	1.840,00		18.160,00
1714.51.0.1.00	TRANSFERÊNCIAS DIRETAS DO FNDE REFERENTES AO PROGRAMA DINHEI	20.000,00	1.840,00		18.160,00
1714.52.0.0.00	TRANSFERÊNCIAS REFERENTES AO PROGRAMA NACIONAL DE ALIMENTAÇÃ	935.000,00	849.317,20		85.682,80
1714.52.0.1.00	TRANSFERÊNCIAS REFERENTES AO PROGRAMA NACIONAL DE ALIMENTAÇÃ	935.000,00	849.317,20		85.682,80
1714.53.0.0.00	TRANSFERÊNCIAS REFERENTES AO PROGRAMA NACIONAL DE APOIO AO T	1.000.000,00	1.255.579,02	255.579,02	
1714.53.0.1.00	TRANSFERÊNCIAS REFERENTES AO PROGRAMA NACIONAL DE APOIO AO T	1.000.000,00	1.255.579,02	255.579,02	
1714.99.0.0.00	OUTRAS TRANSFERÊNCIAS DIRETAS DO FUNDO NACIONAL DO DESENVOLV	500.000,00			500.000,00
1714.99.0.1.00	OUTRAS TRANSFERÊNCIAS DIRETAS DO FUNDO NACIONAL DO DESENVOLV	500.000,00			500.000,00
1715.00.0.0.00	TRANSFERÊNCIAS DE RECURSOS DE COMPLEMENTAÇÃO DA UNIÃO AO FUN	16.548.044,26	17.770.282,24	1.222.237,98	
1715.50.0.0.00	TRANSFERÊNCIAS DE RECURSOS DE COMPLEMENTAÇÃO DA UNIÃO AO FUN	13.291.113,13	12.096.280,41		1.194.832,72
1715.50.0.1.00	TRANSFERÊNCIAS DE RECURSOS DE COMPLEMENTAÇÃO DA UNIÃO AO FUN	13.291.113,13	12.096.280,41		1.194.832,72
1715.51.0.0.00	TRANSFERÊNCIAS DE RECURSOS DE COMPLEMENTAÇÃO DA UNIÃO AO FUN	3.256.931,13	5.674.001,83	2.417.070,70	
1715.51.0.1.00	TRANSFERÊNCIAS DE RECURSOS DE COMPLEMENTAÇÃO DA UNIÃO AO FUN	3.256.931,13	5.674.001,83	2.417.070,70	
1716.00.0.0.00	TRANSFERÊNCIAS DE RECURSOS DO FUNDO NACIONAL DE ASSISTÊNCIA	674.900,00	709.926,64	35.026,64	
1716.50.0.0.00	TRANSFERÊNCIAS DE RECURSOS DO FUNDO NACIONAL DE ASSISTÊNCIA	674.900,00	709.926,64	35.026,64	



# Prefeitura Santa Maria da Boa Vista

Centro

10358182/0001-20

Balanco Exercício: 2022

## ANEXO 10

### COMPARATIVO DA RECEITA ORCADA COM A ARRECADADA CONSOLIDADO - PERÍODO: 01/01/2022 ATÉ 31/12/2022

Página 4

TÍTULOS	ORÇADA	ARRECADADA	DIFERENÇAS		
			PARA MAIS	PARA MENOS	
1716.50.0.1.00	TRANSFERÊNCIAS DE RECURSOS DO FUNDO NACIONAL DE ASSISTÊNCIA	674.900,00	709.926,64	35.026,64	
1717.00.0.0.00	TRANSFERÊNCIAS DE CONVÊNIO DA UNIÃO E DE SUAS ENTIDADES	575.000,00			575.000,00
1717.51.0.0.00	TRANSFERÊNCIAS DE CONVÊNIO DA UNIÃO DESTINADAS A PROGRAMAS	575.000,00			575.000,00
1717.51.0.1.00	TRANSFERÊNCIAS DE CONVÊNIO DA UNIÃO DESTINADAS A PROGRAMAS	575.000,00			575.000,00
1719.00.0.0.00	OUTRAS TRANSFERÊNCIAS DE RECURSOS DA UNIÃO E DE SUAS ENTIDAD	315.000,00	85.223,24		229.776,76
1719.51.0.0.00	TRANSFERÊNCIAS FINANCEIRAS DO ICMS – DESONERAÇÃO – L.C. Nº 8	15.000,00	10.617,48		4.382,52
1719.51.0.1.00	TRANSFERÊNCIAS FINANCEIRAS DO ICMS – DESONERAÇÃO – L.C. Nº 8	15.000,00	10.617,48		4.382,52
1719.61.0.0.00	AUXÍLIO FINANCEIRO - OUTORGA CRÉDITO TRIBUTÁRIO ICMS - ART.		16.227,36	16.227,36	
1719.61.0.1.00	AUXÍLIO FINANCEIRO - OUTORGA CRÉDITO TRIBUTÁRIO ICMS - ART.		16.227,36	16.227,36	
1719.99.0.0.00	OUTRAS TRANSFERÊNCIAS DE RECURSOS DA UNIÃO E DE SUAS ENTIDAD	300.000,00	58.378,40		241.621,60
1719.99.0.1.00	OUTRAS TRANSFERÊNCIAS DE RECURSOS DA UNIÃO E DE SUAS ENTIDAD	300.000,00	58.378,40		241.621,60
1720.00.0.0.00	TRANSFERÊNCIAS DOS ESTADOS E DO DISTRITO FEDERAL E DE SUAS E	9.709.021,78	13.650.036,03	3.941.014,25	
1721.00.0.0.00	PARTICIPAÇÃO NA RECEITA DOS ESTADOS E DISTRITO FEDERAL	8.576.121,78	9.416.986,66	840.864,88	
1721.50.0.0.00	COTA-PARTE DO ICMS	7.202.312,77	7.631.088,23	428.775,46	
1721.50.0.1.00	COTA-PARTE DO ICMS - PRINCIPAL	7.202.312,77	7.631.088,23	428.775,46	
1721.51.0.0.00	COTA-PARTE DO IPVA	1.184.867,57	1.738.334,27	553.466,70	
1721.51.0.1.00	COTA-PARTE DO IPVA - PRINCIPAL	1.184.867,57	1.738.334,27	553.466,70	
1721.52.0.0.00	COTA-PARTE DO IPI - MUNICÍPIOS	23.941,44	25.988,88	2.047,44	
1721.52.0.1.00	COTA-PARTE DO IPI - MUNICÍPIOS - PRINCIPAL	23.941,44	25.988,88	2.047,44	
1721.53.0.0.00	COTA-PARTE DA CONTRIBUIÇÃO DE INTERVENÇÃO NO DOMÍNIO ECONÔMI	165.000,00	21.575,28		143.424,72
1721.53.0.1.00	COTA-PARTE DA CONTRIBUIÇÃO DE INTERVENÇÃO NO DOMÍNIO ECONÔMI	165.000,00	21.575,28		143.424,72
1723.00.0.0.00	TRANSFERÊNCIAS DE RECURSOS DO SISTEMA ÚNICO DE SAÚDE – SUS	250.000,00	988.246,36	738.246,36	
1723.50.0.0.00	TRANSFERÊNCIAS DE RECURSOS DO SISTEMA ÚNICO DE SAÚDE – SUS	250.000,00	988.246,36	738.246,36	
1723.50.0.1.00	TRANSFERÊNCIAS DE RECURSOS DO SISTEMA ÚNICO DE SAÚDE – SUS -	250.000,00	988.246,36	738.246,36	
1724.00.0.0.00	TRANSFERÊNCIAS DE CONVÊNIO DOS ESTADOS E DF E DE SUAS ENTID	830.000,00	3.078.482,44	2.248.482,44	
1724.51.0.0.00	TRANSFERÊNCIAS DE CONVÊNIO DOS ESTADOS DESTINADAS A PROGRAM	830.000,00	3.078.482,44	2.248.482,44	
1724.51.0.1.00	TRANSFERÊNCIAS DE CONVÊNIO DOS ESTADOS DESTINADAS A PROGRAM	830.000,00	3.078.482,44	2.248.482,44	
1729.00.0.0.00	OUTRAS TRANSFERÊNCIAS DOS ESTADOS E DISTRITO FEDERAL	52.900,00	166.320,57	113.420,57	
1729.51.0.0.00	TRANSFERÊNCIAS DE ESTADOS DESTINADAS À ASSISTÊNCIA SOCIAL	52.900,00	166.320,57	113.420,57	
1729.51.0.1.00	TRANSFERÊNCIAS DE ESTADOS DESTINADAS À ASSISTÊNCIA SOCIAL -	52.900,00	166.320,57	113.420,57	
1730.00.0.0.00	TRANSFERÊNCIAS DOS MUNICÍPIOS E DE SUAS ENTIDADES	14.000,00			14.000,00
1739.00.0.0.00	OUTRAS TRANSFERÊNCIAS DOS MUNICÍPIOS	14.000,00			14.000,00
1739.50.0.0.00	TRANSFERÊNCIAS DE MUNICÍPIOS A CONSÓRCIOS PÚBLICOS	14.000,00			14.000,00
1739.50.0.1.00	TRANSFERÊNCIAS DE MUNICÍPIOS A CONSÓRCIOS PÚBLICOS - PRINCIP	14.000,00			14.000,00
1750.00.0.0.00	TRANSFERÊNCIAS DE OUTRAS INSTITUIÇÕES PÚBLICAS	32.962.457,37	43.293.051,52	10.330.594,15	
1751.00.0.0.00	TRANSFERÊNCIAS DE RECURSOS DO FUNDO DE MANUTENÇÃO E DESENVOL	32.962.457,37	43.293.051,52	10.330.594,15	
1751.50.0.0.00	TRANSFERÊNCIAS DE RECURSOS DO FUNDO DE MANUTENÇÃO E DESENVOL	32.962.457,37	43.293.051,52	10.330.594,15	
1751.50.0.1.00	TRANSFERÊNCIAS DE RECURSOS DO FUNDO DE MANUTENÇÃO E DESENVOL	32.962.457,37	43.293.051,52	10.330.594,15	
1900.00.0.0.00	OUTRAS RECEITAS CORRENTES	2.109.157,54	323.093,24		1.786.064,30
1920.00.0.0.00	INDENIZAÇÕES, RESTITUIÇÕES E RESSARCIMENTOS	349.157,54	303.167,38		45.990,16
1922.00.0.0.00	RESTITUIÇÕES	349.157,54	303.167,38		45.990,16



# Prefeitura Santa Maria da Boa Vista

Centro

10358182/0001-20

Balanco Exercício: 2022

## ANEXO 10

### COMPARATIVO DA RECEITA ORCADADA COM A ARRECADADA CONSOLIDADO - PERÍODO: 01/01/2022 ATÉ 31/12/2022

Página 5

TÍTULOS	ORÇADA	ARRECADADA	DIFERENÇAS	
			PARA MAIS	PARA MENOS
1922.99.0.0.00	OUTRAS RESTITUIÇÕES	349.157,54	303.167,38	45.990,16
1922.99.0.1.00	OUTRAS RESTITUIÇÕES - PRINCIPAL	349.157,54	303.167,38	45.990,16
1990.00.0.0.00	DEMAIS RECEITAS CORRENTES	1.760.000,00	19.925,86	1.740.074,14
1999.00.0.0.00	OUTRAS RECEITAS CORRENTES	1.760.000,00	19.925,86	1.740.074,14
1999.03.0.0.00	COMPENSAÇÕES FINANCEIRAS ENTRE O REGIME GERAL E OS REGIMES P	1.760.000,00		1.760.000,00
1999.03.0.1.00	COMPENSAÇÕES FINANCEIRAS ENTRE O REGIME GERAL E OS REGIMES P	1.760.000,00		1.760.000,00
1999.99.0.0.00	OUTRAS RECEITAS		19.925,86	19.925,86
1999.99.1.0.00	OUTRAS RECEITAS ADMINISTRADAS PELA RFB		19.925,86	19.925,86
1999.99.1.1.00	OUTRAS RECEITAS ADMINISTRADAS PELA RFB - PRINCIPAL		19.925,86	19.925,86
2000.00.0.0.00	RECEITAS DE CAPITAL	1.474.117,17	844.569,04	629.548,13
2200.00.0.0.00	ALIENAÇÃO DE BENS	156.750,00		156.750,00
2220.00.0.0.00	ALIENAÇÃO DE BENS IMÓVEIS	156.750,00		156.750,00
2221.00.0.0.00	ALIENAÇÃO DE BENS IMÓVEIS	156.750,00		156.750,00
2221.02.0.0.00	ALIENAÇÃO DE BENS IMÓVEIS - PROGRAMA DE ADMINISTRAÇÃO IMOBIL	156.750,00		156.750,00
2221.02.0.1.00	ALIENAÇÃO DE BENS IMÓVEIS - PROGRAMA DE ADMINISTRAÇÃO IMOBIL	156.750,00		156.750,00
2400.00.0.0.00	TRANSFERÊNCIAS DE CAPITAL	1.317.367,17	844.569,04	472.798,13
2410.00.0.0.00	TRANSFERÊNCIAS DA UNIÃO E DE SUAS ENTIDADES	807.367,17	470.149,04	337.218,13
2414.00.0.0.00	TRANSFERÊNCIAS DE CONVÊNIO DA UNIÃO E DE SUAS ENTIDADES		85.421,04	85.421,04
2414.99.0.0.00	OUTRAS TRANSFERÊNCIAS DE CONVÊNIO DA UNIÃO E DE SUAS ENTIDA		85.421,04	85.421,04
2414.99.0.1.00	OUTRAS TRANSFERÊNCIAS DE CONVÊNIO DA UNIÃO E DE SUAS ENTIDA		85.421,04	85.421,04
2419.00.0.0.00	OUTRAS TRANSFERÊNCIAS DE RECURSOS DA UNIÃO E DE SUAS ENTIDAD	807.367,17	384.728,00	422.639,17
2419.99.0.0.00	OUTRAS TRANSFERÊNCIAS DE RECURSOS DA UNIÃO E DE SUAS ENTIDAD	807.367,17	384.728,00	422.639,17
2419.99.0.1.00	OUTRAS TRANSFERÊNCIAS DE RECURSOS DA UNIÃO E DE SUAS ENTIDAD	807.367,17	384.728,00	422.639,17
2420.00.0.0.00	TRANSFERÊNCIAS DOS ESTADOS E DO DISTRITO FEDERAL E DE SUAS E	510.000,00	374.420,00	135.580,00
2421.00.0.0.00	TRANSFERÊNCIAS DE RECURSOS DO SISTEMA ÚNICO DE SAÚDE - SUS D	300.000,00	374.420,00	74.420,00
2421.50.0.0.00	TRANSFERÊNCIAS DE RECURSOS DO SISTEMA ÚNICO DE SAÚDE - SUS	300.000,00	374.420,00	74.420,00
2421.50.0.1.00	TRANSFERÊNCIAS DE RECURSOS DO SISTEMA ÚNICO DE SAÚDE - SUS -	300.000,00	374.420,00	74.420,00
2429.00.0.0.00	OUTRAS TRANSFERÊNCIAS DE RECURSOS DOS ESTADOS	210.000,00		210.000,00
2429.99.0.0.00	OUTRAS TRANSFERÊNCIAS DE RECURSOS DOS ESTADOS	210.000,00		210.000,00
2429.99.0.1.00	OUTRAS TRANSFERÊNCIAS DE RECURSOS DOS ESTADOS - PRINCIPAL	210.000,00		210.000,00
7000.00.0.0.00	RECEITAS CORRENTES (INTRA)	12.815.000,00	5.870.860,28	6.944.139,72
7200.00.0.0.00	CONTRIBUIÇÕES (INTRA)	12.815.000,00	5.870.860,28	6.944.139,72
7210.00.0.0.00	CONTRIBUIÇÕES SOCIAIS (INTRA)	12.815.000,00	5.870.860,28	6.944.139,72
7215.00.0.0.00	CONTRIBUIÇÕES PARA REGIMES PRÓPRIOS DE PREVIDÊNCIA E SISTEM	12.815.000,00	5.870.860,28	6.944.139,72
7215.02.0.0.00	CONTRIBUIÇÃO PATRONAL - SERVIDOR CIVIL (INTRA)	9.515.000,00	5.870.860,28	3.644.139,72
7215.02.1.0.00	CONTRIBUIÇÃO PATRONAL - SERVIDOR CIVIL ATIVO (INTRA)	9.515.000,00	5.870.860,28	3.644.139,72
7215.02.1.1.00	CONTRIBUIÇÃO PATRONAL - SERVIDOR CIVIL ATIVO - PRINCIPAL (IN	9.350.000,00	5.870.860,28	3.479.139,72
7215.02.1.2.00	CONTRIBUIÇÃO PATRONAL - SERVIDOR CIVIL ATIVO - MULTAS E JURO	165.000,00		165.000,00
7215.51.0.0.00	CONTRIBUIÇÃO PATRONAL - PARCELAMENTOS (INTRA)	3.300.000,00		3.300.000,00
7215.51.1.0.00	CONTRIBUIÇÃO PATRONAL - SERVIDOR CIVIL ATIVO - PARCELAMENTOS	3.300.000,00		3.300.000,00
7215.51.1.1.00	CONTRIBUIÇÃO PATRONAL - SERVIDOR CIVIL ATIVO - PARCELAMENTOS	3.300.000,00		3.300.000,00
91000.00.0.0.00	(R) DEDUÇÕES DA RECEITAS CORRENTES	-7.732.641,15	-10.674.900,39	2.942.259,24
91700.00.0.0.00	(R) DEDUÇÕES DA TRANSFERÊNCIAS CORRENTES	-7.732.641,15	-10.674.900,39	2.942.259,24



# Prefeitura Santa Maria da Boa Vista

Centro

10358182/0001-20

Balanco Exercício: 2022

## ANEXO 10

### COMPARATIVO DA RECEITA ORCADADA COM A ARRECADADA CONSOLIDADO - PERÍODO: 01/01/2022 ATÉ 31/12/2022

Página 6

TÍTULOS		ORÇADA	ARRECADADA	DIFERENÇAS	
				PARA MAIS	PARA MENOS
91710.00.0.0.00	(R) DEDUÇÕES DA TRANSFERÊNCIAS DA UNIÃO E DE SUAS ENTIDADES	-6.050.416,80	-8.795.770,91		2.745.354,11
91711.00.0.0.00	(R) DEDUÇÕES DA TRANSFERÊNCIAS DECORRENTES DE PARTICIPAÇÃO N	-6.050.416,80	-8.792.525,43		2.742.108,63
91711.51.0.0.00	(R) DEDUÇÕES DA COTA-PARTE DO FUNDO DE PARTICIPAÇÃO DOS MUNI	-6.045.705,30	-8.784.166,86		2.738.461,56
91711.51.1.0.00	(R) DEDUÇÕES DA COTA-PARTE DO FUNDO DE PARTICIPAÇÃO DOS MUNI	-6.045.705,30	-8.784.166,86		2.738.461,56
91711.51.1.1.00	(R) DEDUÇÕES DA COTA-PARTE DO FUNDO DE PARTICIPAÇÃO DOS MUNI	-6.045.705,30	-8.784.166,86		2.738.461,56
91711.52.0.0.00	(R) DEDUÇÕES DA COTA-PARTE DO IMPOSTO SOBRE A PROPRIEDADE TE	-4.711,50	-8.358,57		3.647,07
91711.52.0.1.00	(R) DEDUÇÕES DA COTA-PARTE DO IMPOSTO SOBRE A PROPRIEDADE TE	-4.711,50	-8.358,57		3.647,07
91719.00.0.0.00	(R) DEDUÇÕES DA OUTRAS TRANSFERÊNCIAS DE RECURSOS DA UNIÃO E		-3.245,48		3.245,48
91719.61.0.0.00	(R) DEDUÇÕES DA AUXÍLIO FINANCEIRO - OUTORGA CRÉDITO TRIBUTÁ		-3.245,48		3.245,48
91719.61.0.1.00	(R) DEDUÇÕES DA AUXÍLIO FINANCEIRO - OUTORGA CRÉDITO TRIBUTÁ		-3.245,48		3.245,48
91720.00.0.0.00	(R) DEDUÇÕES DA TRANSFERÊNCIAS DOS ESTADOS E DO DISTRITO FED	-1.682.224,35	-1.879.129,48		196.905,13
91721.00.0.0.00	(R) DEDUÇÕES DA PARTICIPAÇÃO NA RECEITA DOS ESTADOS E DISTRI	-1.682.224,35	-1.879.129,48		196.905,13
91721.50.0.0.00	(R) DEDUÇÕES DA COTA-PARTE DO ICMS	-1.440.462,55	-1.526.217,68		85.755,13
91721.50.0.1.00	(R) DEDUÇÕES DA COTA-PARTE DO ICMS - PRINCIPAL	-1.440.462,55	-1.526.217,68		85.755,13
91721.51.0.0.00	(R) DEDUÇÕES DA COTA-PARTE DO IPVA	-236.973,51	-347.713,98		110.740,47
91721.51.0.1.00	(R) DEDUÇÕES DA COTA-PARTE DO IPVA - PRINCIPAL	-236.973,51	-347.713,98		110.740,47
91721.52.0.0.00	(R) DEDUÇÕES DA COTA-PARTE DO IPI - MUNICÍPIOS	-4.788,29	-5.197,82		409,53
91721.52.0.1.00	(R) DEDUÇÕES DA COTA-PARTE DO IPI - MUNICÍPIOS - PRINCIPAL	-4.788,29	-5.197,82		409,53
<b>TOTAL GERAL</b>		<b>149.579.605,31</b>	<b>167.557.377,58</b>	<b>17.977.772,27</b>	

Santa Maria da Boa Vista/PE, 31 de dezembro de 2022.



# Prefeitura Santa Maria da Boa Vista

Centro

10358182/0001-20

Balanco Exercício: 2022

## ANEXO 11

### COMPARATIVO DA DESPESA AUTORIZADA COM A REALIZADA

CONSOLIDADO - PERÍODO: 01/01/2022 ATÉ 31/12/2022

Página 1

COD ESPECIFICACAO	CREDITO ORC E SUPLEMENT	CREDITO ESP E EXTRA	REALOCAÇÃO/ ALTERAÇÃO DE QDD	TOTAL	REALIZADA	DIFERENCAS
0101 CAMARA MUNICIPAL						
3.1.90.04.00	CONTRATAÇÃO POR TEMPO DETERMINADO					
	30.000,00	0,00	0,00	30.000,00	18.180,00	11.820,00
3.1.90.11.00	VENCIMENTOS E VANTAGENS FIXAS - PESSOAL CIVIL					
	2.145.000,00	0,00	0,00	2.145.000,00	1.936.069,79	208.930,21
3.1.90.13.00	OBRIGAÇÕES PATRONAIS					
	436.000,00	0,00	0,00	436.000,00	354.659,18	81.340,82
3.1.90.92.00	DESPESAS DE EXERCÍCIOS ANTERIORES					
	4.000,00	0,00	0,00	4.000,00	0,00	4.000,00
3.1.91.13.00	OBRIGAÇÕES PATRONAIS - INTRA-ORÇAMENTÁRIO					
	20.000,00	0,00	0,00	20.000,00	15.933,33	4.066,67
3.3.90.14.00	DIÁRIAS - CIVIL					
	177.000,00	0,00	0,00	177.000,00	176.275,00	725,00
3.3.90.30.00	MATERIAL DE CONSUMO					
	205.000,00	0,00	0,00	205.000,00	188.319,53	16.680,47
3.3.90.33.00	PASSAGENS E DESPESAS COM LOCOMOÇÃO					
	15.000,00	0,00	0,00	15.000,00	0,00	15.000,00
3.3.90.35.00	SERVIÇOS DE CONSULTORIA					
	160.000,00	0,00	0,00	160.000,00	156.160,00	3.840,00
3.3.90.36.00	OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA FÍSICA					
	100.000,00	0,00	0,00	100.000,00	60.933,25	39.066,75
3.3.90.39.00	OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA JURÍDICA					
	920.000,00	0,00	0,00	920.000,00	806.876,67	113.123,33
3.3.91.97.00	Aporte para Cobertura do Déficit Atuarial do RPPS					
	10.000,00	0,00	0,00	10.000,00	0,00	10.000,00



## Prefeitura Santa Maria da Boa Vista

Centro

10358182/0001-20

Balanco Exercício: 2022

### ANEXO 11

### COMPARATIVO DA DESPESA AUTORIZADA COM A REALIZADA

CONSOLIDADO - PERÍODO: 01/01/2022 ATÉ 31/12/2022

Página 2

COD ESPECIFICACAO	CREDITO ORC E SUPLEMENT	CREDITO ESP E EXTRA	REALOCAÇÃO/ ALTERAÇÃO DE QDD	TOTAL	REALIZADA	DIFERENCAS
4.4.90.51.00	OBRAS E INSTALAÇÕES					
	20.000,00	0,00	0,00	20.000,00	0,00	20.000,00
4.4.90.52.00	EQUIPAMENTOS E MATERIAL PERMANENTE					
	35.000,00	0,00	0,00	35.000,00	13.540,00	21.460,00
<b>T O T A L D O ORGAO</b>	<b>4.277.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>4.277.000,00</b>	<b>3.726.946,75</b>	<b>550.053,25</b>
0208 GABINETE DO PREFEITO E VICE PREFEITO						
3.1.90.11.00	VENCIMENTOS E VANTAGENS FIXAS - PESSOAL CIVIL					
	1.112.830,00	0,00	0,00	1.112.830,00	1.112.828,62	1,38
3.1.90.91.00	SENTENÇAS JUDICIAIS					
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.3.90.14.00	DIÁRIAS - CIVIL					
	53.060,00	0,00	0,00	53.060,00	52.909,00	151,00
3.3.90.30.00	MATERIAL DE CONSUMO					
	12.746,00	0,00	0,00	12.746,00	12.745,60	0,40
3.3.90.33.00	PASSAGENS E DESPESAS COM LOCOMOÇÃO					
	14.683,00	0,00	0,00	14.683,00	14.682,19	0,81
3.3.90.36.00	OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA FÍSICA					
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.3.90.39.00	OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA JURÍDICA					
	2.500,00	0,00	0,00	2.500,00	2.412,03	87,97
3.3.90.91.00	SENTENÇAS JUDICIAIS					
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.4.90.51.00	OBRAS E INSTALAÇÕES					
	1.000,00	0,00	0,00	1.000,00	873,84	126,16



## Prefeitura Santa Maria da Boa Vista

Centro

10358182/0001-20

Balanco Exercício: 2022

### ANEXO 11

### COMPARATIVO DA DESPESA AUTORIZADA COM A REALIZADA

CONSOLIDADO - PERÍODO: 01/01/2022 ATÉ 31/12/2022

Página 3

COD ESPECIFICACAO	CREDITO ORC E SUPLEMENT	CREDITO ESP E EXTRA	REALOCAÇÃO/ ALTERAÇÃO DE QDD	TOTAL	REALIZADA	DIFERENCAS
4.4.90.52.00	EQUIPAMENTOS E MATERIAL PERMANENTE					
	17.200,00	0,00	0,00	17.200,00	17.165,00	35,00
<b>T O T A L D O O R G A O</b>	<b>1.214.019,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1.214.019,00</b>	<b>1.213.616,28</b>	<b>402,72</b>
<b>0209 CONTROLADORIA E OUVIDORIA GERAL DO MUNICÍPIO</b>						
3.1.90.11.00	VENCIMENTOS E VANTAGENS FIXAS - PESSOAL CIVIL					
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.3.90.14.00	DIÁRIAS - CIVIL					
	1.500,00	0,00	0,00	1.500,00	1.245,00	255,00
3.3.90.30.00	MATERIAL DE CONSUMO					
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.3.90.33.00	PASSAGENS E DESPESAS COM LOCOMOÇÃO					
	2.100,00	0,00	0,00	2.100,00	2.073,46	26,54
4.4.90.52.00	EQUIPAMENTOS E MATERIAL PERMANENTE					
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>T O T A L D O O R G A O</b>	<b>3.600,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>3.600,00</b>	<b>3.318,46</b>	<b>281,54</b>
<b>0210 ASSESSORIA JURIDICA DO MUNICÍPIO</b>						
3.1.90.04.00	CONTRATAÇÃO POR TEMPO DETERMINADO					
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.3.90.36.00	OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA FÍSICA					
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.3.90.39.00	OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA JURÍDICA					
	187.000,00	0,00	0,00	187.000,00	187.000,00	0,00



## Prefeitura Santa Maria da Boa Vista

Centro

10358182/0001-20

Balanco Exercício: 2022

### ANEXO 11

### COMPARATIVO DA DESPESA AUTORIZADA COM A REALIZADA

CONSOLIDADO - PERÍODO: 01/01/2022 ATÉ 31/12/2022

Página 4

COD ESPECIFICACAO	CREDITO ORC E SUPLEMENT	CREDITO ESP E EXTRA	REALOCAÇÃO/ ALTERAÇÃO DE QDD	TOTAL	REALIZADA	DIFERENCAS
4.4.90.52.00	EQUIPAMENTOS E MATERIAL PERMANENTE					
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>T O T A L D O ORGAO</b>	<b>187.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>187.000,00</b>	<b>187.000,00</b>	<b>0,00</b>
<b>0211 DEFENSORIA PÚBLICA DO MUNICÍPIO</b>						
3.1.90.04.00	CONTRATAÇÃO POR TEMPO DETERMINADO					
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.3.90.30.00	MATERIAL DE CONSUMO					
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.4.90.52.00	EQUIPAMENTOS E MATERIAL PERMANENTE					
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>T O T A L D O ORGAO</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>0212 ASSESSORIA DE IMPRENSA</b>						
3.1.90.04.00	CONTRATAÇÃO POR TEMPO DETERMINADO					
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.3.90.14.00	DIÁRIAS - CIVIL					
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.3.90.30.00	MATERIAL DE CONSUMO					
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.3.90.33.00	PASSAGENS E DESPESAS COM LOCOMOÇÃO					
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.4.90.52.00	EQUIPAMENTOS E MATERIAL PERMANENTE					
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00



## Prefeitura Santa Maria da Boa Vista

Centro

10358182/0001-20

Balanco Exercício: 2022

### ANEXO 11

### COMPARATIVO DA DESPESA AUTORIZADA COM A REALIZADA

CONSOLIDADO - PERÍODO: 01/01/2022 ATÉ 31/12/2022

Página 5

COD ESPECIFICACAO	CREDITO ORC E SUPLEMENT	CREDITO ESP E EXTRA	REALOCAÇÃO/ ALTERAÇÃO DE QDD	TOTAL	REALIZADA	DIFERENCAS
<b>TOTAL DO ORGAO</b>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0213 SEC. MUNIC. DE ADMINISTRAÇÃO E GESTÃO DE PESSOAS						
3.1.90.04.00	CONTRATAÇÃO POR TEMPO DETERMINADO					
	211.340,00	0,00	0,00	211.340,00	211.338,66	1,34
3.1.90.11.00	VENCIMENTOS E VANTAGENS FIXAS - PESSOAL CIVIL					
	1.562.356,00	0,00	0,00	1.562.356,00	1.562.298,82	57,18
3.3.71.70.00	RATEIO PELA PARTICIPAÇÃO EM CONSÓRCIO PÚBLICO					
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.3.90.14.00	DIÁRIAS - CIVIL					
	11.500,00	0,00	0,00	11.500,00	11.102,00	398,00
3.3.90.30.00	MATERIAL DE CONSUMO					
	207.196,00	0,00	0,00	207.196,00	207.017,86	178,14
3.3.90.33.00	PASSAGENS E DESPESAS COM LOCOMOÇÃO					
	1.405,00	0,00	0,00	1.405,00	1.404,36	0,64
3.3.90.36.00	OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA FÍSICA					
	52.260,00	0,00	0,00	52.260,00	52.251,00	9,00
3.3.90.39.00	OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA JURÍDICA					
	903.707,00	0,00	0,00	903.707,00	895.689,46	8.017,54
3.3.90.47.00	OBRIGAÇÕES TRIBUTÁRIAS E CONTRIBUTIVAS					
	31.020,00	0,00	0,00	31.020,00	31.017,22	2,78
3.3.90.92.00	DESPESAS DE EXERCÍCIOS ANTERIORES					
	11.120,00	0,00	0,00	11.120,00	11.116,65	3,35
3.3.90.93.00	INDENIZAÇÕES E RESTITUIÇÕES					
	695.800,00	0,00	0,00	695.800,00	695.713,33	86,67



## Prefeitura Santa Maria da Boa Vista

Centro

10358182/0001-20

Balanco Exercício: 2022

### ANEXO 11

### COMPARATIVO DA DESPESA AUTORIZADA COM A REALIZADA

CONSOLIDADO - PERÍODO: 01/01/2022 ATÉ 31/12/2022

Página 6

COD ESPECIFICACAO	CREDITO ORC E SUPLEMENT	CREDITO ESP E EXTRA	REALOCAÇÃO/ ALTERAÇÃO DE QDD	TOTAL	REALIZADA	DIFERENCAS
3.3.91.97.00	Aporte para Cobertura do Déficit Atuarial do RPPS					
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.4.90.52.00	EQUIPAMENTOS E MATERIAL PERMANENTE					
	30.086,00	0,00	0,00	30.086,00	30.085,71	0,29
<b>T O T A L D O ORGAO</b>	<b>3.717.790,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>3.717.790,00</b>	<b>3.709.035,07</b>	<b>8.754,93</b>
<b>0214 SECRETARIA MUNICIPAL DE FINANÇAS E PLANEJAMENTO</b>						
3.1.90.11.00	VENCIMENTOS E VANTAGENS FIXAS - PESSOAL CIVIL					
	1.311.676,00	0,00	0,00	1.311.676,00	1.311.675,62	0,38
3.1.90.13.00	OBRIGAÇÕES PATRONAIS					
	923.200,00	0,00	0,00	923.200,00	923.150,23	49,77
3.1.90.91.00	SENTENÇAS JUDICIAIS					
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.1.90.92.00	DESPESAS DE EXERCÍCIOS ANTERIORES					
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.1.91.13.00	OBRIGAÇÕES PATRONAIS - INTRA-ORÇAMENTÁRIO					
	817.000,00	0,00	0,00	817.000,00	816.681,01	318,99
3.2.90.22.00	OUTROS ENCARGOS SOBRE A DÍVIDA POR CONTRATO					
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.2.91.22.00	OUTROS ENCARGOS SOBRE A DÍVIDA POR CONTRATO - INTRA-ORÇAMENT					
	50,50	0,00	0,00	50,50	0,00	50,50
3.3.50.41.00	CONTRIBUIÇÕES					
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.3.90.08.00	Outros Benefícios Assistenciais do servidor e do militar					
	76.500,00	0,00	0,00	76.500,00	75.806,48	693,52



## Prefeitura Santa Maria da Boa Vista

Centro

10358182/0001-20

Balanco Exercício: 2022

### ANEXO 11

### COMPARATIVO DA DESPESA AUTORIZADA COM A REALIZADA

CONSOLIDADO - PERÍODO: 01/01/2022 ATÉ 31/12/2022

Página 7

COD ESPECIFICACAO	CREDITO ORC E SUPLEMENT	CREDITO ESP E EXTRA	REALOCAÇÃO/ ALTERAÇÃO DE QDD	TOTAL	REALIZADA	DIFERENCAS
3.3.90.14.00	DIÁRIAS - CIVIL					
	4.000,00	0,00	0,00	4.000,00	3.980,00	20,00
3.3.90.30.00	MATERIAL DE CONSUMO					
	5.414,00	0,00	0,00	5.414,00	5.413,84	0,16
3.3.90.33.00	PASSAGENS E DESPESAS COM LOCOMOÇÃO					
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.3.90.35.00	SERVIÇOS DE CONSULTORIA					
	171.192,00	0,00	0,00	171.192,00	171.192,00	0,00
3.3.90.36.00	OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA FÍSICA					
	17.380,00	0,00	0,00	17.380,00	17.372,00	8,00
3.3.90.39.00	OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA JURÍDICA					
	136.833,00	0,00	0,00	136.833,00	136.831,64	1,36
3.3.90.47.00	OBRIGAÇÕES TRIBUTÁRIAS E CONTRIBUTIVAS					
	647.492,46	0,00	0,00	647.492,46	647.332,49	159,97
3.3.90.91.00	SENTENÇAS JUDICIAIS					
	210.682,00	0,00	0,00	210.682,00	210.681,21	0,79
3.3.90.92.00	DESPESAS DE EXERCÍCIOS ANTERIORES					
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.3.90.93.00	INDENIZAÇÕES E RESTITUIÇÕES					
	24.070,00	0,00	0,00	24.070,00	24.000,00	70,00
3.3.91.97.00	Aporte para Cobertura do Déficit Atuarial do RPPS					
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.4.90.52.00	EQUIPAMENTOS E MATERIAL PERMANENTE					
	0,00	6.200,00	0,00	6.200,00	6.200,00	0,00



## Prefeitura Santa Maria da Boa Vista

Centro

10358182/0001-20

Balanco Exercício: 2022

### ANEXO 11 COMPARATIVO DA DESPESA AUTORIZADA COM A REALIZADA CONSOLIDADO - PERÍODO: 01/01/2022 ATÉ 31/12/2022

Página 8

COD ESPECIFICACAO	CREDITO ORC E SUPLEMENT	CREDITO ESP E EXTRA	REALOCAÇÃO/ ALTERAÇÃO DE QDD	TOTAL	REALIZADA	DIFERENCAS
4.6.90.71.00	PRINCIPAL DA DÍVIDA CONTRATUAL RESGATADA					
	1.057.462,00	0,00	0,00	1.057.462,00	1.057.461,51	0,49
4.6.91.71.00	PRINCIPAL DA DÍVIDA CONTRATUAL RESGATADA - INTRA-ORÇAMENTÁRI					
	1.335.142,64	0,00	0,00	1.335.142,64	1.335.132,94	9,70
9.9.99.99.00	RESERVA DE CONTINGÊNCIA					
	153,38	0,00	0,00	153,38	0,00	153,38
<b>T O T A L D O O R G A O</b>	<b>6.738.247,98</b>	<b>6.200,00</b>	<b>0,00</b>	<b>6.744.447,98</b>	<b>6.742.910,97</b>	<b>1.537,01</b>
0215 SECRETARIA DE EDUCAÇÃO, ESPORTE E LAZER						
3.1.90.04.00	CONTRATAÇÃO POR TEMPO DETERMINADO					
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.1.90.11.00	VENCIMENTOS E VANTAGENS FIXAS - PESSOAL CIVIL					
	811.411,00	0,00	0,00	811.411,00	811.410,96	0,04
3.1.90.13.00	OBRIGAÇÕES PATRONAIS					
	42.775,00	0,00	0,00	42.775,00	40.080,96	2.694,04
3.1.90.92.00	DESPESAS DE EXERCÍCIOS ANTERIORES					
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.1.91.13.00	OBRIGAÇÕES PATRONAIS - INTRA-ORÇAMENTÁRIO					
	140.335,00	0,00	0,00	140.335,00	140.333,80	1,20
3.3.50.41.00	CONTRIBUIÇÕES					
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.3.50.43.00	SUBVENÇÕES SOCIAIS					
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.3.90.08.00	Outros Benefícios Assistenciais do servidor e do militar					
	3.513,00	0,00	0,00	3.513,00	3.512,63	0,37



## Prefeitura Santa Maria da Boa Vista

Centro

10358182/0001-20

Balanco Exercício: 2022

### ANEXO 11

### COMPARATIVO DA DESPESA AUTORIZADA COM A REALIZADA

CONSOLIDADO - PERÍODO: 01/01/2022 ATÉ 31/12/2022

Página 9

COD ESPECIFICACAO	CREDITO ORC E SUPLEMENT	CREDITO ESP E EXTRA	REALOCAÇÃO/ ALTERAÇÃO DE QDD	TOTAL	REALIZADA	DIFERENCAS
3.3.90.14.00	DIÁRIAS - CIVIL					
	22.172,00	0,00	0,00	22.172,00	22.106,00	66,00
3.3.90.18.00	AUXÍLIO FINANCEIRO A ESTUDANTE					
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.3.90.19.00	AUXÍLIO FARDAMENTO					
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.3.90.30.00	MATERIAL DE CONSUMO					
	4.307.085,35	0,00	0,00	4.307.085,35	4.279.964,74	27.120,61
3.3.90.31.00	PREMIAÇÕES CULTURAIS, ARTÍSTICAS, CIENTÍFICAS, DESPORTIVAS E					
	4.250,00	0,00	0,00	4.250,00	4.250,00	0,00
3.3.90.32.00	Material, Bem ou Serviço para Distribuição Gratuita					
	15.914,00	0,00	0,00	15.914,00	15.718,75	195,25
3.3.90.33.00	PASSAGENS E DESPESAS COM LOCOMOÇÃO					
	5.000,00	0,00	0,00	5.000,00	4.765,09	234,91
3.3.90.36.00	OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA FÍSICA					
	210.766,00	0,00	0,00	210.766,00	210.573,15	192,85
3.3.90.39.00	OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA JURÍDICA					
	6.394.598,00	0,00	0,00	6.394.598,00	6.312.920,73	81.677,27
3.3.90.47.00	OBRIGAÇÕES TRIBUTÁRIAS E CONTRIBUTIVAS					
	270.600,00	0,00	0,00	270.600,00	270.559,95	40,05
3.3.90.92.00	DESPESAS DE EXERCÍCIOS ANTERIORES					
	2.943,00	0,00	0,00	2.943,00	2.942,22	0,78
3.3.90.93.00	INDENIZAÇÕES E RESTITUIÇÕES					
	47.330,00	0,00	0,00	47.330,00	47.329,85	0,15



## Prefeitura Santa Maria da Boa Vista

Centro

10358182/0001-20

Balanco Exercício: 2022

### ANEXO 11

### COMPARATIVO DA DESPESA AUTORIZADA COM A REALIZADA

CONSOLIDADO - PERÍODO: 01/01/2022 ATÉ 31/12/2022

Página 10

COD ESPECIFICACAO	CREDITO ORC E SUPLEMENT	CREDITO ESP E EXTRA	REALOCAÇÃO/ ALTERAÇÃO DE QDD	TOTAL	REALIZADA	DIFERENCAS
3.3.91.93.00	INDENIZAÇÕES E RESTITUIÇÕES - INTRA-ORÇAMENTÁRIO					
	5.400,00	0,00	0,00	5.400,00	5.400,00	0,00
3.3.91.97.00	Aporte para Cobertura do Déficit Atuarial do RPPS					
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.4.90.51.00	OBRAS E INSTALAÇÕES					
	116.257,00	0,00	0,00	116.257,00	116.256,05	0,95
4.4.90.52.00	EQUIPAMENTOS E MATERIAL PERMANENTE					
	26.600,00	0,00	0,00	26.600,00	26.489,00	111,00
<b>T O T A L D O O R G A O</b>	<b>12.426.949,35</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>12.426.949,35</b>	<b>12.314.613,88</b>	<b>112.335,47</b>
<b>0216 FUNDEB</b>						
3.1.90.04.00	CONTRATAÇÃO POR TEMPO DETERMINADO					
	6.085.204,00	0,00	0,00	6.085.204,00	6.085.194,88	9,12
3.1.90.11.00	VENCIMENTOS E VANTAGENS FIXAS - PESSOAL CIVIL					
	29.676.678,79	2.193.954,88	0,00	31.870.633,67	31.870.619,73	13,94
3.1.90.13.00	OBRIGAÇÕES PATRONAIS					
	1.615.836,21	0,00	0,00	1.615.836,21	1.594.025,65	21.810,56
3.1.90.92.00	DESPESAS DE EXERCÍCIOS ANTERIORES					
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.1.91.13.00	OBRIGAÇÕES PATRONAIS - INTRA-ORÇAMENTÁRIO					
	6.261.773,00	1.469.687,84	0,00	7.731.460,84	7.729.942,61	1.518,23
3.3.90.08.00	Outros Benefícios Assistenciais do servidor e do militar					
	451.003,00	0,00	0,00	451.003,00	446.222,16	4.780,84
3.3.90.30.00	MATERIAL DE CONSUMO					
	143,00	107.742,25	0,00	107.885,25	107.884,85	0,40



## Prefeitura Santa Maria da Boa Vista

Centro

10358182/0001-20

Balanco Exercício: 2022

### ANEXO 11

### COMPARATIVO DA DESPESA AUTORIZADA COM A REALIZADA

CONSOLIDADO - PERÍODO: 01/01/2022 ATÉ 31/12/2022

Página 11

COD ESPECIFICACAO	CREDITO ORC E SUPLEMENT	CREDITO ESP E EXTRA	REALOCAÇÃO/ ALTERAÇÃO DE QDD	TOTAL	REALIZADA	DIFERENCAS
3.3.90.32.00	Material, Bem ou Serviço para Distribuição Gratuita					
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.3.90.36.00	OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA FÍSICA					
	774.000,00	0,00	0,00	774.000,00	773.119,32	880,68
3.3.90.39.00	OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA JURÍDICA					
	1.843.602,00	0,00	0,00	1.843.602,00	1.792.994,63	50.607,37
3.3.90.47.00	OBRIGAÇÕES TRIBUTÁRIAS E CONTRIBUTIVAS					
	78.000,00	0,00	0,00	78.000,00	77.155,45	844,55
3.3.90.92.00	DESPESAS DE EXERCÍCIOS ANTERIORES					
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.3.90.93.00	INDENIZAÇÕES E RESTITUIÇÕES					
	52.800,00	0,00	0,00	52.800,00	45.643,18	7.156,82
3.3.91.97.00	Aporte para Cobertura do Déficit Atuarial do RPPS					
	900,00	0,00	0,00	900,00	0,00	900,00
4.4.90.51.00	OBRAS E INSTALAÇÕES					
	4.057.949,79	0,00	0,00	4.057.949,79	4.023.199,98	34.749,81
4.4.90.52.00	EQUIPAMENTOS E MATERIAL PERMANENTE					
	998.108,00	1.082.681,76	0,00	2.080.789,76	2.080.784,15	5,61
<b>T O T A L D O O R G A O</b>	<b>51.895.997,79</b>	<b>4.854.066,73</b>	<b>0,00</b>	<b>56.750.064,52</b>	<b>56.626.786,59</b>	<b>123.277,93</b>
0217 FUNDO MUNICIPAL DE ASSISTÊNCIA SOCIAL - FMAS						
3.1.90.04.00	CONTRATAÇÃO POR TEMPO DETERMINADO					
	840.730,00	44.000,00	0,00	884.730,00	832.056,20	52.673,80
3.1.90.11.00	VENCIMENTOS E VANTAGENS FIXAS - PESSOAL CIVIL					
	764.820,00	0,00	0,00	764.820,00	762.329,98	2.490,02



## Prefeitura Santa Maria da Boa Vista

Centro

10358182/0001-20

Balanco Exercício: 2022

### ANEXO 11

### COMPARATIVO DA DESPESA AUTORIZADA COM A REALIZADA

CONSOLIDADO - PERÍODO: 01/01/2022 ATÉ 31/12/2022

Página 12

COD ESPECIFICACAO	CREDITO ORC E SUPLEMENT	CREDITO ESP E EXTRA	REALOCAÇÃO/ ALTERAÇÃO DE QDD	TOTAL	REALIZADA	DIFERENCAS
3.1.90.13.00	OBRIGAÇÕES PATRONAIS					
	216.447,00	0,00	0,00	216.447,00	215.884,71	562,29
3.1.90.91.00	SENTENÇAS JUDICIAIS					
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.1.90.92.00	DESPEAS DE EXERCÍCIOS ANTERIORES					
	200,00	0,00	0,00	200,00	0,00	200,00
3.1.91.13.00	OBRIGAÇÕES PATRONAIS - INTRA-ORÇAMENTÁRIO					
	74.200,00	0,00	0,00	74.200,00	74.170,33	29,67
3.3.50.43.00	SUBVENÇÕES SOCIAIS					
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.3.90.08.00	Outros Benefícios Assistenciais do servidor e do militar					
	530,00	0,00	0,00	530,00	528,30	1,70
3.3.90.14.00	DIÁRIAS - CIVIL					
	39.712,00	0,00	0,00	39.712,00	37.244,00	2.468,00
3.3.90.30.00	MATERIAL DE CONSUMO					
	274.988,00	75.000,00	0,00	349.988,00	348.195,93	1.792,07
3.3.90.32.00	Material, Bem ou Serviço para Distribuição Gratuita					
	1.000,00	0,00	0,00	1.000,00	575,00	425,00
3.3.90.33.00	PASSAGENS E DESPESAS COM LOCOMOÇÃO					
	1.800,00	0,00	0,00	1.800,00	1.710,00	90,00
3.3.90.35.00	SERVIÇOS DE CONSULTORIA					
	40,00	0,00	0,00	40,00	0,00	40,00
3.3.90.36.00	OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA FÍSICA					
	106.411,00	6.000,00	0,00	112.411,00	109.028,70	3.382,30



## Prefeitura Santa Maria da Boa Vista

Centro

10358182/0001-20

Balanco Exercício: 2022

### ANEXO 11

### COMPARATIVO DA DESPESA AUTORIZADA COM A REALIZADA

CONSOLIDADO - PERÍODO: 01/01/2022 ATÉ 31/12/2022

Página 13

COD ESPECIFICACAO	CREDITO ORC E SUPLEMENT	CREDITO ESP E EXTRA	REALOCAÇÃO/ ALTERAÇÃO DE QDD	TOTAL	REALIZADA	DIFERENCAS
3.3.90.39.00	OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA JURÍDICA					
	285.858,00	2.800,00	0,00	288.658,00	287.590,67	1.067,33
3.3.90.47.00	OBRIGAÇÕES TRIBUTÁRIAS E CONTRIBUTIVAS					
	7.610,00	0,00	0,00	7.610,00	7.603,43	6,57
3.3.90.48.00	OUTROS AUXÍLIOS FINANCEIROS A PESSOA FÍSICA					
	69.440,00	0,00	0,00	69.440,00	69.439,03	0,97
3.3.90.92.00	DESPESAS DE EXERCÍCIOS ANTERIORES					
	35.244,00	0,00	0,00	35.244,00	35.243,21	0,79
3.3.90.93.00	INDENIZAÇÕES E RESTITUIÇÕES					
	111.580,00	0,00	0,00	111.580,00	111.564,80	15,20
3.3.91.97.00	Aporte para Cobertura do Déficit Atuarial do RPPS					
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.4.90.51.00	OBRAS E INSTALAÇÕES					
	4.470,00	5.000,00	0,00	9.470,00	8.902,05	567,95
4.4.90.52.00	EQUIPAMENTOS E MATERIAL PERMANENTE					
	15.690,00	1.306,00	0,00	16.996,00	15.665,32	1.330,68
4.5.90.61.00	AQUISIÇÃO DE IMÓVEIS					
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>T O T A L D O O R G A O</b>	<b>2.850.770,00</b>	<b>134.106,00</b>	<b>0,00</b>	<b>2.984.876,00</b>	<b>2.917.731,66</b>	<b>67.144,34</b>
0218 SEC. DE AGRICULTURA, PECUÁRIA E ABASTECIMENTO						
3.1.90.04.00	CONTRATAÇÃO POR TEMPO DETERMINADO					
	777.331,00	0,00	0,00	777.331,00	777.330,07	0,93
3.1.90.11.00	VENCIMENTOS E VANTAGENS FIXAS - PESSOAL CIVIL					
	1.082.637,00	0,00	0,00	1.082.637,00	1.082.636,75	0,25



## Prefeitura Santa Maria da Boa Vista

Centro

10358182/0001-20

Balanco Exercício: 2022

### ANEXO 11

### COMPARATIVO DA DESPESA AUTORIZADA COM A REALIZADA

CONSOLIDADO - PERÍODO: 01/01/2022 ATÉ 31/12/2022

Página 14

COD ESPECIFICACAO	CREDITO ORC E SUPLEMENT	CREDITO ESP E EXTRA	REALOCAÇÃO/ ALTERAÇÃO DE QDD	TOTAL	REALIZADA	DIFERENCAS
3.3.90.14.00	DIÁRIAS - CIVIL					
	2.500,00	0,00	0,00	2.500,00	2.440,00	60,00
3.3.90.30.00	MATERIAL DE CONSUMO					
	2.081.858,00	0,00	0,00	2.081.858,00	2.081.264,86	593,14
3.3.90.31.00	PREMIAÇÕES CULTURAIS, ARTÍSTICAS, CIENTÍFICAS, DESPORTIVAS E					
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.3.90.32.00	Material, Bem ou Serviço para Distribuição Gratuita					
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.3.90.33.00	PASSAGENS E DESPESAS COM LOCOMOÇÃO					
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.3.90.36.00	OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA FÍSICA					
	133.208,00	0,00	0,00	133.208,00	130.349,01	2.858,99
3.3.90.39.00	OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA JURÍDICA					
	1.528.947,00	0,00	0,00	1.528.947,00	1.515.106,10	13.840,90
3.3.90.47.00	OBRIGAÇÕES TRIBUTÁRIAS E CONTRIBUTIVAS					
	24.610,19	0,00	0,00	24.610,19	24.111,62	498,57
3.3.90.92.00	DESPESAS DE EXERCÍCIOS ANTERIORES					
	5.310,00	0,00	0,00	5.310,00	5.309,65	0,35
3.3.90.93.00	INDENIZAÇÕES E RESTITUIÇÕES					
	34.000,00	0,00	0,00	34.000,00	34.000,00	0,00
4.4.90.51.00	OBRAS E INSTALAÇÕES					
	17.000,00	0,00	0,00	17.000,00	16.852,20	147,80
4.4.90.52.00	EQUIPAMENTOS E MATERIAL PERMANENTE					
	30.750,00	0,00	0,00	30.750,00	29.956,90	793,10



## Prefeitura Santa Maria da Boa Vista

Centro

10358182/0001-20

Balanco Exercício: 2022

### ANEXO 11

### COMPARATIVO DA DESPESA AUTORIZADA COM A REALIZADA

CONSOLIDADO - PERÍODO: 01/01/2022 ATÉ 31/12/2022

Página 15

COD ESPECIFICACAO	CREDITO ORC E SUPLEMENT	CREDITO ESP E EXTRA	REALOCAÇÃO/ ALTERAÇÃO DE QDD	TOTAL	REALIZADA	DIFERENCAS
<b>T O T A L D O O R G A O</b>	5.718.151,19	0,00	0,00	5.718.151,19	5.699.357,16	18.794,03
0219 SEC. DE INFRA, MEIO AMBIENTE, TURISMO E PROJETOS ESPECIAIS						
3.1.90.04.00	CONTRATAÇÃO POR TEMPO DETERMINADO					
	1.530.055,00	0,00	0,00	1.530.055,00	1.530.053,89	1,11
3.1.90.11.00	VENCIMENTOS E VANTAGENS FIXAS - PESSOAL CIVIL					
	2.447.944,13	0,00	0,00	2.447.944,13	2.447.942,80	1,33
3.3.90.14.00	DIÁRIAS - CIVIL					
	1.240,00	0,00	0,00	1.240,00	1.240,00	0,00
3.3.90.30.00	MATERIAL DE CONSUMO					
	578.119,25	0,00	0,00	578.119,25	577.646,47	472,78
3.3.90.32.00	Material, Bem ou Serviço para Distribuição Gratuita					
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.3.90.33.00	PASSAGENS E DESPESAS COM LOCOMOÇÃO					
	410,00	0,00	0,00	410,00	408,00	2,00
3.3.90.36.00	OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA FÍSICA					
	141.320,00	0,00	0,00	141.320,00	141.279,00	41,00
3.3.90.39.00	OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA JURÍDICA					
	4.656.424,10	360.358,00	0,00	5.016.782,10	5.004.606,97	12.175,13
3.3.90.92.00	DESPESAS DE EXERCÍCIOS ANTERIORES					
	7.000,00	0,00	0,00	7.000,00	6.657,14	342,86
3.3.90.93.00	INDENIZAÇÕES E RESTITUIÇÕES					
	66.700,00	0,00	0,00	66.700,00	66.500,00	200,00
4.4.90.51.00	OBRAS E INSTALAÇÕES					
	420.944,07	0,00	0,00	420.944,07	420.043,74	900,33



## Prefeitura Santa Maria da Boa Vista

Centro

10358182/0001-20

Balanco Exercício: 2022

### ANEXO 11

### COMPARATIVO DA DESPESA AUTORIZADA COM A REALIZADA

CONSOLIDADO - PERÍODO: 01/01/2022 ATÉ 31/12/2022

Página 16

COD ESPECIFICACAO	CREDITO ORC E SUPLEMENT	CREDITO ESP E EXTRA	REALOCAÇÃO/ ALTERAÇÃO DE QDD	TOTAL	REALIZADA	DIFERENCAS
4.4.90.52.00	EQUIPAMENTOS E MATERIAL PERMANENTE					
	10.900,00	0,00	0,00	10.900,00	10.836,00	64,00
4.5.90.61.00	AQUISIÇÃO DE IMÓVEIS					
	10,10	0,00	0,00	10,10	0,00	10,10
<b>T O T A L D O ORGAO</b>	<b>9.861.066,65</b>	<b>360.358,00</b>	<b>0,00</b>	<b>10.221.424,65</b>	<b>10.207.214,01</b>	<b>14.210,64</b>
0220 FUNDO MUNIC. DO DIREITO DA CRIANÇA E DO ADOLESCENTE-FMDCA						
3.1.90.04.00	CONTRATAÇÃO POR TEMPO DETERMINADO					
	226.800,00	0,00	0,00	226.800,00	226.053,30	746,70
3.1.90.11.00	VENCIMENTOS E VANTAGENS FIXAS - PESSOAL CIVIL					
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.1.90.13.00	OBRIGAÇÕES PATRONAIS					
	36.170,00	0,00	0,00	36.170,00	36.162,00	8,00
3.1.90.91.00	SENTENÇAS JUDICIAIS					
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.1.90.92.00	DESPESAS DE EXERCÍCIOS ANTERIORES					
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.3.50.41.00	CONTRIBUIÇÕES					
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.3.50.43.00	SUBVENÇÕES SOCIAIS					
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.3.90.14.00	DIÁRIAS - CIVIL					
	9.450,00	0,00	0,00	9.450,00	9.408,00	42,00
3.3.90.30.00	MATERIAL DE CONSUMO					
	5.770,00	0,00	0,00	5.770,00	5.764,32	5,68



## Prefeitura Santa Maria da Boa Vista

Centro

10358182/0001-20

Balanco Exercício: 2022

### ANEXO 11

### COMPARATIVO DA DESPESA AUTORIZADA COM A REALIZADA

CONSOLIDADO - PERÍODO: 01/01/2022 ATÉ 31/12/2022

Página 17

COD ESPECIFICACAO	CREDITO ORC E SUPLEMENT	CREDITO ESP E EXTRA	REALOCAÇÃO/ ALTERAÇÃO DE QDD	TOTAL	REALIZADA	DIFERENCAS
3.3.90.33.00	PASSAGENS E DESPESAS COM LOCOMOÇÃO					
	200,00	0,00	0,00	200,00	200,00	0,00
3.3.90.35.00	SERVIÇOS DE CONSULTORIA					
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.3.90.36.00	OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA FÍSICA					
	14.710,00	0,00	0,00	14.710,00	14.553,00	157,00
3.3.90.39.00	OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA JURÍDICA					
	6.040,00	0,00	0,00	6.040,00	5.569,45	470,55
3.3.90.47.00	OBRIGAÇÕES TRIBUTÁRIAS E CONTRIBUTIVAS					
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.3.90.92.00	DESPESAS DE EXERCÍCIOS ANTERIORES					
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.3.90.93.00	INDENIZAÇÕES E RESTITUIÇÕES					
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.4.90.51.00	OBRAS E INSTALAÇÕES					
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.4.90.52.00	EQUIPAMENTOS E MATERIAL PERMANENTE					
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.4.90.61.00	AQUISIÇÃO DE IMÓVEIS					
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>T O T A L D O O R G A O</b>	<b>299.140,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>299.140,00</b>	<b>297.710,07</b>	<b>1.429,93</b>
0221 PREVIBOA - FUNDO DE PREVIDENCIA DE STA MARIA DA BOA VISTA						
3.1.90.01.00	Aposentadorias, Reserva Remunerada e Reformas					
	17.788.281,58	0,00	0,00	17.788.281,58	17.751.514,26	36.767,32



## Prefeitura Santa Maria da Boa Vista

Centro

10358182/0001-20

Balanco Exercício: 2022

### ANEXO 11

### COMPARATIVO DA DESPESA AUTORIZADA COM A REALIZADA

CONSOLIDADO - PERÍODO: 01/01/2022 ATÉ 31/12/2022

Página 18

COD	ESPECIFICACAO	CREDITO ORC E SUPLEMENT	CREDITO ESP E EXTRA	REALOCAÇÃO/ ALTERAÇÃO DE QDD	TOTAL	REALIZADA	DIFERENCAS
3.1.90.03.00	Pensões do RPPS e do Militar	1.898.538,20	0,00	0,00	1.898.538,20	1.884.887,75	13.650,45
3.1.90.11.00	VENCIMENTOS E VANTAGENS FIXAS - PESSOAL CIVIL	224.444,25	0,00	0,00	224.444,25	165.135,68	59.308,57
3.1.91.13.00	OBRIGAÇÕES PATRONAIS - INTRA-ORÇAMENTÁRIO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.3.90.08.00	Outros Benefícios Assistenciais do servidor e do militar	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.3.90.14.00	DIÁRIAS - CIVIL	15.600,00	0,00	0,00	15.600,00	15.600,00	0,00
3.3.90.30.00	MATERIAL DE CONSUMO	394,10	0,00	0,00	394,10	394,10	0,00
3.3.90.33.00	PASSAGENS E DESPESAS COM LOCOMOÇÃO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.3.90.35.00	SERVIÇOS DE CONSULTORIA	214.400,00	0,00	0,00	214.400,00	214.400,00	0,00
3.3.90.36.00	OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA FÍSICA	800,00	0,00	0,00	800,00	0,00	800,00
3.3.90.39.00	OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA JURÍDICA	200.606,27	0,00	0,00	200.606,27	189.987,90	10.618,37
4.4.90.52.00	EQUIPAMENTOS E MATERIAL PERMANENTE	1.650,00	0,00	0,00	1.650,00	1.650,00	0,00
9.9.99.99.00	RESERVA DE CONTINGÊNCIA	52.320,60	0,00	0,00	52.320,60	0,00	52.320,60



## Prefeitura Santa Maria da Boa Vista

Centro

10358182/0001-20

Balanco Exercício: 2022

### ANEXO 11

### COMPARATIVO DA DESPESA AUTORIZADA COM A REALIZADA

CONSOLIDADO - PERÍODO: 01/01/2022 ATÉ 31/12/2022

Página 19

COD ESPECIFICACAO	CREDITO ORC E SUPLEMENT	CREDITO ESP E EXTRA	REALOCAÇÃO/ ALTERAÇÃO DE QDD	TOTAL	REALIZADA	DIFERENCAS
<b>T O T A L D O O R G A O</b>	<b>20.397.035,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>20.397.035,00</b>	<b>20.223.569,69</b>	<b>173.465,31</b>
0223 SECRETARIA EXECUTIVA DE ADMINISTRAÇÃO DO PROJETO FULGÊNCIO						
3.1.90.04.00	CONTRATAÇÃO POR TEMPO DETERMINADO					
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.3.90.30.00	MATERIAL DE CONSUMO					
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.4.90.51.00	OBRAS E INSTALAÇÕES					
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.4.90.52.00	EQUIPAMENTOS E MATERIAL PERMANENTE					
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>T O T A L D O O R G A O</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
0224 ADMINISTRAÇÃO DESTRITAL						
3.1.90.04.00	CONTRATAÇÃO POR TEMPO DETERMINADO					
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.3.90.30.00	MATERIAL DE CONSUMO					
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.4.90.51.00	OBRAS E INSTALAÇÕES					
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.4.90.52.00	EQUIPAMENTOS E MATERIAL PERMANENTE					
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00



## Prefeitura Santa Maria da Boa Vista

Centro

10358182/0001-20

Balanco Exercício: 2022

### ANEXO 11

### COMPARATIVO DA DESPESA AUTORIZADA COM A REALIZADA

CONSOLIDADO - PERÍODO: 01/01/2022 ATÉ 31/12/2022

Página 20

COD ESPECIFICACAO	CREDITO ORC E SUPLEMENT	CREDITO ESP E EXTRA	REALOCAÇÃO/ ALTERAÇÃO DE QDD	TOTAL	REALIZADA	DIFERENCAS
<b>T O T A L D O O R G A O</b>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0225 FUNDO MUNICIPAL DE SAÚDE						
3.1.90.04.00	CONTRATAÇÃO POR TEMPO DETERMINADO					
	5.120.698,51	1.392.575,00	0,00	6.513.273,51	6.512.710,18	563,33
3.1.90.11.00	VENCIMENTOS E VANTAGENS FIXAS - PESSOAL CIVIL					
	10.414.985,00	523.000,00	0,00	10.937.985,00	10.937.367,78	617,22
3.1.90.13.00	OBRIGAÇÕES PATRONAIS					
	964.274,00	208.340,00	0,00	1.172.614,00	1.154.930,22	17.683,78
3.1.90.16.00	OUTRAS DESPESAS VARIÁVEIS - PESSOAL CIVIL					
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.1.90.92.00	DESPESAS DE EXERCÍCIOS ANTERIORES					
	3.000,00	0,00	0,00	3.000,00	2.990,00	10,00
3.1.90.96.00	RESSARCIMENTO DE DESPESAS DE PESSOAL REQUISITADO					
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.1.91.13.00	OBRIGAÇÕES PATRONAIS - INTRA-ORÇAMENTÁRIO					
	1.510.719,00	74.406,00	0,00	1.585.125,00	1.585.109,06	15,94
3.2.90.21.00	JUROS SOBRE A DÍVIDA POR CONTRATO					
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.2.91.21.00	JUROS SOBRE A DÍVIDA POR CONTRATO - INTRA-ORÇAMENTÁRIO					
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.3.50.43.00	SUBVENÇÕES SOCIAIS					
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.3.90.08.00	Outros Benefícios Assistenciais do servidor e do militar					
	191.800,00	0,00	0,00	191.800,00	191.774,32	25,68



## Prefeitura Santa Maria da Boa Vista

Centro

10358182/0001-20

Balanco Exercício: 2022

### ANEXO 11

### COMPARATIVO DA DESPESA AUTORIZADA COM A REALIZADA

CONSOLIDADO - PERÍODO: 01/01/2022 ATÉ 31/12/2022

Página 21

COD ESPECIFICACAO	CREDITO ORC E SUPLEMENT	CREDITO ESP E EXTRA	REALOCAÇÃO/ ALTERAÇÃO DE QDD	TOTAL	REALIZADA	DIFERENCAS
3.3.90.14.00	DIÁRIAS - CIVIL					
	57.984,00	0,00	0,00	57.984,00	57.933,00	51,00
3.3.90.30.00	MATERIAL DE CONSUMO					
	4.321.907,00	689.550,00	0,00	5.011.457,00	5.010.260,71	1.196,29
3.3.90.32.00	Material, Bem ou Serviço para Distribuição Gratuita					
	247.795,00	0,00	0,00	247.795,00	247.539,54	255,46
3.3.90.33.00	PASSAGENS E DESPESAS COM LOCOMOÇÃO					
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.3.90.34.00	Outras Despesas de Pessoal decorrentes de Contratos de Terce					
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.3.90.35.00	SERVIÇOS DE CONSULTORIA					
	29.170,00	0,00	0,00	29.170,00	29.166,65	3,35
3.3.90.36.00	OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA FÍSICA					
	221.424,00	2.000,00	0,00	223.424,00	222.194,89	1.229,11
3.3.90.37.00	LOCAÇÃO DE MÃO-DE-OBRA					
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.3.90.39.00	OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA JURÍDICA					
	1.225.501,00	119.644,00	0,00	1.345.145,00	1.342.245,66	2.899,34
3.3.90.47.00	OBRIGAÇÕES TRIBUTÁRIAS E CONTRIBUTIVAS					
	11.750,00	0,00	0,00	11.750,00	11.715,59	34,41
3.3.90.48.00	OUTROS AUXÍLIOS FINANCEIROS A PESSOA FÍSICA					
	122.941,00	23.260,00	0,00	146.201,00	144.180,00	2.021,00
3.3.90.91.00	SENTENÇAS JUDICIAIS					
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00



# Prefeitura Santa Maria da Boa Vista

Centro

10358182/0001-20

Balanco Exercício: 2022

## ANEXO 11

### COMPARATIVO DA DESPESA AUTORIZADA COM A REALIZADA

CONSOLIDADO - PERÍODO: 01/01/2022 ATÉ 31/12/2022

Página 22

COD ESPECIFICACAO	CREDITO ORC E SUPLEMENT	CREDITO ESP E EXTRA	REALOCAÇÃO/ ALTERAÇÃO DE QDD	TOTAL	REALIZADA	DIFERENCAS
3.3.90.92.00	DESPESAS DE EXERCÍCIOS ANTERIORES					
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.3.90.93.00	INDENIZAÇÕES E RESTITUIÇÕES					
	388.415,00	0,00	0,00	388.415,00	388.400,89	14,11
3.3.91.93.00	INDENIZAÇÕES E RESTITUIÇÕES - INTRA-ORÇAMENTÁRIO					
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.3.91.97.00	Aporte para Cobertura do Déficit Atuarial do RPPS					
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.4.90.51.00	OBRAS E INSTALAÇÕES					
	25.400,00	0,00	0,00	25.400,00	22.085,10	3.314,90
4.4.90.52.00	EQUIPAMENTOS E MATERIAL PERMANENTE					
	16.140,00	101.808,00	0,00	117.948,00	117.895,50	52,50
4.4.90.61.00	AQUISIÇÃO DE IMÓVEIS					
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.6.90.71.00	PRINCIPAL DA DÍVIDA CONTRATUAL RESGATADA					
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.6.91.71.00	PRINCIPAL DA DÍVIDA CONTRATUAL RESGATADA - INTRA-ORÇAMENTÁRIO					
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>T O T A L D O O R G A O</b>	<b>24.873.903,51</b>	<b>3.134.583,00</b>	<b>0,00</b>	<b>28.008.486,51</b>	<b>27.978.499,09</b>	<b>29.987,42</b>
0226 CONSÓRCIO INTERMUNICIPAL DO SUBMÉDIO SÃO FRANCISCO - COMRIO						
3.1.90.04.00	CONTRATAÇÃO POR TEMPO DETERMINADO					
	1.000,00	0,00	0,00	1.000,00	0,00	1.000,00
3.1.90.11.00	VENCIMENTOS E VANTAGENS FIXAS - PESSOAL CIVIL					
	1.000,00	0,00	0,00	1.000,00	0,00	1.000,00



## Prefeitura Santa Maria da Boa Vista

Centro

10358182/0001-20

Balço Exercicio: 2022

### ANEXO 11

### COMPARATIVO DA DESPESA AUTORIZADA COM A REALIZADA

CONSOLIDADO - PERÍODO: 01/01/2022 ATÉ 31/12/2022

Página 23

COD ESPECIFICACAO	CREDITO ORC E SUPLEMENT	CREDITO ESP E EXTRA	REALOCAÇÃO/ ALTERAÇÃO DE QDD	TOTAL	REALIZADA	DIFERENCAS
3.1.90.13.00	OBRIGAÇÕES PATRONAIS					
	1.000,00	0,00	0,00	1.000,00	0,00	1.000,00
3.1.90.91.00	SENTENÇAS JUDICIAIS					
	1.000,00	0,00	0,00	1.000,00	0,00	1.000,00
3.3.90.35.00	SERVIÇOS DE CONSULTORIA					
	2.000,00	0,00	0,00	2.000,00	0,00	2.000,00
3.3.90.36.00	OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA FÍSICA					
	3.000,00	0,00	0,00	3.000,00	0,00	3.000,00
3.3.90.39.00	OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA JURÍDICA					
	3.000,00	0,00	0,00	3.000,00	0,00	3.000,00
3.3.90.47.00	OBRIGAÇÕES TRIBUTÁRIAS E CONTRIBUTIVAS					
	1.000,00	0,00	0,00	1.000,00	0,00	1.000,00
4.4.90.52.00	EQUIPAMENTOS E MATERIAL PERMANENTE					
	1.000,00	0,00	0,00	1.000,00	0,00	1.000,00
<b>TOTAL DO ORGAO</b>	<b>14.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>14.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>14.000,00</b>
<b>TOTAL ORCAMENTARIO</b>	<b>144.474.670,47</b>	<b>8.489.313,73</b>	<b>0,00</b>	<b>152.963.984,20</b>	<b>151.848.309,68</b>	<b>1.115.674,52</b>

Santa Maria da Boa Vista/PE, 31 de dezembro de 2022.



## Prefeitura Santa Maria da Boa Vista

Centro

10358182/0001-20

Balço Exercício: 2022

### ANEXO 11

### COMPARATIVO DA DESPESA AUTORIZADA COM A REALIZADA

CONSOLIDADO - PERÍODO: 01/01/2022 ATÉ 31/12/2022

Página 24

---

COD ESPECIFICACAO	CREDITO ORC E SUPLEMENT	CREDITO ESP E EXTRA	REALOCAÇÃO/ ALTERAÇÃO DE QDD	TOTAL	REALIZADA	DIFERENCAS
-------------------	----------------------------	------------------------	---------------------------------	-------	-----------	------------

---



# Prefeitura Santa Maria da Boa Vista

Centro

10358182/0001-20

Balço Exercício: 2022

## ANEXO 02 - DESPESA SEGUNDO AS CATEGORIAS ECONOMICAS CONSOLIDADO - PERÍODO: 01/01/2022 ATÉ 31/12/2022

Página 1

CODIGO	ESPECIFICACAO	DESDOBRO	ELEMENTO	MODALIDADE	GRUPO	CATEGORIA ECONOMICA
3	DESPESAS CORRENTES					142.497.234,69
3.1	PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS					104.513.688,81
3.1.90	APLICAÇÕES DIRETAS					94.151.518,67
3.1.90.01	APOSENTADORIAS, RESERVA REMUNERADA E REFORM		17.751.514,26			
3.1.90.01.01	PROVENTOS - PESSOAL CIVIL		15.308.232,68			
3.1.90.01.99	OUTRAS APOSENTADORIAS		2.443.281,58			
3.1.90.03	PENSÕES		1.884.887,75			
3.1.90.03.01	PESSOAL CIVIL		1.683.176,13			
3.1.90.03.86	COMPLEMENTAÇÃO DE PENSÕES - PESSOAL CIVIL		1.818,00			
3.1.90.03.99	OUTRAS PENSÕES		199.893,62			
3.1.90.04	CONTRATAÇÃO POR TEMPO DETERMINADO		16.192.917,18			
3.1.90.04.01	PROFESSORES SUBSTITUTOS / VISITANTES		423.578,09			
3.1.90.04.99	OUTRAS CONTRATAÇÕES POR TEMPO DETERMINADO		15.769.339,09			
3.1.90.11	VENCIMENTOS E VANTAGENS FIXAS - PESSOAL CIVIL		54.000.316,53			
3.1.90.11.01	VENCIMENTOS E SALÁRIOS		48.806.101,40			
3.1.90.11.02	FÉRIAS CONVERTIDAS EM PECÚNIA		5.129,30			
3.1.90.11.05	INCORPORAÇÕES		820,65			
3.1.90.11.31	GRATIFICAÇÕES POR EXERCÍCIO DE CARGO		90.000,00			
3.1.90.11.37	GRATIFICAÇÃO POR TEMPO DE SERVIÇO		17.879,16			
3.1.90.11.42	FÉRIAS INDENIZADAS		2.133,33			
3.1.90.11.43	13º SALÁRIO		3.886.228,69			
3.1.90.11.60	REMUNERAÇÃO DOS AGENTES POLÍTICOS		1.170.000,00			
3.1.90.11.99	OUTRAS DESPESAS FIXAS - PESSOAL CIVIL		22.024,00			
3.1.90.13	OBRIGAÇÕES PATRONAIS		4.318.892,95			
3.1.90.13.02	CONTRIBUIÇÕES PREVIDENCIÁRIAS - INSS		4.217.058,15			
3.1.90.13.40	ENCARGOS DE PESSOAL REQUISITADO DE OUTROS		101.834,80			
3.1.90.92	DESPESAS DE EXERCÍCIOS ANTERIORES		2.990,00			
3.1.90.92.99	OUTRAS DESPESAS DE EXERCÍCIOS ANTERIORES		2.990,00			
3.1.91	APLICAÇÕES DIRETAS- INTRA-ORÇAMENTÁRIAS					10.362.170,14
3.1.91.13	OBRIGAÇÕES PATRONAIS		10.362.170,14			
3.1.91.13.03	CONTRIBUIÇÃO PATRONAL PARA O REGIME PRÓPRIO		10.362.170,14			
3.3	OUTRAS DESPESAS CORRENTES					37.983.545,88
3.3.90	APLICAÇÕES DIRETAS					37.978.145,88
3.3.90.08	OUTROS BENEFÍCIOS ASSISTENCIAIS DO SERVIDOR E D		717.843,89			
3.3.90.08.01	AUXÍLIO RECLUSÃO		2.258,80			
3.3.90.08.02	SALÁRIO FAMÍLIA		150.942,23			
3.3.90.08.05	AUXÍLIO NATALIDADE ATIVO CIVIL		546.818,89			
3.3.90.08.07	AUXÍLIO NATALIDADE INATIVO CIVIL		17.823,97			
3.3.90.14	DIÁRIAS - CIVIL		391.482,00			
3.3.90.14.14	DIÁRIAS NO PAÍS		391.112,00			
3.3.90.14.16	DIÁRIAS NO EXTERIOR		370,00			
3.3.90.30	MATERIAL DE CONSUMO		12.824.872,81			
3.3.90.30.01	COMBUSTÍVEIS E LUBRIFICANTES AUTOMOTIVOS		5.756.158,18			
3.3.90.30.04	GÁS ENGARRAFADO		213.872,96			
3.3.90.30.06	ALIMENTOS PARA ANIMAIS		1.399,95			
3.3.90.30.07	GÊNEROS DE ALIMENTAÇÃO		2.370.566,04			
3.3.90.30.09	MATERIAL FARMACOLÓGICO		588.914,63			
3.3.90.30.10	MATERIAL ODONTOLÓGICO		80.045,00			
3.3.90.30.11	MATERIAL QUÍMICO		7.472,90			
3.3.90.30.14	MATERIAL EDUCATIVO E ESPORTIVO		19.722,80			
3.3.90.30.15	MATERIAL PARA FESTIVIDADES E HOMENAGENS		38.462,84			
3.3.90.30.16	MATERIAL DE EXPEDIENTE		200.330,29			
3.3.90.30.17	MATERIAL DE PROCESSAMENTO DE DADOS		93.792,30			
3.3.90.30.20	MATERIAL DE CAMA, MESA E BANHO		600,00			
3.3.90.30.21	MATERIAL DE COPA E COZINHA		9.082,90			
3.3.90.30.22	MATERIAL DE LIMPEZA E PRODUÇÃO DE HIGIENIZAÇÃO		143.211,66			
3.3.90.30.24	MATERIAL PARA MANUTENÇÃO DE BENS IMÓVEIS		89.837,94			
3.3.90.30.25	MATERIAL PARA MANUTENÇÃO DE BENS MÓVEIS		2.546,06			
3.3.90.30.26	MATERIAL ELÉTRICO E ELETRÔNICO		21.862,18			
3.3.90.30.28	MATERIAL DE PROTEÇÃO E SEGURANÇA		2.426,74			
3.3.90.30.29	MATERIAL PARA ÁUDIO, VÍDEO E FOTO		6.000,00			
3.3.90.30.33	MATERIAL PARA PRODUÇÃO INDUSTRIAL		480,00			
3.3.90.30.35	MATERIAL LABORATORIAL		27.421,51			
3.3.90.30.36	MATERIAL HOSPITALAR		1.153.767,77			
3.3.90.30.39	MATERIAL PARA MANUTENÇÃO DE VEÍCULOS		1.871.565,35			
3.3.90.30.50	BANDEIRAS, FLÂMULAS E INSÍGNIAS		28.480,00			
3.3.90.30.52	OUTROS MATERIAIS DE CONSUMO *		96.852,81			
3.3.90.31	PREMIAÇÕES CULTURAIS, ARTÍSTICAS, CIENTÍFICAS, DE		4.250,00			
3.3.90.32	MATERIAL, BEM OU SERVIÇO PARA DISTRIBUIÇÃO GRAT		263.833,29			
3.3.90.33	PASSAGENS E DESPESAS COM LOCOMOÇÃO		25.243,10			
3.3.90.33.01	PASSAGENS PARA O PAÍS		23.633,10			
3.3.90.33.99	OUTRAS DESPESAS COM LOCOMOÇÃO		1.610,00			



# Prefeitura Santa Maria da Boa Vista

Centro

10358182/0001-20

Balço Exercicio: 2022

## ANEXO 02 - DESPESA SEGUNDO AS CATEGORIAS ECONOMICAS CONSOLIDADO - PERÍODO: 01/01/2022 ATÉ 31/12/2022

Página 2

CODIGO	ESPECIFICACAO	DESDOBRO	ELEMENTO	MODALIDADE	GRUPO	CATEGORIA ECONOMICA
3	DESPESAS CORRENTES					142.497.234,69
3.3	OUTRAS DESPESAS CORRENTES					37.983.545,88
3.3.90	APLICAÇÕES DIRETAS					37.978.145,88
3.3.90.35	SERVIÇOS DE CONSULTORIA					570.918,65
3.3.90.35.01	ASSESSORIA E CONSULTORIA TÉCNICA OU JURÍDICA					394.518,65
3.3.90.35.99	OUTROS SERVIÇOS DE CONSULTORIA					176.400,00
3.3.90.36	OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA FÍSICA					1.731.653,32
3.3.90.36.05	DIREITOS AUTORAIS					3.358,00
3.3.90.36.06	SERVIÇOS TÉCNICOS PROFISSIONAIS					125.064,77
3.3.90.36.10	PRÓ-LABORE A CONSULTORES EVENTUAIS					2.500,00
3.3.90.36.11	CAPATAZIA, ESTIVA E PESAGEM					1.550,00
3.3.90.36.12	CONFERÊNCIAS E EXPOSIÇÕES					1.000,00
3.3.90.36.14	LOCAÇÃO DE IMÓVEIS					338.846,89
3.3.90.36.15	LOCAÇÃO DE BENS MÓVEIS E INTANGÍVEIS					4.140,00
3.3.90.36.16	MANUTENÇÃO E CONSERVAÇÃO DE EQUIPAMENTOS					12.317,00
3.3.90.36.17	MANUTENÇÃO E CONSERVAÇÃO DE VEÍCULOS					48.194,00
3.3.90.36.18	MANUTENÇÃO E CONSERVAÇÃO DE BENS MÓVEIS DI					4.859,00
3.3.90.36.19	MANUTENÇÃO E CONSERVAÇÃO DE BENS IMÓVEIS					18.567,50
3.3.90.36.20	FORNECIMENTO DE ALIMENTAÇÃO					25.233,75
3.3.90.36.22	SERVIÇOS DE LIMPEZA E CONSERVAÇÃO					149.914,20
3.3.90.36.23	SERVIÇOS DOMÉSTICOS					940,00
3.3.90.36.24	SERVIÇOS DE COMUNICAÇÃO EM GERAL					26.600,00
3.3.90.36.30	SERVIÇO DE APOIO ADMINISTRATIVO, TÉCNICO E OP					2.424,00
3.3.90.36.34	FRETES E TRANSPORTES DE ENCOMENDAS					36.156,00
3.3.90.36.36	MULTAS DEDUTÍVEIS					7.238,74
3.3.90.36.44	OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS PFPAGTO ANTEC					2.000,00
3.3.90.36.45	OUTROS SERVIÇOS DE PESSOA FÍSICA					920.749,47
3.3.90.39	OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA JURÍDICA					18.479.831,91
3.3.90.39.01	ASSINATURAS DE PERIÓDICOS E ANUIDADES					5.418,70
3.3.90.39.03	COMISSÕES E CORRETAGENS					8.000,00
3.3.90.39.05	SERVIÇOS TÉCNICOS PROFISSIONAIS					778.384,28
3.3.90.39.08	MANUTENÇÃO DE SOFTWARE					2.000,00
3.3.90.39.10	LOCAÇÃO DE IMÓVEIS					79.436,36
3.3.90.39.11	LOCAÇÃO DE SOFTWARES					88.695,00
3.3.90.39.12	LOCAÇÃO DE MÁQUINAS E EQUIPAMENTOS					947.028,84
3.3.90.39.13	LOCAÇÃO BENS MÓVEIS E OUTRAS NATUREZAS E IN					24.903,91
3.3.90.39.14	MANUTENÇÃO E CONSERVAÇÃO. DE BENS IMÓVEIS					38.653,88
3.3.90.39.15	MANUTENÇÃO E CONSERVAÇÃO DE MÁQUINAS E EQ					142.780,91
3.3.90.39.16	MANUTENÇÃO E CONSERVAÇÃO DE VEÍCULOS					57.830,85
3.3.90.39.17	MANUTENÇÃO E CONSERVAÇÃO DE BENS MÓVEIS DI					75.129,95
3.3.90.39.19	EXPOSIÇÕES, CONGRESSOS E CONFERÊNCIAS					1.500,00
3.3.90.39.20	FESTIVIDADES E HOMENAGENS					687.571,00
3.3.90.39.21	MULTAS DEDUTÍVEIS					30.379,20
3.3.90.39.23	JUROS					24.822,80
3.3.90.39.27	FORNECIMENTO DE ALIMENTAÇÃO					149.793,32
3.3.90.39.29	SERVIÇOS DE ENERGIA ELÉTRICA					3.818.798,14
3.3.90.39.30	SERVIÇOS DE ÁGUA E ESGOTO					154.991,49
3.3.90.39.33	SERVIÇOS DE COMUNICAÇÃO EM GERAL					107.621,31
3.3.90.39.34	SERVIÇO DE SELEÇÃO E TREINAMENTO					26.810,00
3.3.90.39.35	PRODUÇÕES JORNALÍSTICAS					1.800,00
3.3.90.39.43	SERVIÇOS DE TELECOMUNICAÇÕES					15.368,08
3.3.90.39.44	SERVIÇOS DE ÁUDIO, VÍDEO E FOTO					6.505,00
3.3.90.39.45	SERVIÇOS DE MANOBRA E PATRULHAMENTO					600,00
3.3.90.39.48	SERVIÇOS GRÁFICOS					109.264,45
3.3.90.39.49	SERVIÇOS DE APOIO AO ENSINO					17.500,00
3.3.90.39.50	SERVIÇOS JUDICIÁRIOS					17.500,00
3.3.90.39.51	SERVIÇOS FUNERÁRIOS					63.167,74
3.3.90.39.53	SEGUROS EM GERAL					22.619,84
3.3.90.39.54	CONFECÇÃO DE UNIFORMES, BANDEIRAS E FLÂMUL/					19.422,00
3.3.90.39.57	TRANSPORTE DE SERVIDORES					8.083,33
3.3.90.39.58	FRETES E TRANSPORTES DE ENCOMENDAS					8.395.764,50
3.3.90.39.61	LIMPEZA E CONSERVAÇÃO					1.675.721,86
3.3.90.39.62	SERVIÇO DE APOIO ADMINISTRATIVO, TÉCNICO E OP					179.401,27
3.3.90.39.63	HOSPEDAGENS					30.175,00
3.3.90.39.64	SERVIÇOS BANCÁRIOS					76.380,52
3.3.90.39.65	SERVIÇOS DE CÓPIAS E REPRODUÇÃO DE DOCUMEN					363,00
3.3.90.39.68	SERVIÇOS DE PUBLICIDADE E PROPAGANDA					112.203,74
3.3.90.39.72	OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS PJ- PAGTO ANTE					24.000,00
3.3.90.39.74	OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS, PESSOA JURÍDIC					453.441,64
3.3.90.47	OBRIGAÇÕES TRIBUTÁRIAS E CONTRIBUTIVAS					1.069.495,75
3.3.90.47.12	CONTRIBUIÇÃO PARA O PIS/PASEP					918.280,47
3.3.90.47.18	CONTRIBUIÇÕES PREVIDENCIÁRIAS - SERVIÇOS DE T					147.967,02
3.3.90.47.99	OUTRAS OBRIGAÇÕES TRIBUTÁRIAS E CONTRIBUTIV.					3.248,26
3.3.90.48	OUTROS AUXÍLIOS FINANCEIROS A PESSOA FÍSICA					213.619,03



# Prefeitura Santa Maria da Boa Vista

Centro

10358182/0001-20

Balço Exercício: 2022

## ANEXO 02 - DESPESA SEGUNDO AS CATEGORIAS ECONOMICAS CONSOLIDADO - PERÍODO: 01/01/2022 ATÉ 31/12/2022

Página 3

CODIGO	ESPECIFICACAO	DESDOBRO	ELEMENTO	MODALIDADE	GRUPO	CATEGORIA ECONOMICA
3	DESPESAS CORRENTES					142.497.234,69
3.3	OUTRAS DESPESAS CORRENTES					37.983.545,88
3.3.90	APLICAÇÕES DIRETAS					37.978.145,88
3.3.90.91	SENTENÇAS JUDICIAIS			210.681,21		
3.3.90.91.04	SENTENÇAS INDENIZATÓRIAS		208.553,58			
3.3.90.91.99	DIVERSAS SENTENÇAS		2.127,63			
3.3.90.92	DESPESAS DE EXERCÍCIOS ANTERIORES			61.268,87		
3.3.90.92.93	INDENIZAÇÕES E RESTITUIÇÕES		9.916,65			
3.3.90.92.99	OUTRAS DESPESAS CORRENTES		51.352,22			
3.3.90.93	INDENIZAÇÕES E RESTITUIÇÕES			1.413.152,05		
3.3.90.93.01	INDENIZAÇÕES		1.354.791,02			
3.3.90.93.02	RESTITUIÇÕES		6.509,85			
3.3.90.93.99	DIVERSAS INDENIZAÇÕES E RESTITUIÇÕES		51.851,18			
3.3.91	APLICAÇÕES DIRETAS- INTRA-ORÇAMENTÁRIAS				5.400,00	
3.3.91.93	INDENIZAÇÕES E RESTITUIÇÕES			5.400,00		
3.3.91.93.02	RESTITUIÇÕES - INTRA-ORÇAMENTÁRIO		5.400,00			
4	DESPESAS DE CAPITAL					9.351.074,99
4.4	INVESTIMENTOS					6.958.480,54
4.4.90	APLICAÇÕES DIRETAS					6.958.480,54
4.4.90.51	OBRAS E INSTALAÇÕES			4.608.212,96		
4.4.90.51.91	OBRAS EM ANDAMENTO		1.986.476,23			
4.4.90.51.99	OUTRAS OBRAS E INSTALAÇÕES		2.621.736,73			
4.4.90.52	EQUIPAMENTOS E MATERIAL PERMANENTE			2.350.267,58		
4.4.90.52.04	APARELHOS, EQUIPAMENTOS, UTENSÍLIOS MÉDICOS		97.957,50			
4.4.90.52.06	APARELHOS E UTENSÍLIOS DOMÉSTICOS		14.609,00			
4.4.90.52.08	COLEÇÕES E MATERIAIS BIBLIOGRÁFICOS		970.340,00			
4.4.90.52.12	EQUIPAMENTO DE PROTEÇÃO, SEGURANÇA E SOCO		2.300,00			
4.4.90.52.17	EQUIPAMENTOS PARA ÁUDIO, VÍDEO E FOTO		5.756,90			
4.4.90.52.18	MÁQUINAS, UTENSÍLIOS E EQUIPAMENTOS DIVERSOS		206.222,90			
4.4.90.52.19	EQUIPAMENTOS DE PROCESSAMENTO DE DADOS		78.008,00			
4.4.90.52.20	MÁQUINAS, INSTALAÇÕES E UTENS. DE ESCRITÓRIO		528.989,96			
4.4.90.52.23	MÁQUINAS E EQUIPAMENTOS AGRÍCOLAS E RODOVIÁRIAS		2.889,00			
4.4.90.52.24	MOBILIÁRIO EM GERAL		5.579,00			
4.4.90.52.39	OUTROS MATERIAIS PERMANENTES		437.615,32			
4.6	AMORTIZAÇÃO DA DÍVIDA					2.392.594,45
4.6.90	APLICAÇÕES DIRETAS					1.057.461,51
4.6.90.71	PRINCIPAL DA DÍVIDA CONTRATUAL RESGATADA			1.057.461,51		
4.6.90.71.02	AMORTIZAÇÃO DA DÍVIDA CONTRATADA COM GOVERNO		414.390,90			
4.6.90.71.99	OUTRAS AMORTIZAÇÕES DA DÍVIDA CONTRATADA		643.070,61			
4.6.91	APLICAÇÕES DIRETAS- INTRA-ORÇAMENTÁRIAS					1.335.132,94
4.6.91.71	PRINCIPAL DA DÍVIDA CONTRATUAL RESGATADA			1.335.132,94		
4.6.91.71.02	AMORTIZAÇÃO DA DÍVIDA CONTRATADA COM GOVERNO		1.335.132,94			
<b>TOTAL</b>						<b>151.848.309,68</b>

Santa Maria da Boa Vista/PE, 31 de dezembro de 2022.



# Prefeitura Santa Maria da Boa Vista

Centro

10358182/0001-20

PODER

2022

## ANEXO 02 - NATUREZA DA DESPESA POR UNIDADE CONSOLIDADO - PERÍODO: 01/01/2022 ATÉ 31/12/2022

Página 1

CODIGO	ESPECIFICACAO	DESDOBRO	ELEMENTO	MODALIDADE	GRUPO	CATEGORIA ECONOMICA
<b>01</b>	<b>PODER LEGISLATIVO</b>					
<b>01 01</b>	<b>CAMARA MUNICIPAL</b>					<b>3.726.946,75</b>
3	DESPESAS CORRENTES					3.713.406,75
3.1	PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS					2.324.842,30
3.1.90	APLICAÇÕES DIRETAS				2.308.908,97	
3.1.90.04	CONTRATAÇÃO POR TEMPO DETERMINADO			18.180,00		
3.1.90.04.99	OUTRAS CONTRATAÇÕES POR TEMPO DETI		18.180,00			
3.1.90.11	VENCIMENTOS E VANTAGENS FIXAS - PESSOAL CIVIL			1.936.069,79		
3.1.90.11.01	VENCIMENTOS E SALÁRIOS		675.249,14			
3.1.90.11.05	INCORPORAÇÕES		820,65			
3.1.90.11.31	GRATIFICAÇÕES POR EXERCÍCIO DE CARGO		90.000,00			
3.1.90.11.60	REMUNERAÇÃO DOS AGENTES POLÍTICOS		1.170.000,00			
3.1.90.13	OBRIGAÇÕES PATRONAIS			354.659,18		
3.1.90.13.02	CONTRIBUIÇÕES PREVIDENCIÁRIAS - INSS		343.351,49			
3.1.90.13.40	ENCARGOS DE PESSOAL REQUISITADO DE		11.307,69			
3.1.91	APLICAÇÕES DIRETAS- INTRA-ORÇAMENTÁRIAS				15.933,33	
3.1.91.13	OBRIGAÇÕES PATRONAIS			15.933,33		
3.1.91.13.03	CONTRIBUIÇÃO PATRONAL PARA O REGIME		15.933,33			
3.3	OUTRAS DESPESAS CORRENTES					1.388.564,45
3.3.90	APLICAÇÕES DIRETAS				1.388.564,45	
3.3.90.14	DIÁRIAS - CIVIL			176.275,00		
3.3.90.14.14	DIÁRIAS NO PAIS		175.975,00			
3.3.90.14.16	DIÁRIAS NO EXTERIOR		300,00			
3.3.90.30	MATERIAL DE CONSUMO			188.319,53		
3.3.90.30.01	COMBUSTÍVEIS E LUBRIFICANTES AUTOMOT		94.714,82			
3.3.90.30.06	ALIMENTOS PARA ANIMAIS		1.399,95			
3.3.90.30.07	GÊNEROS DE ALIMENTAÇÃO		9.367,25			
3.3.90.30.15	MATERIAL PARA FESTIVIDADES E HOMENAG		225,00			
3.3.90.30.16	MATERIAL DE EXPEDIENTE		29.415,30			
3.3.90.30.17	MATERIAL DE PROCESSAMENTO DE DADOS		902,58			
3.3.90.30.21	MATERIAL DE COPA E COZINHA		9.082,90			
3.3.90.30.22	MATERIAL DE LIMPEZA E PRODUÇÃO DE HIG		3.371,50			
3.3.90.30.24	MATERIAL PARA MANUTENÇÃO DE BENS IM		13.220,23			
3.3.90.30.39	MATERIAL PARA MANUTENÇÃO DE VEÍCULO		15.845,00			
3.3.90.30.52	OUTROS MATERIAIS DE CONSUMO *		10.775,00			
3.3.90.35	SERVIÇOS DE CONSULTORIA			156.160,00		
3.3.90.35.01	ASSESSORIA E CONSULTORIA TÉCNICA OU		156.160,00			
3.3.90.36	OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA FÍSICA			60.933,25		
3.3.90.36.06	SERVIÇOS TÉCNICOS PROFISSIONAIS		38.447,00			
3.3.90.36.14	LOCAÇÃO DE IMÓVEIS		6.600,00			
3.3.90.36.16	MANUTENÇÃO E CONSERVAÇÃO DE EQUIPA		855,00			
3.3.90.36.20	FORNECIMENTO DE ALIMENTAÇÃO		565,25			
3.3.90.36.22	SERVIÇOS DE LIMPEZA E CONSERVAÇÃO		6.170,00			
3.3.90.36.23	SERVIÇOS DOMÉSTICOS		940,00			
3.3.90.36.24	SERVIÇOS DE COMUNICAÇÃO EM GERAL		1.400,00			
3.3.90.36.30	SERVIÇO DE APOIO ADMINISTRATIVO, TÉCN		2.424,00			
3.3.90.36.45	OUTROS SERVIÇOS DE PESSOA FÍSICA		3.532,00			
3.3.90.39	OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA JURÍDICA			806.876,67		
3.3.90.39.01	ASSINATURAS DE PERIÓDICOS E ANUIDADE		5.418,70			
3.3.90.39.05	SERVIÇOS TÉCNICOS PROFISSIONAIS		30.558,74			
3.3.90.39.08	MANUTENÇÃO DE SOFTWARE		2.000,00			
3.3.90.39.11	LOCAÇÃO DE SOFTWARES		22.000,00			
3.3.90.39.12	LOCAÇÃO DE MÁQUINAS E EQUIPAMENTOS		590.644,04			
3.3.90.39.14	MANUTENÇÃO E CONSERVAÇÃO DE BENS I		7.000,00			
3.3.90.39.15	MANUTENÇÃO E CONSERVAÇÃO DE MÁQUIN		5.218,00			
3.3.90.39.16	MANUTENÇÃO E CONSERVAÇÃO DE VEÍCULO		5.040,00			
3.3.90.39.20	FESTIVIDADES E HOMENAGENS		5.240,00			
3.3.90.39.21	MULTAS DEDUTÍVEIS		637,44			
3.3.90.39.27	FORNECIMENTO DE ALIMENTAÇÃO		251,00			
3.3.90.39.29	SERVIÇOS DE ENERGIA ELÉTRICA		20.402,81			
3.3.90.39.30	SERVIÇOS DE ÁGUA E ESGOTO		1.966,09			
3.3.90.39.33	SERVIÇOS DE COMUNICAÇÃO EM GERAL		7.557,85			
3.3.90.39.34	SERVIÇO DE SELEÇÃO E TREINAMENTO		4.150,00			
3.3.90.39.44	SERVIÇOS DE ÁUDIO, VÍDEO E FOTO		1.105,00			
3.3.90.39.48	SERVIÇOS GRÁFICOS		18.228,50			
3.3.90.39.50	SERVIÇOS JUDICIÁRIOS		17.500,00			
3.3.90.39.53	SEGUROS EM GERAL		119,56			
3.3.90.39.54	CONFECÇÃO DE UNIFORMES, BANDEIRAS E		1.930,00			
3.3.90.39.64	SERVIÇOS BANCÁRIOS		7.979,54			
3.3.90.39.68	SERVIÇOS DE PUBLICIDADE E PROPAGAND		2.000,00			
3.3.90.39.74	OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS, PESSO		49.929,40			
4	DESPESAS DE CAPITAL					13.540,00



# Prefeitura Santa Maria da Boa Vista

Centro

10358182/0001-20

PODER

2022

## ANEXO 02 - NATUREZA DA DESPESA POR UNIDADE CONSOLIDADO - PERÍODO: 01/01/2022 ATÉ 31/12/2022

Página 2

CODIGO	ESPECIFICACAO	DESDOBRO	ELEMENTO	MODALIDADE	GRUPO	CATEGORIA ECONOMICA
<b>01</b>	<b>PODER LEGISLATIVO</b>					
<b>01 01</b>	<b>CAMARA MUNICIPAL</b>					<b>3.726.946,75</b>
4	DESPESAS DE CAPITAL					13.540,00
4.4	INVESTIMENTOS					13.540,00
4.4.90	APLICAÇÕES DIRETAS				13.540,00	
4.4.90.52	EQUIPAMENTOS E MATERIAL PERMANENTE			13.540,00		
4.4.90.52.06	APARELHOS E UTENSÍLIOS DOMÉSTICOS		11.040,00			
4.4.90.52.20	MÁQUINAS, INSTALAÇÕES E UTENS. DE ESC		2.500,00			



# Prefeitura Santa Maria da Boa Vista

Centro

10358182/0001-20

PODER

2022

## ANEXO 02 - NATUREZA DA DESPESA POR UNIDADE CONSOLIDADO - PERÍODO: 01/01/2022 ATÉ 31/12/2022

Página 3

CODIGO	ESPECIFICACAO	DESDOBRO	ELEMENTO	MODALIDADE	GRUPO	CATEGORIA ECONOMICA
<b>02</b>	<b>PODER EXECUTIVO</b>					
<b>02 08</b>	<b>GABINETE DO PREFEITO E VICE PREFEITO</b>					<b>1.213.616,28</b>
3	DESPESAS CORRENTES					1.195.577,44
3.1	PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS				1.112.828,62	
3.1.90	APLICAÇÕES DIRETAS			1.112.828,62		
3.1.90.11	VENCIMENTOS E VANTAGENS FIXAS - PESSOAL CIVIL		1.112.828,62			
3.1.90.11.01	VENCIMENTOS E SALÁRIOS		1.029.238,47			
3.1.90.11.42	FÉRIAS INDENIZADAS		2.133,33			
3.1.90.11.43	13º SALÁRIO		81.456,82			
3.3	OUTRAS DESPESAS CORRENTES				82.748,82	
3.3.90	APLICAÇÕES DIRETAS			82.748,82		
3.3.90.14	DIÁRIAS - CIVIL			52.909,00		
3.3.90.14.14	DIÁRIAS NO PAÍS		52.909,00			
3.3.90.30	MATERIAL DE CONSUMO			12.745,60		
3.3.90.30.01	COMBUSTÍVEIS E LUBRIFICANTES AUTOMOVI		7.500,00			
3.3.90.30.16	MATERIAL DE EXPEDIENTE		1.785,60			
3.3.90.30.22	MATERIAL DE LIMPEZA E PRODUÇÃO DE HIC		3.293,00			
3.3.90.30.26	MATERIAL ELÉTRICO E ELETRÔNICO		167,00			
3.3.90.33	PASSAGENS E DESPESAS COM LOCOMOÇÃO			14.682,19		
3.3.90.33.01	PASSAGENS PARA O PAÍS		14.682,19			
3.3.90.39	OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA JURÍDIC			2.412,03		
3.3.90.39.58	FRETES E TRANSPORTES DE ENCOMENDAS		43,00			
3.3.90.39.64	SERVIÇOS BANCÁRIOS		2.299,03			
3.3.90.39.74	OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS, PESSO		70,00			
4	DESPESAS DE CAPITAL					18.038,84
4.4	INVESTIMENTOS				18.038,84	
4.4.90	APLICAÇÕES DIRETAS			18.038,84		
4.4.90.51	OBRAS E INSTALAÇÕES			873,84		
4.4.90.51.99	OUTRAS OBRAS E INSTALAÇÕES		873,84			
4.4.90.52	EQUIPAMENTOS E MATERIAL PERMANENTE			17.165,00		
4.4.90.52.18	MÁQUINAS, UTENSÍLIOS E EQUIPAMENTOS I		4.850,00			
4.4.90.52.19	EQUIPAMENTOS DE PROCESSAMENTO DE I		12.315,00			



# Prefeitura Santa Maria da Boa Vista

Centro

10358182/0001-20

PODER

2022

## ANEXO 02 - NATUREZA DA DESPESA POR UNIDADE CONSOLIDADO - PERÍODO: 01/01/2022 ATÉ 31/12/2022

Página 4

CODIGO	ESPECIFICACAO	DESDOBRO	ELEMENTO	MODALIDADE	GRUPO	CATEGORIA ECONOMICA
<b>02</b>	<b>PODER EXECUTIVO</b>					
<b>02 09</b>	<b>CONTROLADORIA E OUVIDORIA GERAL DO MUNICÍPIO</b>					<b>3.318,46</b>
3	DESPESAS CORRENTES					3.318,46
3.3	OUTRAS DESPESAS CORRENTES					3.318,46
3.3.90	APLICAÇÕES DIRETAS				3.318,46	
3.3.90.14	DIÁRIAS - CIVIL			1.245,00		
3.3.90.14.14	DIÁRIAS NO PAÍS		1.245,00			
3.3.90.33	PASSAGENS E DESPESAS COM LOCOMOÇÃO			2.073,46		
3.3.90.33.01	PASSAGENS PARA O PAÍS		2.073,46			



# Prefeitura Santa Maria da Boa Vista

Centro

10358182/0001-20

PODER

2022

## ANEXO 02 - NATUREZA DA DESPESA POR UNIDADE CONSOLIDADO - PERÍODO: 01/01/2022 ATÉ 31/12/2022

Página 5

CODIGO	ESPECIFICACAO	DESDOBRO	ELEMENTO	MODALIDADE	GRUPO	CATEGORIA ECONOMICA
<b>02</b>	<b>PODER EXECUTIVO</b>					
<b>02 10</b>	<b>ASSESSORIA JURIDICA DO MUNICIPIO</b>					<b>187.000,00</b>
3	DESPESAS CORRENTES					187.000,00
3.3	OUTRAS DESPESAS CORRENTES					187.000,00
3.3.90	APLICAÇÕES DIRETAS				187.000,00	
3.3.90.39	OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA JURÍDICA			187.000,00		
3.3.90.39.05	SERVIÇOS TÉCNICOS PROFISSIONAIS			187.000,00		



# Prefeitura Santa Maria da Boa Vista

Centro

10358182/0001-20

PODER

2022

## ANEXO 02 - NATUREZA DA DESPESA POR UNIDADE CONSOLIDADO - PERÍODO: 01/01/2022 ATÉ 31/12/2022

Página 6

CODIGO	ESPECIFICACAO	DESDOBRO	ELEMENTO	MODALIDADE	GRUPO	CATEGORIA ECONOMICA
<b>02</b>	<b>PODER EXECUTIVO</b>					
<b>02 13</b>	<b>SEC. MUNIC. DE ADMINISTRAÇÃO E GESTÃO DE PESSOAS</b>					<b>3.709.035,07</b>
3	DESPESAS CORRENTES					3.678.949,36
3.1	PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS					1.773.637,48
3.1.90	APLICAÇÕES DIRETAS				1.773.637,48	
3.1.90.04	CONTRATAÇÃO POR TEMPO DETERMINADO			211.338,66		
3.1.90.04.99	OUTRAS CONTRATAÇÕES POR TEMPO DETI		211.338,66			
3.1.90.11	VENCIMENTOS E VANTAGENS FIXAS - PESSOAL CIVIL			1.562.298,82		
3.1.90.11.01	VENCIMENTOS E SALÁRIOS		1.428.480,37			
3.1.90.11.43	13º SALÁRIO		133.818,45			
3.3	OUTRAS DESPESAS CORRENTES					1.905.311,88
3.3.90	APLICAÇÕES DIRETAS				1.905.311,88	
3.3.90.14	DIÁRIAS - CIVIL			11.102,00		
3.3.90.14.14	DIÁRIAS NO PAIS		11.102,00			
3.3.90.30	MATERIAL DE CONSUMO			207.017,86		
3.3.90.30.01	COMBUSTÍVEIS E LUBRIFICANTES AUTOMOI		140.731,09			
3.3.90.30.04	GÁS ENGARRAFADO		1.245,00			
3.3.90.30.07	GÊNEROS DE ALIMENTAÇÃO		15.768,00			
3.3.90.30.16	MATERIAL DE EXPEDIENTE		9.497,00			
3.3.90.30.17	MATERIAL DE PROCESSAMENTO DE DADOS		12.014,62			
3.3.90.30.22	MATERIAL DE LIMPEZA E PRODUÇÃO DE HIC		4.814,30			
3.3.90.30.24	MATERIAL PARA MANUTENÇÃO DE BENS IM		1.531,85			
3.3.90.30.25	MATERIAL PARA MANUTENÇÃO DE BENS MC		0,00			
3.3.90.30.26	MATERIAL ELÉTRICO E ELETRÔNICO		1.080,00			
3.3.90.30.29	MATERIAL PARA ÁUDIO, VÍDEO E FOTO		6.000,00			
3.3.90.30.33	MATERIAL PARA PRODUÇÃO INDUSTRIAL		480,00			
3.3.90.30.50	BANDEIRAS, FLÂMULAS E INSÍGNIAS		11.180,00			
3.3.90.30.52	OUTROS MATERIAIS DE CONSUMO *		2.676,00			
3.3.90.33	PASSAGENS E DESPESAS COM LOCOMOÇÃO			1.404,36		
3.3.90.33.01	PASSAGENS PARA O PAÍS		1.404,36			
3.3.90.36	OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA FÍSICA			52.251,00		
3.3.90.36.14	LOCAÇÃO DE IMÓVEIS		20.400,00			
3.3.90.36.18	MANUTENÇÃO E CONSERVAÇÃO DE BENS M		214,00			
3.3.90.36.24	SERVIÇOS DE COMUNICAÇÃO EM GERAL		25.200,00			
3.3.90.36.45	OUTROS SERVIÇOS DE PESSOA FÍSICA		6.437,00			
3.3.90.39	OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA JURÍDIC			895.689,46		
3.3.90.39.05	SERVIÇOS TÉCNICOS PROFISSIONAIS		161.440,84			
3.3.90.39.11	LOCAÇÃO DE SOFTWARES		14.470,00			
3.3.90.39.12	LOCAÇÃO DE MÁQUINAS E EQUIPAMENTOS		124.770,08			
3.3.90.39.14	MANUTENÇÃO E CONSERVAÇÃO. DE BENS I		8.968,88			
3.3.90.39.23	JUROS		8,37			
3.3.90.39.27	FORNECIMENTO DE ALIMENTAÇÃO		8.733,59			
3.3.90.39.29	SERVIÇOS DE ENERGIA ELÉTRICA		93.234,12			
3.3.90.39.30	SERVIÇOS DE ÁGUA E ESGOTO		5.471,47			
3.3.90.39.33	SERVIÇOS DE COMUNICAÇÃO EM GERAL		46.634,70			
3.3.90.39.34	SERVIÇO DE SELEÇÃO E TREINAMENTO		4.000,00			
3.3.90.39.35	PRODUÇÕES JORNALÍSTICAS		1.800,00			
3.3.90.39.48	SERVIÇOS GRÁFICOS		450,00			
3.3.90.39.54	CONFECÇÃO DE UNIFORMES, BANDEIRAS E		1.600,00			
3.3.90.39.57	TRANSPORTE DE SERVIDORES		8.083,33			
3.3.90.39.58	FRETES E TRANSPORTES DE ENCOMENDAS		258.223,20			
3.3.90.39.61	LIMPEZA E CONSERVAÇÃO		1.156,60			
3.3.90.39.62	SERVIÇO DE APOIO ADMINISTRATIVO, TÉCN		54.168,00			
3.3.90.39.64	SERVIÇOS BANCÁRIOS		1.190,25			
3.3.90.39.68	SERVIÇOS DE PUBLICIDADE E PROPAGAND		85.779,00			
3.3.90.39.74	OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS, PESSO		15.507,03			
3.3.90.47	OBRIGAÇÕES TRIBUTÁRIAS E CONTRIBUTIVAS			31.017,22		
3.3.90.47.18	CONTRIBUIÇÕES PREVIDENCIÁRIAS - SERVI		31.017,22			
3.3.90.92	DESPESAS DE EXERCÍCIOS ANTERIORES			11.116,65		
3.3.90.92.93	INDENIZAÇÕES E RESTITUIÇÕES		9.916,65			
3.3.90.92.99	OUTRAS DESPESAS CORRENTES		1.200,00			
3.3.90.93	INDENIZAÇÕES E RESTITUIÇÕES			695.713,33		
3.3.90.93.01	INDENIZAÇÕES		695.713,33			
4	DESPESAS DE CAPITAL					30.085,71
4.4	INVESTIMENTOS					30.085,71
4.4.90	APLICAÇÕES DIRETAS				30.085,71	
4.4.90.52	EQUIPAMENTOS E MATERIAL PERMANENTE			30.085,71		
4.4.90.52.12	EQUIPAMENTO DE PROTEÇÃO, SEGURANÇ		2.300,00			
4.4.90.52.17	EQUIPAMENTOS PARA ÁUDIO, VÍDEO E FOT		5.756,90			
4.4.90.52.18	MÁQUINAS, UTENSÍLIOS E EQUIPAMENTOS I		0,00			
4.4.90.52.19	EQUIPAMENTOS DE PROCESSAMENTO DE I		20.623,00			
4.4.90.52.20	MÁQUINAS, INSTALAÇÕES E UTENS. DE ESC		1.405,81			



# Prefeitura Santa Maria da Boa Vista

Centro

10358182/0001-20

PODER

2022

## ANEXO 02 - NATUREZA DA DESPESA POR UNIDADE CONSOLIDADO - PERÍODO: 01/01/2022 ATÉ 31/12/2022

Página 7

CODIGO	ESPECIFICACAO	DESDOBRO	ELEMENTO	MODALIDADE	GRUPO	CATEGORIA ECONOMICA
02	PODER EXECUTIVO					
02 13	SEC. MUNIC. DE ADMINISTRAÇÃO E GESTÃO DE PESSOAS					<b>3.709.035,07</b>



# Prefeitura Santa Maria da Boa Vista

Centro

10358182/0001-20

PODER

2022

## ANEXO 02 - NATUREZA DA DESPESA POR UNIDADE CONSOLIDADO - PERÍODO: 01/01/2022 ATÉ 31/12/2022

Página 8

CODIGO	ESPECIFICACAO	DESDOBRO	ELEMENTO	MODALIDADE	GRUPO	CATEGORIA ECONOMICA
<b>02</b>	<b>PODER EXECUTIVO</b>					
<b>02 14</b>	<b>SECRETARIA MUNICIPAL DE FINANÇAS E PLANEJAMENTO</b>					<b>6.742.910,97</b>
3	DESPESAS CORRENTES					4.344.116,52
3.1	PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS					3.051.506,86
3.1.90	APLICAÇÕES DIRETAS				2.234.825,85	
3.1.90.11	VENCIMENTOS E VANTAGENS FIXAS - PESSOAL CIVIL		1.311.675,62			
3.1.90.11.01	VENCIMENTOS E SALÁRIOS		1.207.229,97			
3.1.90.11.43	13º SALÁRIO		104.445,65			
3.1.90.13	OBRIGAÇÕES PATRONAIS		923.150,23			
3.1.90.13.02	CONTRIBUIÇÕES PREVIDENCIÁRIAS - INSS		832.623,12			
3.1.90.13.40	ENCARGOS DE PESSOAL REQUISITADO DE		90.527,11			
3.1.91	APLICAÇÕES DIRETAS- INTRA-ORÇAMENTÁRIAS				816.681,01	
3.1.91.13	OBRIGAÇÕES PATRONAIS		816.681,01			
3.1.91.13.03	CONTRIBUIÇÃO PATRONAL PARA O REGIME		816.681,01			
3.3	OUTRAS DESPESAS CORRENTES					1.292.609,66
3.3.90	APLICAÇÕES DIRETAS				1.292.609,66	
3.3.90.08	OUTROS BENEFÍCIOS ASSISTENCIAIS DO SERVIDOR E		75.806,48			
3.3.90.08.01	AUXÍLIO RECLUSÃO		225,88			
3.3.90.08.02	SALÁRIO FAMILIA		26.486,43			
3.3.90.08.05	AUXILIO NATALIDADE ATIVO CIVIL		41.851,56			
3.3.90.08.07	AUXILIO NATALIDADE INATIVO CIVIL		7.242,61			
3.3.90.14	DIÁRIAS - CIVIL		3.980,00			
3.3.90.14.14	DIÁRIAS NO PAIS		3.980,00			
3.3.90.30	MATERIAL DE CONSUMO		5.413,84			
3.3.90.30.01	COMBUSTÍVEIS E LUBRIFICANTES AUTOMO		3.384,27			
3.3.90.30.16	MATERIAL DE EXPEDIENTE		648,00			
3.3.90.30.24	MATERIAL PARA MANUTENÇÃO DE BENS IM		764,57			
3.3.90.30.25	MATERIAL PARA MANUTENÇÃO DE BENS M		180,00			
3.3.90.30.39	MATERIAL PARA MANUTENÇÃO DE VEÍCULO		437,00			
3.3.90.35	SERVIÇOS DE CONSULTORIA		171.192,00			
3.3.90.35.01	ASSESSORIA E CONSULTORIA TÉCNICA OU		146.192,00			
3.3.90.35.99	OUTROS SERVIÇOS DE CONSULTORIA		25.000,00			
3.3.90.36	OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA FÍSICA		17.372,00			
3.3.90.36.06	SERVIÇOS TÉCNICOS PROFISSIONAIS		11.700,00			
3.3.90.36.45	OUTROS SERVIÇOS DE PESSOA FÍSICA		5.672,00			
3.3.90.39	OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA JURÍDICA		136.831,64			
3.3.90.39.05	SERVIÇOS TÉCNICOS PROFISSIONAIS		8.400,00			
3.3.90.39.11	LOCAÇÃO DE SOFTWARES		14.000,00			
3.3.90.39.12	LOCAÇÃO DE MÁQUINAS E EQUIPAMENTOS		43.213,17			
3.3.90.39.14	MANUTENÇÃO E CONSERVAÇÃO. DE BENS I		6.624,00			
3.3.90.39.15	MANUTENÇÃO E CONSERVAÇÃO DE MÁQUIN		360,00			
3.3.90.39.16	MANUTENÇÃO E CONSERVAÇÃO DE VEÍCULO		158,00			
3.3.90.39.21	MULTAS DEDUTÍVEIS		25.618,06			
3.3.90.39.23	JUROS		33,59			
3.3.90.39.33	SERVIÇOS DE COMUNICAÇÃO EM GERAL		2.300,00			
3.3.90.39.34	SERVIÇO DE SELEÇÃO E TREINAMENTO		1.470,00			
3.3.90.39.58	FRETES E TRANSPORTES DE ENCOMENDAS		15.782,38			
3.3.90.39.64	SERVIÇOS BANCÁRIOS		17.972,44			
3.3.90.39.74	OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS, PESSOA		900,00			
3.3.90.47	OBRIGAÇÕES TRIBUTÁRIAS E CONTRIBUTIVAS		647.332,49			
3.3.90.47.12	CONTRIBUIÇÃO PARA O PIS/PASEP		647.332,49			
3.3.90.91	SENTENÇAS JUDICIAIS		210.681,21			
3.3.90.91.04	SENTENÇAS INDENIZATÓRIAS		208.553,58			
3.3.90.91.99	DIVERSAS SENTENÇAS		2.127,63			
3.3.90.93	INDENIZAÇÕES E RESTITUIÇÕES		24.000,00			
3.3.90.93.01	INDENIZAÇÕES		24.000,00			
3.3.90.93.02	RESTITUIÇÕES		0,00			
4	DESPESAS DE CAPITAL					2.398.794,45
4.4	INVESTIMENTOS					6.200,00
4.4.90	APLICAÇÕES DIRETAS				6.200,00	
4.4.90.52	EQUIPAMENTOS E MATERIAL PERMANENTE		6.200,00			
4.4.90.52.19	EQUIPAMENTOS DE PROCESSAMENTO DE I		6.200,00			
4.6	AMORTIZAÇÃO DA DÍVIDA					2.392.594,45
4.6.90	APLICAÇÕES DIRETAS				1.057.461,51	
4.6.90.71	PRINCIPAL DA DÍVIDA CONTRATUAL RESGATADA		1.057.461,51			
4.6.90.71.02	AMORTIZAÇÃO DA DÍVIDA CONTRATADA CO		414.390,90			
4.6.90.71.99	OUTRAS AMORTIZAÇÕES DA DÍVIDA CONTR		643.070,61			
4.6.91	APLICAÇÕES DIRETAS- INTRA-ORÇAMENTÁRIAS				1.335.132,94	
4.6.91.71	PRINCIPAL DA DÍVIDA CONTRATUAL RESGATADA		1.335.132,94			
4.6.91.71.02	AMORTIZAÇÃO DA DÍVIDA CONTRATADA CO		1.335.132,94			



# Prefeitura Santa Maria da Boa Vista

Centro

10358182/0001-20

PODER

2022

## ANEXO 02 - NATUREZA DA DESPESA POR UNIDADE CONSOLIDADO - PERÍODO: 01/01/2022 ATÉ 31/12/2022

Página 9

CODIGO	ESPECIFICACAO	DESDOBRO	ELEMENTO	MODALIDADE	GRUPO	CATEGORIA ECONOMICA
<b>02</b>	<b>PODER EXECUTIVO</b>					
<b>02 15</b>	<b>SECRETARIA DE EDUCAÇÃO, ESPORTE E LAZER</b>					<b>12.314.613,88</b>
3	DESPESAS CORRENTES					12.171.868,83
3.1	PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS					991.825,72
3.1.90	APLICAÇÕES DIRETAS				851.491,92	
3.1.90.11	VENCIMENTOS E VANTAGENS FIXAS - PESSOAL CIVIL			811.410,96		
3.1.90.11.01	VENCIMENTOS E SALÁRIOS		737.490,75			
3.1.90.11.37	GRATIFICAÇÃO POR TEMPO DE SERVIÇO		17.879,16			
3.1.90.11.43	13º SALÁRIO		56.041,05			
3.1.90.13	OBRIGAÇÕES PATRONAIS			40.080,96		
3.1.90.13.02	CONTRIBUIÇÕES PREVIDENCIÁRIAS - INSS		40.080,96			
3.1.91	APLICAÇÕES DIRETAS- INTRA-ORÇAMENTÁRIAS				140.333,80	
3.1.91.13	OBRIGAÇÕES PATRONAIS			140.333,80		
3.1.91.13.03	CONTRIBUIÇÃO PATRONAL PARA O REGIME		140.333,80			
3.3	OUTRAS DESPESAS CORRENTES					11.180.043,11
3.3.90	APLICAÇÕES DIRETAS				11.174.643,11	
3.3.90.08	OUTROS BENEFÍCIOS ASSISTENCIAIS DO SERVIDOR E			3.512,63		
3.3.90.08.02	SALÁRIO FAMILIA		3.512,63			
3.3.90.14	DIÁRIAS - CIVIL			22.106,00		
3.3.90.14.14	DIÁRIAS NO PAÍS		22.106,00			
3.3.90.30	MATERIAL DE CONSUMO			4.279.964,74		
3.3.90.30.01	COMBUSTÍVEIS E LUBRIFICANTES AUTOMOT		1.699.953,32			
3.3.90.30.04	GÁS ENGARRAFADO		99.355,00			
3.3.90.30.07	GÊNEROS DE ALIMENTAÇÃO		1.733.159,57			
3.3.90.30.14	MATERIAL EDUCATIVO E ESPORTIVO		18.952,80			
3.3.90.30.15	MATERIAL PARA FESTIVIDADES E HOMENAG		37.967,84			
3.3.90.30.16	MATERIAL DE EXPEDIENTE		23.460,00			
3.3.90.30.17	MATERIAL DE PROCESSAMENTO DE DADOS		5.885,10			
3.3.90.30.24	MATERIAL PARA MANUTENÇÃO DE BENS IM		11.160,31			
3.3.90.30.26	MATERIAL ELÉTRICO E ELETRÔNICO		6.660,00			
3.3.90.30.39	MATERIAL PARA MANUTENÇÃO DE VEÍCULO		581.124,77			
3.3.90.30.50	BANDEIRAS, FLÂMULAS E INSÍGNIAS		17.300,00			
3.3.90.30.52	OUTROS MATERIAIS DE CONSUMO *		44.986,03			
3.3.90.31	PREMIAÇÕES CULTURAIS, ARTÍSTICAS, CIENTÍFICAS, C			4.250,00		
3.3.90.32	MATERIAL, BEM OU SERVIÇO PARA DISTRIBUIÇÃO GRA			15.718,75		
3.3.90.33	PASSAGENS E DESPESAS COM LOCOMOÇÃO			4.765,09		
3.3.90.33.01	PASSAGENS PARA O PAÍS		4.765,09			
3.3.90.36	OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA FÍSICA			210.573,15		
3.3.90.36.05	DIREITOS AUTORAIS		3.358,00			
3.3.90.36.06	SERVIÇOS TÉCNICOS PROFISSIONAIS		6.000,00			
3.3.90.36.14	LOCAÇÃO DE IMÓVEIS		22.800,00			
3.3.90.36.15	LOCAÇÃO DE BENS MÓVEIS E INTANGÍVEIS		2.890,00			
3.3.90.36.17	MANUTENÇÃO E CONSERVAÇÃO DE VEÍCUL		14.660,00			
3.3.90.36.19	MANUTENÇÃO E CONSERVAÇÃO DE BENS II		3.355,00			
3.3.90.36.20	FORNECIMENTO DE ALIMENTAÇÃO		11.162,00			
3.3.90.36.22	SERVIÇOS DE LIMPEZA E CONSERVAÇÃO		15.526,00			
3.3.90.36.34	FRETES E TRANSPORTES DE ENCOMENDAS		16.406,00			
3.3.90.36.45	OUTROS SERVIÇOS DE PESSOA FÍSICA		114.416,15			
3.3.90.39	OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA JURÍDIC			6.312.920,73		
3.3.90.39.05	SERVIÇOS TÉCNICOS PROFISSIONAIS		136.495,72			
3.3.90.39.11	LOCAÇÃO DE SOFTWARES		15.600,00			
3.3.90.39.12	LOCAÇÃO DE MÁQUINAS E EQUIPAMENTOS		92.093,68			
3.3.90.39.14	MANUTENÇÃO E CONSERVAÇÃO. DE BENS I		11.991,00			
3.3.90.39.15	MANUTENÇÃO E CONSERVAÇÃO DE MÁQUII		22.403,00			
3.3.90.39.16	MANUTENÇÃO E CONSERVAÇÃO DE VEÍCUL		3.216,53			
3.3.90.39.19	EXPOSIÇÕES, CONGRESSOS E CONFERÊNC		1.500,00			
3.3.90.39.20	FESTIVIDADES E HOMENAGENS		681.496,00			
3.3.90.39.23	JUROS		61,25			
3.3.90.39.27	FORNECIMENTO DE ALIMENTAÇÃO		79.584,78			
3.3.90.39.29	SERVIÇOS DE ENERGIA ELÉTRICA		103.949,23			
3.3.90.39.30	SERVIÇOS DE ÁGUA E ESGOTO		40.008,67			
3.3.90.39.33	SERVIÇOS DE COMUNICAÇÃO EM GERAL		23.942,20			
3.3.90.39.34	SERVIÇO DE SELEÇÃO E TREINAMENTO		16.700,00			
3.3.90.39.44	SERVIÇOS DE ÁUDIO, VÍDEO E FOTO		5.400,00			
3.3.90.39.48	SERVIÇOS GRÁFICOS		47.701,88			
3.3.90.39.54	CONFECÇÃO DE UNIFORMES, BANDEIRAS E		7.072,00			
3.3.90.39.58	FRETES E TRANSPORTES DE ENCOMENDAS		4.930.047,64			
3.3.90.39.61	LIMPEZA E CONSERVAÇÃO		16.992,70			
3.3.90.39.63	HOSPEDAGENS		28.620,00			
3.3.90.39.64	SERVIÇOS BANCÁRIOS		7.532,80			
3.3.90.39.68	SERVIÇOS DE PUBLICIDADE E PROPAGAND		24.424,74			
3.3.90.39.74	OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS, PESSO		16.086,91			



# Prefeitura Santa Maria da Boa Vista

Centro

10358182/0001-20

PODER

2022

## ANEXO 02 - NATUREZA DA DESPESA POR UNIDADE CONSOLIDADO - PERÍODO: 01/01/2022 ATÉ 31/12/2022

Página 10

CODIGO	ESPECIFICACAO	DESDOBRO	ELEMENTO	MODALIDADE	GRUPO	CATEGORIA ECONOMICA
<b>02</b>	<b>PODER EXECUTIVO</b>					
<b>02 15</b>	<b>SECRETARIA DE EDUCAÇÃO, ESPORTE E LAZER</b>					<b>12.314.613,88</b>
3	DESPESAS CORRENTES					12.171.868,83
3.3	OUTRAS DESPESAS CORRENTES					11.180.043,11
3.3.90	APLICAÇÕES DIRETAS				11.174.643,11	
3.3.90.47	OBRIGAÇÕES TRIBUTÁRIAS E CONTRIBUTIVAS			270.559,95		
3.3.90.47.12	CONTRIBUIÇÃO PARA O PIS/PASEP		246.836,36			
3.3.90.47.18	CONTRIBUIÇÕES PREVIDENCIÁRIAS - SERVI		23.723,59			
3.3.90.92	DESPESAS DE EXERCÍCIOS ANTERIORES			2.942,22		
3.3.90.92.99	OUTRAS DESPESAS CORRENTES		2.942,22			
3.3.90.93	INDENIZAÇÕES E RESTITUIÇÕES			47.329,85		
3.3.90.93.01	INDENIZAÇÕES		40.820,00			
3.3.90.93.02	RESTITUIÇÕES		6.509,85			
3.3.91	APLICAÇÕES DIRETAS- INTRA-ORÇAMENTÁRIAS				5.400,00	
3.3.91.93	INDENIZAÇÕES E RESTITUIÇÕES			5.400,00		
3.3.91.93.02	RESTITUIÇÕES - INTRA-ORÇAMENTÁRIO		5.400,00			
4	DESPESAS DE CAPITAL					142.745,05
4.4	INVESTIMENTOS					142.745,05
4.4.90	APLICAÇÕES DIRETAS				142.745,05	
4.4.90.51	OBRAS E INSTALAÇÕES			116.256,05		
4.4.90.51.91	OBRAS EM ANDAMENTO		2.746,43			
4.4.90.51.99	OUTRAS OBRAS E INSTALAÇÕES		113.509,62			
4.4.90.52	EQUIPAMENTOS E MATERIAL PERMANENTE			26.489,00		
4.4.90.52.18	MÁQUINAS, UTENSÍLIOS E EQUIPAMENTOS I		2.800,00			
4.4.90.52.23	MÁQUINAS E EQUIPAMENTOS AGRÍCOLAS E		2.889,00			
4.4.90.52.39	OUTROS MATERIAIS PERMANENTES		20.800,00			



# Prefeitura Santa Maria da Boa Vista

Centro

10358182/0001-20

PODER

2022

## ANEXO 02 - NATUREZA DA DESPESA POR UNIDADE CONSOLIDADO - PERÍODO: 01/01/2022 ATÉ 31/12/2022

Página 11

CODIGO	ESPECIFICACAO	DESDOBRO	ELEMENTO	MODALIDADE	GRUPO	CATEGORIA ECONOMICA
<b>02</b>	<b>PODER EXECUTIVO</b>					
<b>02 16</b>	<b>FUNDEB</b>					<b>56.626.786,59</b>
3	DESPESAS CORRENTES					50.522.802,46
3.1	PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS				47.279.782,87	
3.1.90	APLICAÇÕES DIRETAS			39.549.840,26		
3.1.90.04	CONTRATAÇÃO POR TEMPO DETERMINADO		6.085.194,88			
3.1.90.04.01	PROFESSORES SUBSTITUTOS / VISITANTES		5.115,48			
3.1.90.04.99	OUTRAS CONTRATAÇÕES POR TEMPO DETI		6.080.079,40			
3.1.90.11	VENCIMENTOS E VANTAGENS FIXAS - PESSOAL CIVIL		31.870.619,73			
3.1.90.11.01	VENCIMENTOS E SALÁRIOS		29.505.503,53			
3.1.90.11.43	13º SALÁRIO		2.365.116,20			
3.1.90.13	OBRIGAÇÕES PATRONAIS		1.594.025,65			
3.1.90.13.02	CONTRIBUIÇÕES PREVIDENCIÁRIAS - INSS		1.594.025,65			
3.1.91	APLICAÇÕES DIRETAS- INTRA-ORÇAMENTÁRIAS			7.729.942,61		
3.1.91.13	OBRIGAÇÕES PATRONAIS		7.729.942,61			
3.1.91.13.03	CONTRIBUIÇÃO PATRONAL PARA O REGIME		7.729.942,61			
3.3	OUTRAS DESPESAS CORRENTES				3.243.019,59	
3.3.90	APLICAÇÕES DIRETAS			3.243.019,59		
3.3.90.08	OUTROS BENEFÍCIOS ASSISTENCIAIS DO SERVIDOR E		446.222,16			
3.3.90.08.01	AUXÍLIO RECLUSÃO		2.032,92			
3.3.90.08.02	SALÁRIO FAMILIA		44.494,14			
3.3.90.08.05	AUXILIO NATALIDADE ATIVO CIVIL		399.695,10			
3.3.90.30	MATERIAL DE CONSUMO		107.884,85			
3.3.90.30.16	MATERIAL DE EXPEDIENTE		107.884,85			
3.3.90.36	OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA FÍSICA		773.119,32			
3.3.90.36.14	LOCAÇÃO DE IMÓVEIS		76.850,00			
3.3.90.36.22	SERVIÇOS DE LIMPEZA E CONSERVAÇÃO		69.905,20			
3.3.90.36.44	OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS PFPAGT		2.000,00			
3.3.90.36.45	OUTROS SERVIÇOS DE PESSOA FÍSICA		624.364,12			
3.3.90.39	OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA JURÍDICA		1.792.994,63			
3.3.90.39.10	LOCAÇÃO DE IMÓVEIS		28.270,20			
3.3.90.39.14	MANUTENÇÃO E CONSERVAÇÃO. DE BENS I		1.040,00			
3.3.90.39.15	MANUTENÇÃO E CONSERVAÇÃO DE MÁQUIN		1.430,00			
3.3.90.39.27	FORNECIMENTO DE ALIMENTAÇÃO		16.200,00			
3.3.90.39.29	SERVIÇOS DE ENERGIA ELÉTRICA		340.903,26			
3.3.90.39.30	SERVIÇOS DE ÁGUA E ESGOTO		24.930,51			
3.3.90.39.58	FRETES E TRANSPORTES DE ENCOMENDAS		1.379.780,24			
3.3.90.39.74	OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS, PESSO		440,42			
3.3.90.47	OBRIGAÇÕES TRIBUTÁRIAS E CONTRIBUTIVAS		77.155,45			
3.3.90.47.18	CONTRIBUIÇÕES PREVIDENCIÁRIAS - SERVI		77.155,45			
3.3.90.93	INDENIZAÇÕES E RESTITUIÇÕES		45.643,18			
3.3.90.93.01	INDENIZAÇÕES		16.000,00			
3.3.90.93.99	DIVERSAS INDENIZAÇÕES E RESTITUIÇÕES		29.643,18			
4	DESPESAS DE CAPITAL					6.103.984,13
4.4	INVESTIMENTOS				6.103.984,13	
4.4.90	APLICAÇÕES DIRETAS			6.103.984,13		
4.4.90.51	OBRAS E INSTALAÇÕES		4.023.199,98			
4.4.90.51.91	OBRAS EM ANDAMENTO		1.883.130,89			
4.4.90.51.99	OUTRAS OBRAS E INSTALAÇÕES		2.140.069,09			
4.4.90.52	EQUIPAMENTOS E MATERIAL PERMANENTE		2.080.784,15			
4.4.90.52.08	COLEÇÕES E MATERIAIS BIBLIOGRÁFICOS		970.340,00			
4.4.90.52.18	MÁQUINAS, UTENSÍLIOS E EQUIPAMENTOS I		186.400,00			
4.4.90.52.20	MÁQUINAS, INSTALAÇÕES E UTENS. DE ESC		524.544,15			
4.4.90.52.39	OUTROS MATERIAIS PERMANENTES		399.500,00			



# Prefeitura Santa Maria da Boa Vista

Centro

10358182/0001-20

PODER

2022

## ANEXO 02 - NATUREZA DA DESPESA POR UNIDADE CONSOLIDADO - PERÍODO: 01/01/2022 ATÉ 31/12/2022

Página 12

CODIGO	ESPECIFICACAO	DESDOBRO	ELEMENTO	MODALIDADE	GRUPO	CATEGORIA ECONOMICA
<b>02</b>	<b>PODER EXECUTIVO</b>					
<b>02 17</b>	<b>FUNDO MUNICIPAL DE ASSISTÊNCIA SOCIAL - FMAS</b>					<b>2.917.731,66</b>
3	DESPESAS CORRENTES					2.893.164,29
3.1	PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS					1.884.441,22
3.1.90	APLICAÇÕES DIRETAS				1.810.270,89	
3.1.90.04	CONTRATAÇÃO POR TEMPO DETERMINADO			832.056,20		
3.1.90.04.99	OUTRAS CONTRATAÇÕES POR TEMPO DETI		832.056,20			
3.1.90.11	VENCIMENTOS E VANTAGENS FIXAS - PESSOAL CIVIL			762.329,98		
3.1.90.11.01	VENCIMENTOS E SALÁRIOS		701.809,60			
3.1.90.11.43	13º SALÁRIO		60.520,38			
3.1.90.13	OBRIGAÇÕES PATRONAIS			215.884,71		
3.1.90.13.02	CONTRIBUIÇÕES PREVIDENCIÁRIAS - INSS		215.884,71			
3.1.91	APLICAÇÕES DIRETAS- INTRA-ORÇAMENTÁRIAS				74.170,33	
3.1.91.13	OBRIGAÇÕES PATRONAIS			74.170,33		
3.1.91.13.03	CONTRIBUIÇÃO PATRONAL PARA O REGIME		74.170,33			
3.3	OUTRAS DESPESAS CORRENTES					1.008.723,07
3.3.90	APLICAÇÕES DIRETAS				1.008.723,07	
3.3.90.08	OUTROS BENEFÍCIOS ASSISTENCIAIS DO SERVIDOR E			528,30		
3.3.90.08.02	SALÁRIO FAMILIA		528,30			
3.3.90.14	DIÁRIAS - CIVIL			37.244,00		
3.3.90.14.14	DIÁRIAS NO PAIS		37.174,00			
3.3.90.14.16	DIÁRIAS NO EXTERIOR		70,00			
3.3.90.30	MATERIAL DE CONSUMO			348.195,93		
3.3.90.30.01	COMBUSTÍVEIS E LUBRIFICANTES AUTOMOVI		60.035,90			
3.3.90.30.04	GÁS ENGARRAFADO		6.005,00			
3.3.90.30.07	GÊNEROS DE ALIMENTAÇÃO		216.669,41			
3.3.90.30.14	MATERIAL EDUCATIVO E ESPORTIVO		770,00			
3.3.90.30.15	MATERIAL PARA FESTIVIDADES E HOMENAG		270,00			
3.3.90.30.16	MATERIAL DE EXPEDIENTE		8.770,19			
3.3.90.30.17	MATERIAL DE PROCESSAMENTO DE DADOS		2.640,00			
3.3.90.30.22	MATERIAL DE LIMPEZA E PRODUÇÃO DE HIG		4.079,42			
3.3.90.30.24	MATERIAL PARA MANUTENÇÃO DE BENS IM		3.716,76			
3.3.90.30.39	MATERIAL PARA MANUTENÇÃO DE VEÍCULO		20.742,61			
3.3.90.30.52	OUTROS MATERIAIS DE CONSUMO *		24.496,64			
3.3.90.32	MATERIAL, BEM OU SERVIÇO PARA DISTRIBUIÇÃO GRA			575,00		
3.3.90.33	PASSAGENS E DESPESAS COM LOCOMOÇÃO			1.710,00		
3.3.90.33.01	PASSAGENS PARA O PAÍS		300,00			
3.3.90.33.99	OUTRAS DESPESAS COM LOCOMOÇÃO		1.410,00			
3.3.90.35	SERVIÇOS DE CONSULTORIA			0,00		
3.3.90.35.01	ASSESSORIA E CONSULTORIA TÉCNICA OU		0,00			
3.3.90.36	OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA FÍSICA			109.028,70		
3.3.90.36.06	SERVIÇOS TÉCNICOS PROFISSIONAIS		3.350,00			
3.3.90.36.10	PRÓ-LABORE A CONSULTORES EVENTUAIS		2.500,00			
3.3.90.36.14	LOCAÇÃO DE IMÓVEIS		51.500,00			
3.3.90.36.17	MANUTENÇÃO E CONSERVAÇÃO DE VEÍCULO		385,00			
3.3.90.36.19	MANUTENÇÃO E CONSERVAÇÃO DE BENS II		637,00			
3.3.90.36.20	FORNECIMENTO DE ALIMENTAÇÃO		3.009,00			
3.3.90.36.45	OUTROS SERVIÇOS DE PESSOA FÍSICA		47.647,70			
3.3.90.39	OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA JURÍDICA			287.590,67		
3.3.90.39.10	LOCAÇÃO DE IMÓVEIS		12.000,00			
3.3.90.39.12	LOCAÇÃO DE MÁQUINAS E EQUIPAMENTOS		2.500,00			
3.3.90.39.14	MANUTENÇÃO E CONSERVAÇÃO. DE BENS I		1.110,00			
3.3.90.39.15	MANUTENÇÃO E CONSERVAÇÃO DE MÁQUIN		7.345,00			
3.3.90.39.16	MANUTENÇÃO E CONSERVAÇÃO DE VEÍCULO		3.445,00			
3.3.90.39.20	FESTIVIDADES E HOMENAGENS		700,00			
3.3.90.39.23	JUROS		517,46			
3.3.90.39.27	FORNECIMENTO DE ALIMENTAÇÃO		2.967,55			
3.3.90.39.29	SERVIÇOS DE ENERGIA ELÉTRICA		26.260,56			
3.3.90.39.30	SERVIÇOS DE ÁGUA E ESGOTO		6.331,00			
3.3.90.39.33	SERVIÇOS DE COMUNICAÇÃO EM GERAL		7.857,88			
3.3.90.39.43	SERVIÇOS DE TELECOMUNICAÇÕES		13.113,43			
3.3.90.39.45	SERVIÇOS DE MANOBRAS E PATRULHAMENT		600,00			
3.3.90.39.48	SERVIÇOS GRÁFICOS		9.031,18			
3.3.90.39.49	SERVIÇOS DE APOIO AO ENSINO		17.500,00			
3.3.90.39.51	SERVIÇOS FUNERÁRIOS		63.167,74			
3.3.90.39.62	SERVIÇO DE APOIO ADMINISTRATIVO, TÉCN		84.399,96			
3.3.90.39.63	HOSPEDAGENS		475,00			
3.3.90.39.64	SERVIÇOS BANCÁRIOS		10.502,39			
3.3.90.39.74	OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS, PESSOA		17.766,52			
3.3.90.47	OBRIGAÇÕES TRIBUTÁRIAS E CONTRIBUTIVAS			7.603,43		
3.3.90.47.18	CONTRIBUIÇÕES PREVIDENCIÁRIAS - SERVI		4.355,17			
3.3.90.47.99	OUTRAS OBRIGAÇÕES TRIBUTÁRIAS E CON		3.248,26			



# Prefeitura Santa Maria da Boa Vista

Centro

10358182/0001-20

PODER

2022

## ANEXO 02 - NATUREZA DA DESPESA POR UNIDADE CONSOLIDADO - PERÍODO: 01/01/2022 ATÉ 31/12/2022

Página 13

CODIGO	ESPECIFICACAO	DESDOBRO	ELEMENTO	MODALIDADE	GRUPO	CATEGORIA ECONOMICA
<b>02</b>	<b>PODER EXECUTIVO</b>					
<b>02 17</b>	<b>FUNDO MUNICIPAL DE ASSISTÊNCIA SOCIAL - FMAS</b>					<b>2.917.731,66</b>
3	DESPESAS CORRENTES					2.893.164,29
3.3	OUTRAS DESPESAS CORRENTES					1.008.723,07
3.3.90	APLICAÇÕES DIRETAS				1.008.723,07	
3.3.90.48	OUTROS AUXÍLIOS FINANCEIROS A PESSOA FÍSICA			69.439,03		
3.3.90.92	DESPESAS DE EXERCÍCIOS ANTERIORES			35.243,21		
3.3.90.92.99	OUTRAS DESPESAS CORRENTES		35.243,21			
3.3.90.93	INDENIZAÇÕES E RESTITUIÇÕES			111.564,80		
3.3.90.93.01	INDENIZAÇÕES		111.564,80			
4	DESPESAS DE CAPITAL					24.567,37
4.4	INVESTIMENTOS					24.567,37
4.4.90	APLICAÇÕES DIRETAS				24.567,37	
4.4.90.51	OBRAS E INSTALAÇÕES			8.902,05		
4.4.90.51.99	OUTRAS OBRAS E INSTALAÇÕES		8.902,05			
4.4.90.52	EQUIPAMENTOS E MATERIAL PERMANENTE			15.665,32		
4.4.90.52.39	OUTROS MATERIAIS PERMANENTES		15.665,32			



# Prefeitura Santa Maria da Boa Vista

Centro

10358182/0001-20

PODER

2022

## ANEXO 02 - NATUREZA DA DESPESA POR UNIDADE CONSOLIDADO - PERÍODO: 01/01/2022 ATÉ 31/12/2022

Página 14

CODIGO	ESPECIFICACAO	DESDOBRO	ELEMENTO	MODALIDADE	GRUPO	CATEGORIA ECONOMICA
<b>02</b>	<b>PODER EXECUTIVO</b>					
<b>02 18</b>	<b>SEC. DE AGRICULTURA, PECUÁRIA E ABASTECIMENTO</b>					<b>5.699.357,16</b>
3	DESPESAS CORRENTES					5.652.548,06
3.1	PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS					1.859.966,82
3.1.90	APLICAÇÕES DIRETAS				1.859.966,82	
3.1.90.04	CONTRATAÇÃO POR TEMPO DETERMINADO			777.330,07		
3.1.90.04.99	OUTRAS CONTRATAÇÕES POR TEMPO DETI		777.330,07			
3.1.90.11	VENCIMENTOS E VANTAGENS FIXAS - PESSOAL CIVIL			1.082.636,75		
3.1.90.11.01	VENCIMENTOS E SALÁRIOS		996.770,60			
3.1.90.11.02	FÉRIAS CONVERTIDAS EM PECÚNIA		5.129,30			
3.1.90.11.43	13º SALÁRIO		80.736,85			
3.3	OUTRAS DESPESAS CORRENTES					3.792.581,24
3.3.90	APLICAÇÕES DIRETAS				3.792.581,24	
3.3.90.14	DIÁRIAS - CIVIL			2.440,00		
3.3.90.14.14	DIÁRIAS NO PAIS		2.440,00			
3.3.90.30	MATERIAL DE CONSUMO			2.081.264,86		
3.3.90.30.01	COMBUSTÍVEIS E LUBRIFICANTES AUTOMOT		1.276.251,26			
3.3.90.30.16	MATERIAL DE EXPEDIENTE		1.346,35			
3.3.90.30.17	MATERIAL DE PROCESSAMENTO DE DADOS		0,00			
3.3.90.30.22	MATERIAL DE LIMPEZA E PRODUÇÃO DE HIC		7.681,77			
3.3.90.30.25	MATERIAL PARA MANUTENÇÃO DE BENS MÓ		2.366,06			
3.3.90.30.39	MATERIAL PARA MANUTENÇÃO DE VEÍCULO		789.863,08			
3.3.90.30.52	OUTROS MATERIAIS DE CONSUMO *		3.756,34			
3.3.90.36	OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA FÍSICA			130.349,01		
3.3.90.36.06	SERVIÇOS TÉCNICOS PROFISSIONAIS		30.737,77			
3.3.90.36.14	LOCAÇÃO DE IMÓVEIS		13.200,00			
3.3.90.36.15	LOCAÇÃO DE BENS MÓVEIS E INTANGÍVEIS		1.250,00			
3.3.90.36.17	MANUTENÇÃO E CONSERVAÇÃO DE VEÍCULO		23.620,00			
3.3.90.36.18	MANUTENÇÃO E CONSERVAÇÃO DE BENS MÓ		2.280,00			
3.3.90.36.20	FORNECIMENTO DE ALIMENTAÇÃO		2.000,00			
3.3.90.36.22	SERVIÇOS DE LIMPEZA E CONSERVAÇÃO		10.122,00			
3.3.90.36.34	FRETES E TRANSPORTES DE ENCOMENDAS		8.250,00			
3.3.90.36.36	MULTAS DEDUTÍVEIS		7.238,74			
3.3.90.36.45	OUTROS SERVIÇOS DE PESSOA FÍSICA		31.650,50			
3.3.90.39	OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA JURÍDICA			1.515.106,10		
3.3.90.39.05	SERVIÇOS TÉCNICOS PROFISSIONAIS		18.788,78			
3.3.90.39.11	LOCAÇÃO DE SOFTWARES		3.500,00			
3.3.90.39.12	LOCAÇÃO DE MÁQUINAS E EQUIPAMENTOS		30.819,69			
3.3.90.39.15	MANUTENÇÃO E CONSERVAÇÃO DE MÁQUINAS		15.275,00			
3.3.90.39.16	MANUTENÇÃO E CONSERVAÇÃO DE VEÍCULO		33.545,00			
3.3.90.39.23	JUROS		4,54			
3.3.90.39.27	FORNECIMENTO DE ALIMENTAÇÃO		18.672,20			
3.3.90.39.29	SERVIÇOS DE ENERGIA ELÉTRICA		602.101,94			
3.3.90.39.30	SERVIÇOS DE ÁGUA E ESGOTO		5.382,78			
3.3.90.39.33	SERVIÇOS DE COMUNICAÇÃO EM GERAL		1.039,30			
3.3.90.39.58	FRETES E TRANSPORTES DE ENCOMENDAS		712.491,18			
3.3.90.39.64	SERVIÇOS BANCÁRIOS		970,90			
3.3.90.39.74	OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS, PESSOA		72.514,79			
3.3.90.47	OBRIGAÇÕES TRIBUTÁRIAS E CONTRIBUTIVAS			24.111,62		
3.3.90.47.12	CONTRIBUIÇÃO PARA O PIS/PASEP		24.111,62			
3.3.90.92	DESPESAS DE EXERCÍCIOS ANTERIORES			5.309,65		
3.3.90.92.99	OUTRAS DESPESAS CORRENTES		5.309,65			
3.3.90.93	INDENIZAÇÕES E RESTITUIÇÕES			34.000,00		
3.3.90.93.01	INDENIZAÇÕES		34.000,00			
4	DESPESAS DE CAPITAL					46.809,10
4.4	INVESTIMENTOS					46.809,10
4.4.90	APLICAÇÕES DIRETAS				46.809,10	
4.4.90.51	OBRAS E INSTALAÇÕES			16.852,20		
4.4.90.51.99	OUTRAS OBRAS E INSTALAÇÕES		16.852,20			
4.4.90.52	EQUIPAMENTOS E MATERIAL PERMANENTE			29.956,90		
4.4.90.52.18	MÁQUINAS, UTENSÍLIOS E EQUIPAMENTOS		4.236,90			
4.4.90.52.19	EQUIPAMENTOS DE PROCESSAMENTO DE DADOS		25.720,00			
4.4.90.52.23	MÁQUINAS E EQUIPAMENTOS AGRÍCOLAS E		0,00			



# Prefeitura Santa Maria da Boa Vista

Centro

10358182/0001-20

PODER

2022

## ANEXO 02 - NATUREZA DA DESPESA POR UNIDADE CONSOLIDADO - PERÍODO: 01/01/2022 ATÉ 31/12/2022

Página 15

CODIGO	ESPECIFICACAO	DESDOBRO	ELEMENTO	MODALIDADE	GRUPO	CATEGORIA ECONOMICA
<b>02</b>	<b>PODER EXECUTIVO</b>					
<b>02 19</b>	<b>SEC. DE INFRA, MEIO AMBIENTE, TURISMO E PROJETOS E</b>					<b>10.207.214,01</b>
3	DESPESAS CORRENTES					9.776.334,27
3.1	PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS				3.977.996,69	
3.1.90	APLICAÇÕES DIRETAS			3.977.996,69		
3.1.90.04	CONTRATAÇÃO POR TEMPO DETERMINADO		1.530.053,89			
3.1.90.04.99	OUTRAS CONTRATAÇÕES POR TEMPO DETI		1.530.053,89			
3.1.90.11	VENCIMENTOS E VANTAGENS FIXAS - PESSOAL CIVIL		2.447.942,80			
3.1.90.11.01	VENCIMENTOS E SALÁRIOS		2.263.074,71			
3.1.90.11.43	13º SALÁRIO		184.868,09			
3.3	OUTRAS DESPESAS CORRENTES				5.798.337,58	
3.3.90	APLICAÇÕES DIRETAS			5.798.337,58		
3.3.90.14	DIÁRIAS - CIVIL		1.240,00			
3.3.90.14.14	DIÁRIAS NO PAIS		1.240,00			
3.3.90.30	MATERIAL DE CONSUMO		577.646,47			
3.3.90.30.01	COMBUSTÍVEIS E LUBRIFICANTES AUTOMOI		401.087,11			
3.3.90.30.04	GÁS ENGARRAFADO		120,00			
3.3.90.30.16	MATERIAL DE EXPEDIENTE		360,00			
3.3.90.30.17	MATERIAL DE PROCESSAMENTO DE DADOS		756,00			
3.3.90.30.22	MATERIAL DE LIMPEZA E PRODUÇÃO DE HIC		44.976,46			
3.3.90.30.24	MATERIAL PARA MANUTENÇÃO DE BENS IMI		33.717,01			
3.3.90.30.26	MATERIAL ELÉTRICO E ELETRÔNICO		11.837,88			
3.3.90.30.39	MATERIAL PARA MANUTENÇÃO DE VEÍCULO		81.849,31			
3.3.90.30.52	OUTROS MATERIAIS DE CONSUMO *		2.942,70			
3.3.90.33	PASSAGENS E DESPESAS COM LOCOMOÇÃO			408,00		
3.3.90.33.01	PASSAGENS PARA O PAÍS		408,00			
3.3.90.36	OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA FÍSICA		141.279,00			
3.3.90.36.06	SERVIÇOS TÉCNICOS PROFISSIONAIS		3.500,00			
3.3.90.36.11	CAPATAZIA, ESTIVA E PESAGEM		1.550,00			
3.3.90.36.17	MANUTENÇÃO E CONSERVAÇÃO DE VEÍCUL		9.424,00			
3.3.90.36.18	MANUTENÇÃO E CONSERVAÇÃO DE BENS I		2.205,00			
3.3.90.36.19	MANUTENÇÃO E CONSERVAÇÃO DE BENS II		8.250,00			
3.3.90.36.20	FORNECIMENTO DE ALIMENTAÇÃO		945,00			
3.3.90.36.22	SERVIÇOS DE LIMPEZA E CONSERVAÇÃO		34.006,00			
3.3.90.36.34	FRETES E TRANSPORTES DE ENCOMENDAS		11.500,00			
3.3.90.36.45	OUTROS SERVIÇOS DE PESSOA FÍSICA		69.899,00			
3.3.90.39	OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA JURÍDICA		5.004.606,97			
3.3.90.39.05	SERVIÇOS TÉCNICOS PROFISSIONAIS		170.084,00			
3.3.90.39.12	LOCAÇÃO DE MÁQUINAS E EQUIPAMENTOS		62.988,18			
3.3.90.39.13	LOCAÇÃO BENS MÓVEIS E OUTRAS NATURE		24.903,91			
3.3.90.39.14	MANUTENÇÃO E CONSERVAÇÃO DE BENS I		1.920,00			
3.3.90.39.15	MANUTENÇÃO E CONSERVAÇÃO DE MÁQUII		7.906,00			
3.3.90.39.17	MANUTENÇÃO E CONSERVAÇÃO DE BENS I		75.129,95			
3.3.90.39.23	JUROS		6.573,58			
3.3.90.39.27	FORNECIMENTO DE ALIMENTAÇÃO		21.926,00			
3.3.90.39.29	SERVIÇOS DE ENERGIA ELÉTRICA		2.241.570,27			
3.3.90.39.30	SERVIÇOS DE ÁGUA E ESGOTO		16.337,99			
3.3.90.39.48	SERVIÇOS GRÁFICOS		5.976,50			
3.3.90.39.54	CONFECÇÃO DE UNIFORMES, BANDEIRAS E		8.820,00			
3.3.90.39.58	FRETES E TRANSPORTES DE ENCOMENDAS		667.459,20			
3.3.90.39.61	LIMPEZA E CONSERVAÇÃO		1.640.796,56			
3.3.90.39.64	SERVIÇOS BANCÁRIOS		1.916,60			
3.3.90.39.74	OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS, PESSO		50.298,23			
3.3.90.92	DESPESAS DE EXERCÍCIOS ANTERIORES			6.657,14		
3.3.90.92.99	OUTRAS DESPESAS CORRENTES		6.657,14			
3.3.90.93	INDENIZAÇÕES E RESTITUIÇÕES			66.500,00		
3.3.90.93.01	INDENIZAÇÕES		66.500,00			
4	DESPESAS DE CAPITAL					430.879,74
4.4	INVESTIMENTOS				430.879,74	
4.4.90	APLICAÇÕES DIRETAS			430.879,74		
4.4.90.51	OBRAS E INSTALAÇÕES		420.043,74			
4.4.90.51.91	OBRAS EM ANDAMENTO		100.598,91			
4.4.90.51.99	OUTRAS OBRAS E INSTALAÇÕES		319.444,83			
4.4.90.52	EQUIPAMENTOS E MATERIAL PERMANENTE		10.836,00			
4.4.90.52.18	MÁQUINAS, UTENSÍLIOS E EQUIPAMENTOS I		1.536,00			
4.4.90.52.19	EQUIPAMENTOS DE PROCESSAMENTO DE I		9.300,00			



# Prefeitura Santa Maria da Boa Vista

Centro

10358182/0001-20

PODER

2022

## ANEXO 02 - NATUREZA DA DESPESA POR UNIDADE CONSOLIDADO - PERÍODO: 01/01/2022 ATÉ 31/12/2022

Página 16

CODIGO	ESPECIFICACAO	DESDOBRO	ELEMENTO	MODALIDADE	GRUPO	CATEGORIA ECONOMICA
<b>02</b>	<b>PODER EXECUTIVO</b>					
<b>02 20</b>	<b>FUNDO MUNIC. DO DIREITO DA CRIANÇA E DO ADOLESCENT</b>					<b>297.710,07</b>
3	DESPESAS CORRENTES					297.710,07
3.1	PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS				262.215,30	
3.1.90	APLICAÇÕES DIRETAS			262.215,30		
3.1.90.04	CONTRATAÇÃO POR TEMPO DETERMINADO		226.053,30			
3.1.90.04.99	OUTRAS CONTRATAÇÕES POR TEMPO DETI		226.053,30			
3.1.90.13	OBRIGAÇÕES PATRONAIS			36.162,00		
3.1.90.13.02	CONTRIBUIÇÕES PREVIDENCIÁRIAS - INSS		36.162,00			
3.3	OUTRAS DESPESAS CORRENTES				35.494,77	
3.3.90	APLICAÇÕES DIRETAS			35.494,77		
3.3.90.14	DIÁRIAS - CIVIL		9.408,00			
3.3.90.14.14	DIÁRIAS NO PAIS		9.408,00			
3.3.90.30	MATERIAL DE CONSUMO			5.764,32		
3.3.90.30.01	COMBUSTÍVEIS E LUBRIFICANTES AUTOMO1		1.100,00			
3.3.90.30.07	GÊNEROS DE ALIMENTAÇÃO		414,00			
3.3.90.30.39	MATERIAL PARA MANUTENÇÃO DE VEÍCULC		4.250,32			
3.3.90.33	PASSAGENS E DESPESAS COM LOCOMOÇÃO			200,00		
3.3.90.33.99	OUTRAS DESPESAS COM LOCOMOÇÃO		200,00			
3.3.90.36	OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA FÍSICA			14.553,00		
3.3.90.36.12	CONFERÊNCIAS E EXPOSIÇÕES		1.000,00			
3.3.90.36.14	LOCAÇÃO DE IMÓVEIS		10.800,00			
3.3.90.36.17	MANUTENÇÃO E CONSERVAÇÃO DE VEÍCUL		105,00			
3.3.90.36.20	FORNECIMENTO DE ALIMENTAÇÃO		126,00			
3.3.90.36.45	OUTROS SERVIÇOS DE PESSOA FÍSICA		2.522,00			
3.3.90.39	OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA JURÍDIC			5.569,45		
3.3.90.39.05	SERVIÇOS TÉCNICOS PROFISSIONAIS		300,00			
3.3.90.39.15	MANUTENÇÃO E CONSERVAÇÃO DE MÁQUII		90,00			
3.3.90.39.20	FESTIVIDADES E HOMENAGENS		135,00			
3.3.90.39.23	JUROS		12,12			
3.3.90.39.29	SERVIÇOS DE ENERGIA ELÉTRICA		2.197,34			
3.3.90.39.30	SERVIÇOS DE ÁGUA E ESGOTO		609,21			
3.3.90.39.43	SERVIÇOS DE TELECOMUNICAÇÕES		1.149,47			
3.3.90.39.48	SERVIÇOS GRÁFICOS		250,00			
3.3.90.39.64	SERVIÇOS BANCÁRIOS		662,75			
3.3.90.39.74	OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS, PESSO		163,56			



# Prefeitura Santa Maria da Boa Vista

Centro

10358182/0001-20

PODER

2022

## ANEXO 02 - NATUREZA DA DESPESA POR UNIDADE CONSOLIDADO - PERÍODO: 01/01/2022 ATÉ 31/12/2022

Página 17

CODIGO	ESPECIFICACAO	DESDOBRO	ELEMENTO	MODALIDADE	GRUPO	CATEGORIA ECONOMICA
<b>02</b>	<b>PODER EXECUTIVO</b>					
<b>02 21</b>	<b>PREVIOBA - FUNDO DE PREVIDENCIA DE STA MARIA DA BO</b>					<b>20.223.569,69</b>
3	DESPESAS CORRENTES					20.221.919,69
3.1	PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS					19.801.537,69
3.1.90	APLICAÇÕES DIRETAS					19.801.537,69
3.1.90.01	APOSENTADORIAS, RESERVA REMUNERADA E REFOR			17.751.514,26		
3.1.90.01.01	PROVENTOS - PESSOAL CIVIL		15.308.232,68			
3.1.90.01.99	OUTRAS APOSENTADORIAS		2.443.281,58			
3.1.90.03	PENSÕES			1.884.887,75		
3.1.90.03.01	PESSOAL CIVIL		1.683.176,13			
3.1.90.03.86	COMPLEMENTAÇÃO DE PENSÕES - PESSOA		1.818,00			
3.1.90.03.99	OUTRAS PENSÕES		199.893,62			
3.1.90.11	VENCIMENTOS E VANTAGENS FIXAS - PESSOAL CIVIL			165.135,68		
3.1.90.11.01	VENCIMENTOS E SALÁRIOS		165.135,68			
3.3	OUTRAS DESPESAS CORRENTES					420.382,00
3.3.90	APLICAÇÕES DIRETAS					420.382,00
3.3.90.14	DIÁRIAS - CIVIL			15.600,00		
3.3.90.14.14	DIÁRIAS NO PAIS		15.600,00			
3.3.90.30	MATERIAL DE CONSUMO			394,10		
3.3.90.30.52	OUTROS MATERIAIS DE CONSUMO *		394,10			
3.3.90.35	SERVIÇOS DE CONSULTORIA			214.400,00		
3.3.90.35.01	ASSESSORIA E CONSULTORIA TÉCNICA OU		63.000,00			
3.3.90.35.99	OUTROS SERVIÇOS DE CONSULTORIA		151.400,00			
3.3.90.39	OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA JURÍDIC			189.987,90		
3.3.90.39.03	COMISSÕES E CORRETAGENS		8.000,00			
3.3.90.39.43	SERVIÇOS DE TELECOMUNICAÇÕES		1.105,18			
3.3.90.39.64	SERVIÇOS BANCÁRIOS		15.667,21			
3.3.90.39.65	SERVIÇOS DE CÓPIAS E REPRODUÇÃO DE I		363,00			
3.3.90.39.72	OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS PJ- PAG		24.000,00			
3.3.90.39.74	OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS, PESSO		140.852,51			
4	DESPESAS DE CAPITAL					1.650,00
4.4	INVESTIMENTOS					1.650,00
4.4.90	APLICAÇÕES DIRETAS					1.650,00
4.4.90.52	EQUIPAMENTOS E MATERIAL PERMANENTE			1.650,00		
4.4.90.52.39	OUTROS MATERIAIS PERMANENTES		1.650,00			



# Prefeitura Santa Maria da Boa Vista

Centro

10358182/0001-20

PODER

2022

## ANEXO 02 - NATUREZA DA DESPESA POR UNIDADE CONSOLIDADO - PERÍODO: 01/01/2022 ATÉ 31/12/2022

Página 18

CODIGO	ESPECIFICACAO	DESDOBRO	ELEMENTO	MODALIDADE	GRUPO	CATEGORIA ECONOMICA
<b>02</b>	<b>PODER EXECUTIVO</b>					
<b>02 25</b>	<b>FUNDO MUNICIPAL DE SAÚDE</b>					<b>27.978.499,09</b>
3	DESPESAS CORRENTES					27.838.518,49
3.1	PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS				20.193.107,24	
3.1.90	APLICAÇÕES DIRETAS			18.607.998,18		
3.1.90.04	CONTRATAÇÃO POR TEMPO DETERMINADO		6.512.710,18			
3.1.90.04.01	PROFESSORES SUBSTITUTOS / VISITANTES		418.462,61			
3.1.90.04.99	OUTRAS CONTRATAÇÕES POR TEMPO DETI		6.094.247,57			
3.1.90.11	VENCIMENTOS E VANTAGENS FIXAS - PESSOAL CIVIL		10.937.367,78			
3.1.90.11.01	VENCIMENTOS E SALÁRIOS		10.096.118,58			
3.1.90.11.43	13º SALÁRIO		819.225,20			
3.1.90.11.99	OUTRAS DESPESAS FIXAS - PESSOAL CIVIL		22.024,00			
3.1.90.13	OBRIGAÇÕES PATRONAIS		1.154.930,22			
3.1.90.13.02	CONTRIBUIÇÕES PREVIDENCIÁRIAS - INSS		1.154.930,22			
3.1.90.92	DESPESAS DE EXERCÍCIOS ANTERIORES		2.990,00			
3.1.90.92.99	OUTRAS DESPESAS DE EXERCÍCIOS ANTER		2.990,00			
3.1.91	APLICAÇÕES DIRETAS- INTRA-ORÇAMENTÁRIAS			1.585.109,06		
3.1.91.13	OBRIGAÇÕES PATRONAIS		1.585.109,06			
3.1.91.13.03	CONTRIBUIÇÃO PATRONAL PARA O REGIME		1.585.109,06			
3.3	OUTRAS DESPESAS CORRENTES				7.645.411,25	
3.3.90	APLICAÇÕES DIRETAS			7.645.411,25		
3.3.90.08	OUTROS BENEFÍCIOS ASSISTENCIAIS DO SERVIDOR E		191.774,32			
3.3.90.08.02	SALÁRIO FAMILIA		75.920,73			
3.3.90.08.05	AUXILIO NATALIDADE ATIVO CIVIL		105.272,23			
3.3.90.08.07	AUXILIO NATALIDADE INATIVO CIVIL		10.581,36			
3.3.90.14	DIÁRIAS - CIVIL		57.933,00			
3.3.90.14.14	DIÁRIAS NO PAIS		57.933,00			
3.3.90.30	MATERIAL DE CONSUMO		5.010.260,71			
3.3.90.30.01	COMBUSTÍVEIS E LUBRIFICANTES AUTOMOT		2.071.400,41			
3.3.90.30.04	GÁS ENGARRAFADO		107.147,96			
3.3.90.30.07	GÊNEROS DE ALIMENTAÇÃO		395.187,81			
3.3.90.30.09	MATERIAL FARMACOLÓGICO		588.914,63			
3.3.90.30.10	MATERIAL ODONTOLÓGICO		80.045,00			
3.3.90.30.11	MATERIAL QUÍMICO		7.472,90			
3.3.90.30.16	MATERIAL DE EXPEDIENTE		17.163,00			
3.3.90.30.17	MATERIAL DE PROCESSAMENTO DE DADOS		71.594,00			
3.3.90.30.20	MATERIAL DE CAMA, MESA E BANHO		600,00			
3.3.90.30.22	MATERIAL DE LIMPEZA E PRODUÇÃO DE HIC		74.995,21			
3.3.90.30.24	MATERIAL PARA MANUTENÇÃO DE BENS IM		25.727,21			
3.3.90.30.26	MATERIAL ELÉTRICO E ELETRÔNICO		2.117,30			
3.3.90.30.28	MATERIAL DE PROTEÇÃO E SEGURANÇA		2.426,74			
3.3.90.30.35	MATERIAL LABORATORIAL		27.421,51			
3.3.90.30.36	MATERIAL HOSPITALAR		1.153.767,77			
3.3.90.30.39	MATERIAL PARA MANUTENÇÃO DE VEÍCULO		377.453,26			
3.3.90.30.52	OUTROS MATERIAIS DE CONSUMO *		6.826,00			
3.3.90.32	MATERIAL. BEM OU SERVIÇO PARA DISTRIBUIÇÃO GRA			247.539,54		
3.3.90.35	SERVIÇOS DE CONSULTORIA			29.166,65		
3.3.90.35.01	ASSESSORIA E CONSULTORIA TÉCNICA OU		29.166,65			
3.3.90.36	OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA FÍSICA			222.194,89		
3.3.90.36.06	SERVIÇOS TÉCNICOS PROFISSIONAIS		31.330,00			
3.3.90.36.14	LOCAÇÃO DE IMÓVEIS		136.696,89			
3.3.90.36.16	MANUTENÇÃO E CONSERVAÇÃO DE EQUIPA		11.462,00			
3.3.90.36.18	MANUTENÇÃO E CONSERVAÇÃO DE BENS M		160,00			
3.3.90.36.19	MANUTENÇÃO E CONSERVAÇÃO DE BENS II		6.325,50			
3.3.90.36.20	FORNECIMENTO DE ALIMENTAÇÃO		7.426,50			
3.3.90.36.22	SERVIÇOS DE LIMPEZA E CONSERVAÇÃO		14.185,00			
3.3.90.36.45	OUTROS SERVIÇOS DE PESSOA FÍSICA		14.609,00			
3.3.90.39	OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA JURÍDIC			1.342.245,66		
3.3.90.39.05	SERVIÇOS TÉCNICOS PROFISSIONAIS		65.316,20			
3.3.90.39.10	LOCAÇÃO DE IMÓVEIS		39.166,16			
3.3.90.39.11	LOCAÇÃO DE SOFTWARES		19.125,00			
3.3.90.39.14	MANUTENÇÃO E CONSERVAÇÃO. DE BENS I		0,00			
3.3.90.39.15	MANUTENÇÃO E CONSERVAÇÃO DE MÁQUIF		82.753,91			
3.3.90.39.16	MANUTENÇÃO E CONSERVAÇÃO DE VEÍCUL		12.426,32			
3.3.90.39.21	MULTAS DEDUTÍVEIS		4.123,70			
3.3.90.39.23	JUROS		17.611,89			
3.3.90.39.27	FORNECIMENTO DE ALIMENTAÇÃO		1.458,20			
3.3.90.39.29	SERVIÇOS DE ENERGIA ELÉTRICA		388.178,61			
3.3.90.39.30	SERVIÇOS DE ÁGUA E ESGOTO		53.953,77			
3.3.90.39.33	SERVIÇOS DE COMUNICAÇÃO EM GERAL		18.289,38			
3.3.90.39.34	SERVIÇO DE SELEÇÃO E TREINAMENTO		490,00			
3.3.90.39.48	SERVIÇOS GRÁFICOS		27.626,39			
	SEGUROS EM GERAL					



# Prefeitura Santa Maria da Boa Vista

Centro

10358182/0001-20

PODER

2022

## ANEXO 02 - NATUREZA DA DESPESA POR UNIDADE CONSOLIDADO - PERÍODO: 01/01/2022 ATÉ 31/12/2022

Página 19

CODIGO	ESPECIFICACAO	DESDOBRO	ELEMENTO	MODALIDADE	GRUPO	CATEGORIA ECONOMICA
<b>02</b>	<b>PODER EXECUTIVO</b>					
<b>02 25</b>	<b>FUNDO MUNICIPAL DE SAÚDE</b>					<b>27.978.499,09</b>
3	DESPESAS CORRENTES					27.838.518,49
3.3	OUTRAS DESPESAS CORRENTES					7.645.411,25
3.3.90	APLICAÇÕES DIRETAS				7.645.411,25	
3.3.90.39	OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA JURÍDICA		1.342.245,66			
3.3.90.39.53			22.500,28			
3.3.90.39.58	FRETES E TRANSPORTES DE ENCOMENDAS		431.937,66			
3.3.90.39.61	LIMPEZA E CONSERVAÇÃO		16.776,00			
3.3.90.39.62	SERVIÇO DE APOIO ADMINISTRATIVO, TÉCNICO		40.833,31			
3.3.90.39.63	HOSPEDAGENS		1.080,00			
3.3.90.39.64	SERVIÇOS BANCÁRIOS		9.686,61			
3.3.90.39.74	OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS, PESSOA FÍSICA		88.912,27			
3.3.90.47	OBRIGAÇÕES TRIBUTÁRIAS E CONTRIBUTIVAS			11.715,59		
3.3.90.47.18	CONTRIBUIÇÕES PREVIDENCIÁRIAS - SERVIÇOS DE TERCEIROS		11.715,59			
3.3.90.48	OUTROS AUXÍLIOS FINANCEIROS A PESSOA FÍSICA			144.180,00		
3.3.90.93	INDENIZAÇÕES E RESTITUIÇÕES			388.400,89		
3.3.90.93.01	INDENIZAÇÕES		366.192,89			
3.3.90.93.99	DIVERSAS INDENIZAÇÕES E RESTITUIÇÕES		22.208,00			
4	DESPESAS DE CAPITAL					139.980,60
4.4	INVESTIMENTOS				139.980,60	
4.4.90	APLICAÇÕES DIRETAS				139.980,60	
4.4.90.51	OBRAS E INSTALAÇÕES			22.085,10		
4.4.90.51.99	OUTRAS OBRAS E INSTALAÇÕES		22.085,10			
4.4.90.52	EQUIPAMENTOS E MATERIAL PERMANENTE			117.895,50		
4.4.90.52.04	APARELHOS, EQUIPAMENTOS, UTENSÍLIOS E MOBILIÁRIO		97.957,50			
4.4.90.52.06	APARELHOS E UTENSÍLIOS DOMÉSTICOS		3.569,00			
4.4.90.52.18	MÁQUINAS, UTENSÍLIOS E EQUIPAMENTOS DE USO GERAL		6.400,00			
4.4.90.52.19	EQUIPAMENTOS DE PROCESSAMENTO DE DADOS		3.850,00			
4.4.90.52.20	MÁQUINAS, INSTALAÇÕES E UTENSÍLIOS DE ESCOLAS		540,00			
4.4.90.52.24	MOBILIÁRIO EM GERAL		5.579,00			
					ORGÃO	151.848.309,68

Santa Maria da Boa Vista/PE, 31 de dezembro de 2022.



# Prefeitura Santa Maria da Boa Vista

Centro

10358182/0001-20

Balço Exercício: 2022

## ANEXO 7

PROGRAMA DE TRABALHO DO GOVERNO  
DEMONSTRATIVO DE FUNCOES, SUBFUNÇÕES E  
PROGRAMAS, POR PROJETOS E ATIVIDADES

**CONSOLIDADO - PERÍODO: 01/01/2022 ATÉ 31/12/2022**

Página 1

CODIGO	ESPECIFICACAO	PROJETOS	ATIVIDADES	T O T A L
01	Legislativa	13.540,00	3.713.406,75	3.726.946,75
031	Ação Legislativa	13.540,00	3.713.406,75	3.726.946,75
0001	Apoio as Atividades Legislativa	13.540,00	3.713.406,75	3.726.946,75
04	Administração	20.927,84	9.270.104,48	9.291.032,32
122	Administração Geral	20.927,84	5.201.807,85	5.222.735,69
0003	Gestão Participativa	18.038,84	1.382.577,44	1.400.616,28
0004	Administrando com Transparencia e Eficiência	0,00	3.783.692,21	3.783.692,21
0018	Educação de Qualidade para Todos	2.889,00	35.538,20	38.427,20
123	Administração Financeira	0,00	4.054.235,31	4.054.235,31
0003	Gestão Participativa	0,00	4.054.235,31	4.054.235,31
124	Controle Interno	0,00	3.318,46	3.318,46
0003	Gestão Participativa	0,00	3.318,46	3.318,46
128	Formação de Recursos Humanos	0,00	10.742,86	10.742,86
0004	Administrando com Transparencia e Eficiência	0,00	10.742,86	10.742,86
08	Assistência Social	24.567,37	3.185.486,06	3.210.053,43
122	Administração Geral	4.253,69	1.519.958,99	1.524.212,68
0014	Gestão da Secretaria de Desenvolvimento Social, Mulher e Pol	4.253,69	1.519.958,99	1.524.212,68
241	Assistência ao Idoso	0,00	28.269,66	28.269,66
0014	Gestão da Secretaria de Desenvolvimento Social, Mulher e Pol	0,00	28.269,66	28.269,66
243	Assistência à Criança e ao Adolescente	6.525,73	732.887,94	739.413,67
0013	Gestão Administrativa do FMDCA	0,00	297.710,07	297.710,07
0014	Gestão da Secretaria de Desenvolvimento Social, Mulher e Pol	0,00	280.693,25	280.693,25
0017	Criança Feliz	6.525,73	154.484,62	161.010,35
244	Assistência Comunitária	13.787,95	904.369,47	918.157,42
0014	Gestão da Secretaria de Desenvolvimento Social, Mulher e Pol	10.630,56	701.692,66	712.323,22
0015	Proteção Social Especial de Média Complexidade	0,00	199.779,56	199.779,56



# Prefeitura Santa Maria da Boa Vista

Centro

10358182/0001-20

Balço Exercício: 2022

## ANEXO 7

PROGRAMA DE TRABALHO DO GOVERNO  
DEMONSTRATIVO DE FUNCOES, SUBFUNÇÕES E  
PROGRAMAS, POR PROJETOS E ATIVIDADES

**CONSOLIDADO - PERÍODO: 01/01/2022 ATÉ 31/12/2022**

Página 2

CODIGO	ESPECIFICACAO	PROJETOS	ATIVIDADES	T O T A L
08	Assistência Social	24.567,37	3.185.486,06	3.210.053,43
244	Assistência Comunitária	13.787,95	904.369,47	918.157,42
0016	Proteção Social Especial de Alta Complexidade	3.157,39	2.897,25	6.054,64
09	Previdência Social	0,00	20.223.569,69	20.223.569,69
271	Previdência Básica	0,00	20.223.569,69	20.223.569,69
0005	Previdência	0,00	20.223.569,69	20.223.569,69
10	Saúde	224.883,52	27.753.615,57	27.978.499,09
301	Atenção Básica	115.187,02	14.484.675,37	14.599.862,39
0019	Mais saúde para todos	115.187,02	14.484.675,37	14.599.862,39
302	Assistência Hospitalar e Ambulatorial	109.696,50	11.835.906,22	11.945.602,72
0019	Mais saúde para todos	109.696,50	11.835.906,22	11.945.602,72
303	Suporte Profilático e Terapêutico	0,00	140.478,81	140.478,81
0019	Mais saúde para todos	0,00	140.478,81	140.478,81
304	Vigilância Sanitária	0,00	150.248,23	150.248,23
0019	Mais saúde para todos	0,00	150.248,23	150.248,23
305	Vigilância Epidemiológica	0,00	1.142.306,94	1.142.306,94
0019	Mais saúde para todos	0,00	1.142.306,94	1.142.306,94
12	Educação	6.127.584,13	61.737.985,42	67.865.569,55
306	Alimentação e Nutrição	0,00	1.729.304,71	1.729.304,71
0018	Educação de Qualidade para Todos	0,00	1.729.304,71	1.729.304,71
361	Ensino Fundamental	1.496.050,19	48.386.018,46	49.882.068,65
0018	Educação de Qualidade para Todos	1.496.050,19	48.386.018,46	49.882.068,65
362	Ensino Médio	0,00	2.510,00	2.510,00
0018	Educação de Qualidade para Todos	0,00	2.510,00	2.510,00



# Prefeitura Santa Maria da Boa Vista

Centro

10358182/0001-20

Balço Exercício: 2022

## ANEXO 7

PROGRAMA DE TRABALHO DO GOVERNO  
DEMONSTRATIVO DE FUNCOES, SUBFUNÇÕES E  
PROGRAMAS, POR PROJETOS E ATIVIDADES

**CONSOLIDADO - PERÍODO: 01/01/2022 ATÉ 31/12/2022**

Página 3

CODIGO	ESPECIFICACAO	PROJETOS	ATIVIDADES	T O T A L
12	Educação	6.127.584,13	61.737.985,42	67.865.569,55
362	Ensino Médio	0,00	2.510,00	2.510,00
364	Ensino Superior	0,00	535.952,13	535.952,13
0018	Educação de Qualidade para Todos	0,00	535.952,13	535.952,13
365	Educação Infantil	4.631.533,94	9.133.300,67	13.764.834,61
0018	Educação de Qualidade para Todos	4.631.533,94	9.133.300,67	13.764.834,61
366	Educação de Jovens e Adultos	0,00	1.950.899,45	1.950.899,45
0018	Educação de Qualidade para Todos	0,00	1.950.899,45	1.950.899,45
13	Cultura	116.256,05	921.147,67	1.037.403,72
131	Comunicação Social	0,00	11.666,66	11.666,66
0003	Gestão Participativa	0,00	11.666,66	11.666,66
391	Patrimônio Histórico, Artístico e Arqueológico	21.256,05	0,00	21.256,05
0006	Valoriza Boa Vista	21.256,05	0,00	21.256,05
392	Difusão Cultural	95.000,00	909.481,01	1.004.481,01
0006	Valoriza Boa Vista	95.000,00	0,00	95.000,00
0018	Educação de Qualidade para Todos	0,00	909.481,01	909.481,01
14	Direitos da Cidadania	0,00	5.388,30	5.388,30
422	Direitos Individuais, Coletivos e Difusos	0,00	5.388,30	5.388,30
0012	Gestão da Secretaria Executiva de Mulheres	0,00	5.388,30	5.388,30
15	Urbanismo	377.221,76	7.688.947,91	8.066.169,67
122	Administração Geral	16.842,00	5.762.745,37	5.779.587,37
0003	Gestão Participativa	16.842,00	0,00	16.842,00
0007	Avança Boa Vista	0,00	5.762.745,37	5.762.745,37
451	Infra-Estrutura Urbana	2.092,92	12.962,25	15.055,17



# Prefeitura Santa Maria da Boa Vista

Centro

10358182/0001-20

Balço Exercício: 2022

## ANEXO 7

PROGRAMA DE TRABALHO DO GOVERNO  
DEMONSTRATIVO DE FUNCOES, SUBFUNÇÕES E  
PROGRAMAS, POR PROJETOS E ATIVIDADES

**CONSOLIDADO - PERÍODO: 01/01/2022 ATÉ 31/12/2022**

Página 4

CODIGO	ESPECIFICACAO	PROJETOS	ATIVIDADES	T O T A L
15	Urbanismo	377.221,76	7.688.947,91	8.066.169,67
451	Infra-Estrutura Urbana	2.092,92	12.962,25	15.055,17
0007	Avança Boa Vista	2.092,92	12.962,25	15.055,17
452	Serviços Urbanos	358.286,84	1.913.240,29	2.271.527,13
0007	Avança Boa Vista	358.286,84	1.913.240,29	2.271.527,13
17	Saneamento	0,00	86.029,94	86.029,94
512	Saneamento Básico Urbano	0,00	86.029,94	86.029,94
0007	Avança Boa Vista	0,00	86.029,94	86.029,94
18	Gestão Ambiental	0,00	23.102,48	23.102,48
541	Preservação e Conservação Ambiental	0,00	23.102,48	23.102,48
0007	Avança Boa Vista	0,00	23.102,48	23.102,48
20	Agricultura	39.909,10	3.969.831,53	4.009.740,63
122	Administração Geral	0,00	2.770.817,34	2.770.817,34
0007	Avança Boa Vista	0,00	0,00	0,00
0009	Uma Agricultura Mais Forte	0,00	2.770.817,34	2.770.817,34
544	Recursos Hídricos	9.952,20	1.074.410,26	1.084.362,46
0009	Uma Agricultura Mais Forte	9.952,20	1.074.410,26	1.084.362,46
605	Abastecimento	0,00	48.985,12	48.985,12
0009	Uma Agricultura Mais Forte	0,00	48.985,12	48.985,12
608	PROMOÇÃO DA PRODUÇÃO AGROPECUÁRIA	4.236,90	0,00	4.236,90
0009	Uma Agricultura Mais Forte	4.236,90	0,00	4.236,90
609	DEFESA AGROPECUÁRIA	25.720,00	75.618,81	101.338,81
0009	Uma Agricultura Mais Forte	25.720,00	75.618,81	101.338,81



# Prefeitura Santa Maria da Boa Vista

Centro

10358182/0001-20

Balço Exercício: 2022

## ANEXO 7

PROGRAMA DE TRABALHO DO GOVERNO  
DEMONSTRATIVO DE FUNCOES, SUBFUNÇÕES E  
PROGRAMAS, POR PROJETOS E ATIVIDADES

**CONSOLIDADO - PERÍODO: 01/01/2022 ATÉ 31/12/2022**

Página 5

CODIGO	ESPECIFICACAO	PROJETOS	ATIVIDADES	T O T A L
23	Comércio e Serviços	53.657,98	0,00	53.657,98
691	Promoção Comercial	53.657,98	0,00	53.657,98
0009	Uma Agricultura Mais Forte	53.657,98	0,00	53.657,98
25	Energia	0,00	2.003.855,68	2.003.855,68
752	Energia Elétrica	0,00	2.003.855,68	2.003.855,68
0007	Avança Boa Vista	0,00	2.003.855,68	2.003.855,68
26	Transporte	6.900,00	1.657.114,79	1.664.014,79
451	Infra-Estrutura Urbana	6.900,00	0,00	6.900,00
0003	Gestão Participativa	6.900,00	0,00	6.900,00
606	Extensão Rural	0,00	1.600.520,51	1.600.520,51
0007	Avança Boa Vista	0,00	1.600.520,51	1.600.520,51
782	Transporte Rodoviário	0,00	1.212,00	1.212,00
0007	Avança Boa Vista	0,00	1.212,00	1.212,00
784	Transporte Hidroviário	0,00	55.382,28	55.382,28
0007	Avança Boa Vista	0,00	55.382,28	55.382,28
28	Encargos Especiais	0,00	2.603.275,66	2.603.275,66
843	Serviço da Dívida Interna	0,00	2.603.275,66	2.603.275,66
0003	Gestão Participativa	0,00	2.603.275,66	2.603.275,66
TOTAL		7.005.447,75	144.842.861,93	151.848.309,68

Santa Maria da Boa Vista/PE, 31 de dezembro de 2022.



**Prefeitura Santa Maria da Boa Vista**

Centro

10358182/0001-20

Balço Exercício: 2022

**ANEXO 7**

PROGRAMA DE TRABALHO DO GOVERNO  
DEMONSTRATIVO DE FUNCOES, SUBFUNÇÕES E  
PROGRAMAS, POR PROJETOS E ATIVIDADES

**CONSOLIDADO - PERÍODO: 01/01/2022 ATÉ 31/12/2022**

Página 6

---

CODIGO	ESPECIFICACAO	PROJETOS	ATIVIDADES	TOTAL
--------	---------------	----------	------------	-------

---



# Prefeitura Santa Maria da Boa Vista

Centro

10358182/0001-20

Balço Exercício: 2022

## ANEXO 8

DEMONSTRATIVO DA DESPESA POR FUNCOES,  
SUBFUNÇÕES E PROGRAMAS CONFORME  
VINCULO COM RECURSOS

**CONSOLIDADO - PERÍODO: 01/01/2022 ATÉ 31/12/2022**

Página 1

CODIGO	ESPECIFICACAO	ORDINARIO	VINCULADO	T O T A L
01	Legislativa	3.726.946,75	0,00	3.726.946,75
01 031	Ação Legislativa	3.726.946,75	0,00	3.726.946,75
01 031 0001	Apoio as Atividades Legislativa	3.726.946,75		3.726.946,75
04	Administração	9.291.032,32	0,00	9.291.032,32
04 122	Administração Geral	5.222.735,69	0,00	5.222.735,69
04 122 0002	Planejamento CONRIO			
04 122 0003	Gestão Participativa	1.400.616,28		1.400.616,28
04 122 0004	Administrando com Transparencia e Eficiência	3.783.692,21		3.783.692,21
04 122 0010	Projeto Fulgêncio			
04 122 0011	Distritos Administrativos			
04 122 0018	Educação de Qualidade para Todos	38.427,20		38.427,20
04 122 0019	Mais saúde para todos			
04 123	Administração Financeira	4.054.235,31	0,00	4.054.235,31
04 123 0003	Gestão Participativa	4.054.235,31		4.054.235,31
04 124	Controle Interno	3.318,46	0,00	3.318,46
04 124 0003	Gestão Participativa	3.318,46		3.318,46
04 128	Formação de Recursos Humanos	10.742,86	0,00	10.742,86
04 128 0004	Administrando com Transparencia e Eficiência	10.742,86		10.742,86
04 131	Comunicação Social	0,00	0,00	0,00
04 131 0003	Gestão Participativa			
04 182	Defesa Civil	0,00	0,00	0,00
04 182 0003	Gestão Participativa			
08	Assistência Social	2.390.212,97	819.840,46	3.210.053,43
08 122	Administração Geral	1.524.212,68	0,00	1.524.212,68
08 122 0014	Gestão da Secretaria de Desenvolvimento Social, Mulher e Políticas Afirmativas	1.524.212,68		1.524.212,68
08 241	Assistência ao Idoso	19.929,90	8.339,76	28.269,66
08 241 0014	Gestão da Secretaria de Desenvolvimento Social, Mulher e Políticas Afirmativas	19.929,90	8.339,76	28.269,66
08 243	Assistência à Criança e ao Adolescente	397.308,54	342.105,13	739.413,67
08 243 0013	Gestão Administrativa do FMDCA	297.710,07		297.710,07
08 243 0014	Gestão da Secretaria de Desenvolvimento Social, Mulher e Políticas Afirmativas	80.033,65	200.659,60	280.693,25
08 243 0017	Criança Feliz	19.564,82	141.445,53	161.010,35
08 244	Assistência Comunitária	448.761,85	469.395,57	918.157,42
08 244 0014	Gestão da Secretaria de Desenvolvimento Social, Mulher e Políticas Afirmativas	289.993,16	422.330,06	712.323,22
08 244 0015	Proteção Social Especial de Média Complexidade	158.768,69	41.010,87	199.779,56
08 244 0016	Proteção Social Especial de Alta Complexidade	0,00	6.054,64	6.054,64
09	Previdência Social	0,00	20.223.569,69	20.223.569,69



# Prefeitura Santa Maria da Boa Vista

Centro

10358182/0001-20

Balço Exercício: 2022

## ANEXO 8

DEMONSTRATIVO DA DESPESA POR FUNCOES,  
SUBFUNÇÕES E PROGRAMAS CONFORME  
VINCULO COM RECURSOS

**CONSOLIDADO - PERÍODO: 01/01/2022 ATÉ 31/12/2022**

Página 2

CODIGO	ESPECIFICACAO	ORDINARIO	VINCULADO	T O T A L
09 271	Previdência Básica	0,00	20.223.569,69	20.223.569,69
09 271 0005	Previdência	0,00	20.223.569,69	20.223.569,69
10	Saúde	0,00	27.978.499,09	27.978.499,09
10 301	Atenção Básica	0,00	14.599.862,39	14.599.862,39
10 301 0019	Mais saúde para todos	0,00	14.599.862,39	14.599.862,39
10 302	Assistência Hospitalar e Ambulatorial	0,00	11.945.602,72	11.945.602,72
10 302 0019	Mais saúde para todos	0,00	11.945.602,72	11.945.602,72
10 303	Suporte Profilático e Terapêutico	0,00	140.478,81	140.478,81
10 303 0019	Mais saúde para todos	0,00	140.478,81	140.478,81
10 304	Vigilância Sanitária	0,00	150.248,23	150.248,23
10 304 0019	Mais saúde para todos	0,00	150.248,23	150.248,23
10 305	Vigilância Epidemiológica	0,00	1.142.306,94	1.142.306,94
10 305 0019	Mais saúde para todos	0,00	1.142.306,94	1.142.306,94
12	Educação	934.575,07	66.930.994,48	67.865.569,55
12 306	Alimentação e Nutrição	934.575,07	794.729,64	1.729.304,71
12 306 0018	Educação de Qualidade para Todos	934.575,07	794.729,64	1.729.304,71
12 361	Ensino Fundamental	0,00	49.882.068,65	49.882.068,65
12 361 0018	Educação de Qualidade para Todos	0,00	49.882.068,65	49.882.068,65
12 362	Ensino Médio	0,00	2.510,00	2.510,00
12 362 0018	Educação de Qualidade para Todos	0,00	2.510,00	2.510,00
12 364	Ensino Superior	0,00	535.952,13	535.952,13
12 364 0018	Educação de Qualidade para Todos	0,00	535.952,13	535.952,13
12 365	Educação Infantil	0,00	13.764.834,61	13.764.834,61
12 365 0018	Educação de Qualidade para Todos	0,00	13.764.834,61	13.764.834,61
12 366	Educação de Jovens e Adultos	0,00	1.950.899,45	1.950.899,45
12 366 0018	Educação de Qualidade para Todos	0,00	1.950.899,45	1.950.899,45
13	Cultura	1.037.403,72	0,00	1.037.403,72
13 131	Comunicação Social	11.666,66	0,00	11.666,66
13 131 0003	Gestão Participativa	11.666,66		11.666,66
13 391	Patrimônio Histórico, Artístico e Arqueológico	21.256,05	0,00	21.256,05
13 391 0006	Valoriza Boa Vista	21.256,05		21.256,05
13 392	Difusão Cultural	1.004.481,01	0,00	1.004.481,01
13 392 0006	Valoriza Boa Vista	95.000,00		95.000,00
13 392 0018	Educação de Qualidade para Todos	909.481,01		909.481,01



# Prefeitura Santa Maria da Boa Vista

Centro

10358182/0001-20

Balço Exercício: 2022

## ANEXO 8

DEMONSTRATIVO DA DESPESA POR FUNCOES,  
SUBFUNÇÕES E PROGRAMAS CONFORME  
VINCULO COM RECURSOS

**CONSOLIDADO - PERÍODO: 01/01/2022 ATÉ 31/12/2022**

Página 3

CODIGO	ESPECIFICACAO	ORDINARIO	VINCULADO	TOTAL
13 695	Turismo	0,00	0,00	0,00
13 695 0007	Avança Boa Vista			
14	Direitos da Cidadania	5.388,30	0,00	5.388,30
14 422	Direitos Individuais, Coletivos e Difusos	5.388,30	0,00	5.388,30
14 422 0012	Gestão da Secretaria Executiva de Mulheres	5.388,30		5.388,30
14 422 0014	Gestão da Secretaria de Desenvolvimento Social, Mulher e Políticas Afirmativas			
15	Urbanismo	8.066.169,67	0,00	8.066.169,67
15 122	Administração Geral	5.779.587,37	0,00	5.779.587,37
15 122 0003	Gestão Participativa	16.842,00		16.842,00
15 122 0007	Avança Boa Vista	5.762.745,37		5.762.745,37
15 451	Infra-Estrutura Urbana	15.055,17	0,00	15.055,17
15 451 0007	Avança Boa Vista	15.055,17		15.055,17
15 452	Serviços Urbanos	2.271.527,13	0,00	2.271.527,13
15 452 0007	Avança Boa Vista	2.271.527,13		2.271.527,13
16	Habitação	0,00	0,00	0,00
16 482	Habitação Urbana	0,00	0,00	0,00
16 482 0008	Programa Habitacional Boa Vista			
17	Saneamento	86.029,94	0,00	86.029,94
17 511	Saneamento Básico Rural	0,00	0,00	0,00
17 511 0007	Avança Boa Vista			
17 512	Saneamento Básico Urbano	86.029,94	0,00	86.029,94
17 512 0007	Avança Boa Vista	86.029,94		86.029,94
17 544	Recursos Hídricos	0,00	0,00	0,00
17 544 0007	Avança Boa Vista			
18	Gestão Ambiental	23.102,48	0,00	23.102,48
18 541	Preservação e Conservação Ambiental	23.102,48	0,00	23.102,48
18 541 0007	Avança Boa Vista	23.102,48		23.102,48
18 543	Recuperação de Áreas Degradadas	0,00	0,00	0,00
18 543 0007	Avança Boa Vista			
20	Agricultura	4.009.740,63	0,00	4.009.740,63
20 122	Administração Geral	2.770.817,34	0,00	2.770.817,34
20 122 0007	Avança Boa Vista			0,00



# Prefeitura Santa Maria da Boa Vista

Centro

10358182/0001-20

Balanco Exercício: 2022

## ANEXO 8

DEMONSTRATIVO DA DESPESA POR FUNCOES,  
SUBFUNÇÕES E PROGRAMAS CONFORME  
VINCULO COM RECURSOS

**CONSOLIDADO - PERÍODO: 01/01/2022 ATÉ 31/12/2022**

Página 4

CODIGO	ESPECIFICACAO	ORDINARIO	VINCULADO	T O T A L
20 122 0009	Uma Agricultura Mais Forte	2.770.817,34		2.770.817,34
20 544	Recursos Hídricos	1.084.362,46	0,00	1.084.362,46
20 544 0009	Uma Agricultura Mais Forte	1.084.362,46		1.084.362,46
20 605	Abastecimento	48.985,12	0,00	48.985,12
20 605 0009	Uma Agricultura Mais Forte	48.985,12		48.985,12
20 608	PROMOÇÃO DA PRODUÇÃO AGROPECUÁRIA	4.236,90	0,00	4.236,90
20 608 0009	Uma Agricultura Mais Forte	4.236,90		4.236,90
20 609	DEFESA AGROPECUÁRIA	101.338,81	0,00	101.338,81
20 609 0009	Uma Agricultura Mais Forte	101.338,81		101.338,81
23	Comércio e Serviços	53.657,98	0,00	53.657,98
23 691	Promoção Comercial	53.657,98	0,00	53.657,98
23 691 0009	Uma Agricultura Mais Forte	53.657,98		53.657,98
25	Energia	352.778,57	1.651.077,11	2.003.855,68
25 752	Energia Elétrica	352.778,57	1.651.077,11	2.003.855,68
25 752 0007	Avança Boa Vista	352.778,57	1.651.077,11	2.003.855,68
26	Transporte	161.944,28	1.502.070,51	1.664.014,79
26 451	Infra-Estrutura Urbana	6.900,00	0,00	6.900,00
26 451 0003	Gestão Participativa	6.900,00		6.900,00
26 606	Extensão Rural	98.450,00	1.502.070,51	1.600.520,51
26 606 0007	Avança Boa Vista	98.450,00	1.502.070,51	1.600.520,51
26 782	Transporte Rodoviário	1.212,00	0,00	1.212,00
26 782 0007	Avança Boa Vista	1.212,00		1.212,00
26 784	Transporte Hidroviário	55.382,28	0,00	55.382,28
26 784 0007	Avança Boa Vista	55.382,28		55.382,28
27	Desporto e Lazer	0,00	0,00	0,00
27 812	Desporto Comunitário	0,00	0,00	0,00
27 812 0018	Educação de Qualidade para Todos			
28	Encargos Especiais	2.603.275,66	0,00	2.603.275,66
28 843	Serviço da Dívida Interna	2.603.275,66	0,00	2.603.275,66
28 843 0003	Gestão Participativa	2.603.275,66		2.603.275,66
28 846	Outros Encargos Especiais	0,00	0,00	0,00
28 846 0003	Gestão Participativa			



# Prefeitura Santa Maria da Boa Vista

Centro

10358182/0001-20

Balço Exercício: 2022

## ANEXO 8

DEMONSTRATIVO DA DESPESA POR FUNCOES,  
SUBFUNÇÕES E PROGRAMAS CONFORME  
VINCULO COM RECURSOS

**CONSOLIDADO - PERÍODO: 01/01/2022 ATÉ 31/12/2022**

Página 5

CODIGO	ESPECIFICACAO	ORDINARIO	VINCULADO	TOTAL
99	Reserva de Contingência	0,00	0,00	0,00
99 999	Reserva de Contingência	0,00	0,00	0,00
99 999 0003	Gestão Participativa			
99 999 0005	Previdência			
TOTAL		32.742.258,34	119.106.051,34	151.848.309,68

Santa Maria da Boa Vista/PE, 31 de dezembro de 2022.

# Prefeitura Santa Maria da Boa Vista

Centro

10358182/0001-20

Exercício:

## BOLETIM DE CAIXA Nº 258 DO DIA 31/12/2022

Página 1

### Boletim de Caixa e Bancos

Bco	Conta	Recur	Saldo anterior	Depósito	Retirada	Saldo Atual
000	1-6	CAIXA RPPS	290.079,08			290.079,08
001	10.738-7	FME - PNATE	324.216,64			324.216,64
001	10606	PMSMBV - CEX DO PETROLEO	74,63			74,63
001	10840	PMSMBV - CIDE	15.900,44			15.900,44
001	11.265-8	FME - RECURSOS PORPRIOS	2.765.427,26			2.765.427,26
001	1181	PMSMBV - PGPE	33.127,01			33.127,01
001	12.576-8	FME - BRASIL ALFABETIZADO	178.685,95			178.685,95
001	1222	PMSMBV - MMA - CONVENIOS	2.684,39			2.684,39
001	12351	PMSMBV - MATADOURO	41.304,42			41.304,42
001	12686	PMSM - ANALISE DE	194,06			194,06
001	12947-X	PMSMBV - EVENTOS	12,65			12,65
001	1295	PMSBV - DIVERSOS	117.535,91			117.535,91
001	13072	PMSMBV - SIMPLES NACIONAL	73.436,70			73.436,70
001	13849	PMSMBV - Balsa MANUTENÇÃO	32.033,63			32.033,63
001	14.398-7	FME - PNAE MERENDA ESCOLAR	7.532,68			7.532,68
001	14239	PMSMBV - BALANÇA MANUTENÇÃO	430,31			430,31
001	14334	FMS - FARMACIA BÁSICA	262.583,43			262.583,43
001	14335	FMS - ATENÇÃO BASICA	80.634,19			80.634,19
001	14337	FMS - VIG. SANITARIA	88,06			88,06
001	14342	FMS - REC PROPRIOS	197.784,08			197.784,08
001	14430-4	CMSMV - DUODÉCIMO CÂMARA	439,13			439,13
001	14524	PMSMBV - APOIO FINANCEIRO	475,39			475,39
001	14589	PMSMBV - RESSARCIMENTO	24.475,79			24.475,79
001	15738	FMS - REC PROPRIOS	1,12			1,12
001	15765	FMS - MAC MEDIA E ALTA COMPLEXIDADE	140.339,64			140.339,64
001	15833-X	FUNDO PREVIDENCIARIO DE SMBV	2.024.130,16			2.024.130,16
001	16.812-2	FME - CONV PAR	24.390,72			24.390,72
001	17.259-6	FME - CONV PAR	6.293,52			6.293,52
001	17.424-6	FME - Prog Educação de Jovens e Adultos	1.058,01			1.058,01
001	17426	PMSMBV - PROG APOIO A	86.384,95			86.384,95
001	18.329-6	FME - CONSTRUÇÃO DE QUADRA	3,83			3,83
001	18.414-4	FME - PROG APOIO A EDUCAÇÃO	7.192,43			7.192,43
001	18.934-0	FME - BRASIL CARINHOSO	17.278,77			17.278,77
001	18023	FMAS - PAIF CRAS ES	6.324,00			6.324,00
001	18024	FMAS - COZINHA COMUNITARIA	61.567,08			61.567,08
001	18343	FME - PROG APOIO A EDUCAÇÃO	7.497,86			7.497,86
001	18414	FME - PROG APOIO A EDUCAÇÃO	7.497,86			7.497,86
001	18479	FMAS - AÇÃO SOCIAL CONT	205.055,97			205.055,97
001	18480	FMCA - RECURSOS PROPRIOS	7.516,01			7.516,01
001	18542	FMAS - COZINHA COMUNITARIA	13.097,43			13.097,43
001	18741	FMS - CONVENIO	29,91			29,91
001	19262	FMS - CONVENENTE	28.736,75			28.736,75

# Prefeitura Santa Maria da Boa Vista

Centro

10358182/0001-20

Exercício:

## BOLETIM DE CAIXA Nº 258 DO DIA 31/12/2022

Página 2

---

001	19316	PMSMBV - COSIP ILUMINAÇÃO	498.160,77	498.160,77
001	1970311-2	MMSBV - PRECATÓRIOS	1.695,42	1.695,42
001	19868	FMAS - ACESSUAS	1.229,60	1.229,60
001	19869	FMAS - BPC NA ESCOLA	8.084,07	8.084,07
001	19870	FMAS - PETI	11,65	11,65
001	19871	FMAS - BOLSA FAMILIA	0,01	0,01
001	19872	FMAS - IGD SUAS	24.927,70	24.927,70
001	19874	FMAS - BLOCO DA PROTEÇÃO SOCIAL BASIC	51.494,42	51.494,42
001	20059	PMSMBV - OBRIGAÇÕES A REC	142.913,88	142.913,88
001	20915	PMSMBV - IPVA	193.852,68	193.852,68
001	21315	FMS - CONVENIO	63.863,59	63.863,59
001	21380	FMAS - CRIANÇA FELIZ	16.414,64	16.414,64
001	21827	FMAS - BENEFÍCIO EVENTUAL	12.302,10	12.302,10
001	22.932-6	FME - FUNDEB	8.509.069,02	8.509.069,02
001	22225	FMAS - FDS/ FUNDO DE DESENVOLVIMENTO S	24,63	24,63
001	22334	FMS - CUSTEIO SUS	2.763.460,00	2.763.460,00
001	22364	FMS - INVESTIMENTOS	311.907,87	311.907,87
001	22429	FMAS - BLOCO MAC	9.452,14	9.452,14
001	22464	FMS - EMENDA PARLAMENTAR - AMBULÂNCIA	11.051,82	11.051,82
001	22864-8	FMAS - FEM/MULHER	15.900,18	15.900,18
001	24408	PMSMBV - CMEIO AMB ARRECADA	727,40	727,40
001	24780	FMAS - AÇÕES DO COVID NO SUAS	5.407,06	5.407,06
001	26.743-0	FME - FUNDEB	5.878.752,88	5.878.752,88
001	26072-X	PMSMBV - Fundo Municipal de Meio Ambiente/FMI	104.298,61	104.298,61
001	26764-3	PMSTBV - ICMS TATU BOLA	735,77	735,77
001	26972-7	FMS - EMENDA PARLAMENTAR	168.834,21	168.834,21
001	27.539-5	FME - QUOTA SALARIO EDUCAÇÃO/QSE	743.752,26	743.752,26
001	27002-4	PMSMBV - DIVERSOS	1.676.729,15	1.676.729,15
001	27223-X	FMS - Emenda Estadual Individual	224.420,00	224.420,00
001	27274-4	FMAS - IGD-PAB	87.258,11	87.258,11
001	27563-8	SECRETARIA ESPORTE E LAZER-REC MUNICIP	77.896,64	77.896,64
001	27989-7	FME - CONTRA PARTIDA CONVENIO CONSTRU	778.009,30	778.009,30
001	28.022-4	PMSMBV - INCENTIVO ESPORTE AMADOR	15.000,00	15.000,00
001	283141	PMSMBV - ICMS DESONERAÇÃO	24.267,49	24.267,49
001	30000	PMSMBV - DÍVIDA ATIVA	146,90	146,90
001	5.823-8	FME - PDDE	9.971,86	9.971,86
001	5011	PMSMBV - Fundo de Participação Municípios - FPM	231.500,13	231.500,13
001	5160	PMSMBV - ISS	125.308,41	125.308,41
001	6349	PMSMBV - ADUTORA CODEVASF	1,31	1,31
001	6378	PMSFBV - Fundo Especial do Petroleo - FEP	89.293,20	89.293,20
001	6441	PMSMBV - ITR	44.841,44	44.841,44
001	8876	FMS - VINCULADOS SAÚDE	116,02	116,02
001	9.295-9	FME - PROG TRANS ESCOLAR ESTADUAL	1.465.020,23	1.465.020,23
001	9.320-3	FME - Programa Nacional de Alimentação Escolar	3.746,29	3.746,29
104	0002-4	FME - PRECATÓRIOS FUNDEF	0,02	0,02

---

# Prefeitura Santa Maria da Boa Vista

Centro

10358182/0001-20

Exercício:

## BOLETIM DE CAIXA Nº 258 DO DIA 31/12/2022

Página 3

104	10007	PMSMBV - REPOSIÇÃO DE CALÇAMENTO	16.382,11	16.382,11
104	1002	PMSMBV - IPI/ICMS	1.539.420,63	1.539.420,63
104	1003	PMSMBV	0,02	0,02
104	1015	PMSMBV - STA BOA VISTA	378.461,02	378.461,02
104	136	PMSMBV - SANEM/GOV. PAVIMENTAÇÃO	39,87	39,87
104	23-7	FUNDO PREVIDENCIA SMBV	24.619.114,55	24.619.114,55
104	25	PMSMBV - ENTRADA DA CIDADE	108.547,90	108.547,90
104	284	PMSMBV - ICMS/PI	5.160,35	5.160,35
104	33	PMSMBV - MELHORIAS SANITÁRIAS DOMICILIA	121.885,66	121.885,66
104	36-9	PMSMBV - PLANO TRAB CONSTABAST PRODUTC	12.628,88	12.628,88
104	46	PMSMBV - IPVA	944.275,44	944.275,44
104	624000-0FMS	- CUSTEIO SUS	1.135.965,37	1.135.965,37
104	624001-9FMS	- Estruturação da Rede de Serviços de Saúde	53.061,94	53.061,94
104	647013-8PMSMBV	- CONVENIO CONSTRUÇÃO PATIO DE	202.788,79	202.788,79
104	672001-0FME	- QUOTA SALARIO EDUCAÇÃO/QSE	852.747,11	852.747,11
104	71009	PMSMBV - CONCURSO PUBLICO	65.307,54	65.307,54
104	71016-1	PMSMBV - AQUISIÇÃO IMPLEMENTOS AGRICOI	88.619,18	88.619,18
104	81	PMSMBV - DIVERSOS	32.932,62	32.932,62
502	13000125-7	NTA MOVIMENTO	6.198,70	6.198,70
502	13000126	PMSMBV - DIVERSOS	426.802,28	426.802,28
			62.095.742,69	0,00
			0,00	62.095.742,69

**Prefeitura Santa Maria da Boa Vista**

Centro

10358182/0001-20

Exercício:

**BOLETIM DE CAIXA Nº 258 DO DIA 31/12/2022**

Página 4

---

**Resumo de: Restituição\Correção**

---

Restituição:	0,00
Correção de Lançamento:	0,00
<b>Total:</b>	<b>0,00</b>

**Santa Maria da Boa Vista, 31 de DEZEMBRO de 2022**

---

SECRETÁRIO

---

ANTENOR CAVALCANTI DE SOUSA  
CONTADOR - CRC: 0217438/O-1/PE

---

ANDERLANIA BATISTA DOS SANTOS  
TESOUREIRA

# Prefeitura Santa Maria da Boa Vista

Centro

10358182/0001-20

Exercício:

**BOLETIM DE CAIXA Nº 258 DO DIA 31/12/2022**

Página 5

---

## Consistência de Lançamentos: Receitas/Despesas

---

+ Saldo Anterior:	62.095.742,69
+ Receita Arrecadada no dia:	0,00
+ Anulação de Despesa:	0,00
- Anulação de Receita:	0,00
- Deduções do FUNDEB:	0,00
- Empenhos Pagos no dia:	0,00
<b>+ Saldo Atual:</b>	<b>62.095.742,69</b>

---



# Diário Oficial do Município de Santa Maria da Boa Vista

IMPrensa Oficial

ANO VIII

dom.santamariadaboavista.pe.gov.br

Segunda-feira, 10 de janeiro de 2022

Nº 004 / 2022

## Gabinete do Prefeito

### Decretos

#### **DECRETO Nº 001, DE 03 DE JANEIRO DE 2022.**

*Dispõe sobre a Programação Financeira e o Cronograma de Execução Mensal de Desembolso, conforme o art. 9º, da Lei Orgânica Municipal, e tendo em vista o art. 8º da Lei Complementar nº 101, de 4 de maio de 2000.*

**O PREFEITO MUNICIPAL DE SANTA MARIA DA BOA VISTA**, no uso da atribuição que lhe confere o art. 8º da Lei Complementar nº 101, de 4 de maio de 2000,

#### **DECRETA:**

Art. 1º. Ficam estabelecidos os limites para movimentação de empenho e para pagamentos relativos às dotações constantes da Lei Orçamentária para o exercício de 2022, e aos Restos a Pagar inscritos até o exercício de 2021, na forma discriminada nos Anexos I e II deste Decreto.

Art. 2º. Os créditos suplementares e especiais que vierem a ser abertos neste exercício, bem como os créditos especiais reabertos, terão sua execução condicionada aos limites fixados à conta das fontes de recursos correspondentes.

Art. 3º. A realização de despesa à conta de recursos vinculados somente poderão ocorrer respeitadas as dotações aprovadas, até o limite da efetiva arrecadação das receitas correspondentes.

Art. 4º. A despesa com pessoal e encargos sociais não poderá exceder a 54% da Receita Corrente Líquida, nos termos da Lei Complementar nº 101, de 2000.

Parágrafo único. Somente será admitida despesa superior ao limite estabelecido no caput com o objetivo de pagamento da folha com o pessoal efetivo.



Art. 5º. Não serão objeto de limitação as despesas destinadas ao pagamento do serviço da dívida e as ressalvadas pela Lei de Diretrizes Orçamentárias.

Art 6º. Os recursos financeiros correspondentes aos créditos orçamentários consignados na Lei Orçamentária para o exercício de 2022 para o Poder Legislativo, e seus créditos adicionais, ser-lhe-ão entregues até o dia 31 de cada mês, em obediência ao art. 168 da Constituição Federal, conforme dispõe o art. 29-A da Constituição Federal.

Art. 7º. As medições para liberação de pagamento de obras em execução deverão informar o percentual da execução física da obra, para avaliação do serviço de engenharia da Prefeitura Municipal.

Art. 8º. O serviço de contabilidade da Prefeitura Municipal adotará as providências necessárias ao bloqueio provisório das dotações orçamentárias constantes da Lei nº 1774 (Lei Orçamentária), cujas ações dependam de procedimentos complementares que viabilizem a sua execução orçamentária e financeira.

Art. 9º. Este Decreto entrará em vigor na data de sua publicação, revogando-se as disposições em contrário.

**GABINETE DO PREFEITO DE SANTA MARIA DA BOA VISTA/PE**, em 03 de janeiro de 2022.

Publique-se, registre-se e cumpra-se.

***GEORGE RODRIGUES DUARTE***

Prefeito do Município



Prefeitura Santa Maria da Boa Vista

I - Previsão de Arrecadação das Receitas Municipais - 2022

RECEITAS	BIMESTRES											
	1º		2º		3º		4º		5º		6º	
Valor Orçado	Bim	Acum	Bim	Acum	Bim	Acum	Bim	Acum	Bim	Acum	Bim	Acum
RDB - Rendimentos de Recursos FEAS	100,00	16,66	33,32	16,66	49,98	16,66	66,64	16,66	83,30	16,66	100,00	100,00
RDB - Rendimentos de Recursos FMAS	1.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.000,00	1.000,00
RDB - Rendimentos de Recursos FMCA	200,00	33,34	66,68	33,34	100,02	33,34	133,36	33,34	166,70	33,34	200,00	200,00
RDB - Recursos Royalties do Petróleo -	200,00	33,34	66,68	33,34	100,02	33,34	133,36	33,34	166,70	33,34	200,00	200,00
RDB - Rendimentos de Recursos do	40.000,00	6.666,66	13.333,32	6.666,66	19.999,98	6.666,66	26.666,64	6.666,66	33.333,30	6.666,66	40.000,00	40.000,00
RDB - Rendimentos de Recursos da	200,00	33,34	66,68	33,34	100,02	33,34	133,36	33,34	166,70	33,34	200,00	200,00
RDB - Rendimentos de Recursos da CIDE	100,00	16,66	33,32	16,66	49,98	16,66	66,64	16,66	83,30	16,66	100,00	100,00
RDB - Rendimentos de Recursos do QSE	100,00	16,66	33,32	16,66	49,98	16,66	66,64	16,66	83,30	16,66	100,00	100,00
RDB - Rendimentos de Recursos do PNAE	200,00	33,34	66,68	33,34	100,02	33,34	133,36	33,34	166,70	33,34	200,00	200,00
RDB - Rendimentos de Recursos do	500,00	83,34	166,68	83,34	250,02	83,34	333,36	83,34	416,70	83,34	500,00	500,00
RDB - Rendimentos de Recursos de	2.000,00	333,34	666,68	333,34	1.000,02	333,34	1.333,36	333,34	1.666,70	333,34	2.000,00	2.000,00
RDB - Rendimentos de Recursos de	1.000,00	166,66	333,32	166,66	499,98	166,66	666,64	166,66	833,30	166,66	1.000,00	1.000,00
RDB - Rendimentos de Outros Recursos	200,00	33,34	66,68	33,34	100,02	33,34	133,36	33,34	166,70	33,34	200,00	200,00
RDB - Rendimentos de Recursos Atenção	5.000,00	833,34	1.666,68	833,34	2.500,02	833,34	3.333,36	833,34	4.166,70	833,34	5.000,00	5.000,00
RDB - Rendimentos de Recursos Atenção	1.000,00	166,66	333,32	166,66	499,98	166,66	666,64	166,66	833,30	166,66	1.000,00	1.000,00
RDB - Rendimentos de Recursos do	5.000,00	833,34	1.666,68	833,34	2.500,02	833,34	3.333,36	833,34	4.166,70	833,34	5.000,00	5.000,00
RDB - Rendimentos de Recursos de	5.000,00	833,34	1.666,68	833,34	2.500,02	833,34	3.333,36	833,34	4.166,70	833,34	5.000,00	5.000,00
RDB - Rendimentos de Recursos Fundo a	500,00	83,34	166,68	83,34	250,02	83,34	333,36	83,34	416,70	83,34	500,00	500,00
RDB - Rendimentos de Recursos Atenção	1.000,00	166,66	333,32	166,66	499,98	166,66	666,64	166,66	833,30	166,66	1.000,00	1.000,00
RDB - Rendimentos de Recursos RPPS	6.600.000,00	1.100.000,00	2.200.000,00	1.100.000,00	3.300.000,00	1.100.000,00	4.400.000,00	1.100.000,00	5.500.000,00	1.100.000,00	6.600.000,00	6.600.000,00
<b>RECEITA DE SERVIÇOS</b>	223.441,43	37.240,24	74.480,48	37.240,24	111.720,72	37.240,24	148.960,96	37.240,24	186.201,20	37.240,24	223.441,43	223.441,43
<b>OUTROS SERVIÇOS</b>	223.441,43	37.240,24	74.480,48	37.240,24	111.720,72	37.240,24	148.960,96	37.240,24	186.201,20	37.240,24	223.441,43	223.441,43
OUTROS SERVIÇOS - PRINCIPAL	223.441,43	37.240,24	74.480,48	37.240,24	111.720,72	37.240,24	148.960,96	37.240,24	186.201,20	37.240,24	223.441,43	223.441,43
<b>TRANSFERÊNCIAS CORRENTES</b>	102.794.125,66	17.132.354,30	34.264.708,60	17.132.354,30	51.397.062,90	17.132.354,30	68.529.417,20	17.132.354,30	85.661.771,50	17.132.354,30	102.794.125,66	102.794.125,66
<b>TRANSFERÊNCIAS DA UNIÃO E DE</b>	60.108.646,51	10.018.107,76	20.036.215,52	10.018.107,76	30.054.323,28	10.018.107,76	40.072.431,04	10.018.107,76	50.090.538,80	10.018.107,76	60.108.646,51	60.108.646,51
COTA-PARTE DO FUNDO DE	30.228.526,49	5.038.087,74	10.076.175,48	5.038.087,74	15.114.263,22	5.038.087,74	20.152.350,96	5.038.087,74	25.190.438,70	5.038.087,74	30.228.526,49	30.228.526,49
COTA-PARTE DO FUNDO DE	1.360.294,85	226.715,80	453.431,60	226.715,80	680.147,40	226.715,80	906.863,20	226.715,80	1.133.579,00	226.715,80	1.360.294,85	1.360.294,85
COTA-PARTE DO FUNDO DE	1.363.195,02	227.199,18	454.398,36	227.199,18	681.597,54	227.199,18	908.796,72	227.199,18	1.135.995,90	227.199,18	1.363.195,02	1.363.195,02
COTA-PARTE DO IMPOSTO SOBRE A	23.557,51	3.926,26	7.852,52	3.926,26	11.778,78	3.926,26	15.705,04	3.926,26	19.631,30	3.926,26	23.557,51	23.557,51

Prefeitura Santa Maria da Boa Vista

I - Previsão de Arrecadação das Receitas Municipais - 2022

RECEITAS	Valor Orçado	BIMESTRES										
		1°	2°	3°	4°	5°	6°					
		Bim	Acum	Bim	Acum	Bim	Acum	Bim	Acum	Bim	Acum	
COTA-PARTE DO FUNDO ESPECIAL DO	308.000,00	51.333,34	51.333,34	102.666,68	51.333,34	154.000,02	51.333,34	205.333,36	51.333,34	256.666,70	51.333,30	308.000,00
AP - SUS Agentes Comunitários de Saúde	1.795.000,00	299.166,66	299.166,66	598.333,32	299.166,66	897.499,98	299.166,66	1.196.666,64	299.166,66	1.495.833,30	299.166,70	1.795.000,00
AP - SUS Manutenção do Polo Academia	48.000,00	8.000,00	8.000,00	16.000,00	8.000,00	24.000,00	8.000,00	32.000,00	8.000,00	40.000,00	8.000,00	48.000,00
AP - SUS Incentivo Financeiro Captação	3.809.500,00	634.916,66	634.916,66	1.269.833,32	634.916,66	1.904.749,98	634.916,66	2.539.666,64	634.916,66	3.174.583,30	634.916,70	3.809.500,00
AP - SUS Incentivo Financeiro Percapita de	36.000,00	6.000,00	6.000,00	12.000,00	6.000,00	18.000,00	6.000,00	24.000,00	6.000,00	30.000,00	6.000,00	36.000,00
AP - SUS Incentivo Ações Estratégica	269.000,00	44.833,34	44.833,34	89.666,68	44.833,34	134.500,02	44.833,34	179.333,36	44.833,34	224.166,70	44.833,30	269.000,00
AP - SUS Informatização das Unidades	5.000,00	833,34	833,34	1.666,68	833,34	2.500,02	833,34	3.333,36	833,34	4.166,70	833,30	5.000,00
AP - SUS Incentivo Financeiro	514.000,00	85.666,66	85.666,66	171.333,32	85.666,66	256.999,98	85.666,66	342.666,64	85.666,66	428.333,30	85.666,70	514.000,00
AP - SUS Manutenção de Ações Combate	499.000,00	83.166,66	83.166,66	166.333,32	83.166,66	249.499,98	83.166,66	332.666,64	83.166,66	415.833,30	83.166,70	499.000,00
AP - SUS Emenda Parlamentar de	1.163.741,51	193.956,92	193.956,92	387.913,84	193.956,92	581.870,76	193.956,92	775.827,68	193.956,92	969.784,60	193.956,91	1.163.741,51
AP - SUS Emenda Parlamentar de	1.600.000,00	266.666,66	266.666,66	533.333,32	266.666,66	799.999,98	266.666,66	1.066.666,64	266.666,66	1.333.333,30	266.666,70	1.600.000,00
AE - SUS Emenda Parlamentar Bancada -	2.600.000,00	433.333,34	433.333,34	866.666,68	433.333,34	1.300.000,02	433.333,34	1.733.333,36	433.333,34	2.166.666,70	433.333,30	2.600.000,00
AE - SUS Procedimentos de Média e Alta	2.500.000,00	416.666,66	416.666,66	833.333,32	416.666,66	1.249.999,98	416.666,66	1.666.666,64	416.666,66	2.083.333,30	416.666,70	2.500.000,00
AE - SUS Ações de Combate ao COVID-19	139.000,00	23.166,66	23.166,66	46.333,32	23.166,66	69.499,98	23.166,66	92.666,64	23.166,66	115.833,30	23.166,70	139.000,00
V5 - SUS Ações de Combate a Endemias	195.000,00	32.500,00	32.500,00	65.000,00	32.500,00	97.500,00	32.500,00	130.000,00	32.500,00	162.500,00	32.500,00	195.000,00
V5 - SUS Ações de Vigilância Sanitária	25.000,00	4.166,66	4.166,66	8.333,32	4.166,66	12.499,98	4.166,66	16.666,64	4.166,66	20.833,30	4.166,70	25.000,00
V5 - SUS Apoio a Vigilância em Saúde -	200.000,00	33.333,34	33.333,34	66.666,68	33.333,34	100.000,02	33.333,34	133.333,36	33.333,34	166.666,70	33.333,30	200.000,00
FB - SUS Assistência Farmaceutica	300.000,00	50.000,00	50.000,00	100.000,00	50.000,00	150.000,00	50.000,00	200.000,00	50.000,00	250.000,00	50.000,00	300.000,00
GS - SUS Implementação de Segurança	150.000,00	25.000,00	25.000,00	50.000,00	25.000,00	75.000,00	25.000,00	100.000,00	25.000,00	125.000,00	25.000,00	150.000,00
Transferencias Salário Educação - QSE	1.200.000,00	200.000,00	200.000,00	400.000,00	200.000,00	600.000,00	200.000,00	800.000,00	200.000,00	1.000.000,00	200.000,00	1.200.000,00
Transferencias Dinheiro Direto na Escola -	20.000,00	3.333,34	3.333,34	6.666,68	3.333,34	10.000,02	3.333,34	13.333,36	3.333,34	16.666,70	3.333,30	20.000,00
Transferencia Programa Nacional de	935.000,00	155.833,34	155.833,34	311.666,68	155.833,34	467.500,02	155.833,34	623.333,36	155.833,34	779.166,70	155.833,30	935.000,00
Transferencia Programa Nacional de	1.000.000,00	166.666,66	166.666,66	333.333,32	166.666,66	499.999,98	166.666,66	666.666,64	166.666,66	833.333,30	166.666,70	1.000.000,00
Outras Transferencias FNDE	500.000,00	83.333,34	83.333,34	166.666,68	83.333,34	250.000,02	83.333,34	333.333,36	83.333,34	416.666,70	83.333,30	500.000,00
FUNDEB - Complementação da União	2.125.000,00	354.166,66	354.166,66	708.333,32	354.166,66	1.062.499,98	354.166,66	1.416.666,64	354.166,66	1.770.833,30	354.166,70	2.125.000,00
FUNDEB - Complementação da União	375.000,00	62.500,00	62.500,00	125.000,00	62.500,00	187.500,00	62.500,00	250.000,00	62.500,00	312.500,00	62.500,00	375.000,00
FUNDEB - Complementação da União	3.156.931,13	526.155,18	526.155,18	1.052.310,36	526.155,18	1.578.465,54	526.155,18	2.104.620,72	526.155,18	2.630.775,90	526.155,20	3.156.931,13
FUNDEB - Complementação da União	100.000,00	16.666,66	16.666,66	33.333,32	16.666,66	49.999,98	16.666,66	66.666,64	16.666,66	83.333,30	16.666,70	100.000,00
FNAS - Piso Básico Fixo	120.000,00	20.000,00	20.000,00	40.000,00	20.000,00	60.000,00	20.000,00	80.000,00	20.000,00	100.000,00	20.000,00	120.000,00
FNAS - Primeira Infância	50.000,00	8.333,34	8.333,34	16.666,68	8.333,34	25.000,02	8.333,34	33.333,36	8.333,34	41.666,70	8.333,30	50.000,00

Prefeitura Santa Maria da Boa Vista

I - Previsão de Arrecadação das Receitas Municipais - 2022

RECEITAS	Valor Orçado	BIMESTRES									
		1°	2°	3°	4°	5°	6°				
		Bim	Acum	Bim	Acum	Bim	Acum	Bim	Acum	Bim	Acum
FNAS - Programa de Erradicação do	30.000,00	5.000,00	10.000,00	5.000,00	15.000,00	5.000,00	20.000,00	5.000,00	25.000,00	5.000,00	30.000,00
FNAS - Piso de Média Complexidade -	50.000,00	8.333,34	16.666,68	8.333,34	25.000,02	8.333,34	33.333,36	8.333,34	41.666,70	8.333,30	50.000,00
FNAS - Piso de Média Complexidade -	30.000,00	5.000,00	10.000,00	5.000,00	15.000,00	5.000,00	20.000,00	5.000,00	25.000,00	5.000,00	30.000,00
FNAS - Piso de Básico Variável III -	30.000,00	5.000,00	10.000,00	5.000,00	15.000,00	5.000,00	20.000,00	5.000,00	25.000,00	5.000,00	30.000,00
FNAS - Índice de Gestão Descentralizada -	50.000,00	8.333,34	16.666,68	8.333,34	25.000,02	8.333,34	33.333,36	8.333,34	41.666,70	8.333,30	50.000,00
FNAS - Índice de Gestão Descentralizada -	150.000,00	25.000,00	50.000,00	25.000,00	75.000,00	25.000,00	100.000,00	25.000,00	125.000,00	25.000,00	150.000,00
FNAS - Serviços de Convivência e	164.900,00	27.483,34	54.966,68	27.483,34	82.450,02	27.483,34	109.933,36	27.483,34	137.416,70	27.483,30	164.900,00
OTU - Recursos Programa de Educação	575.000,00	95.833,34	191.666,68	95.833,34	287.500,02	95.833,34	383.333,36	95.833,34	479.166,70	95.833,30	575.000,00
TRANSFERÊNCIAS FINANCEIRAS DO	15.000,00	2.500,00	5.000,00	2.500,00	7.500,00	2.500,00	10.000,00	2.500,00	12.500,00	2.500,00	15.000,00
OTU - Emenda Parlamentar Bancada	300.000,00	50.000,00	100.000,00	50.000,00	150.000,00	50.000,00	200.000,00	50.000,00	250.000,00	50.000,00	300.000,00
<b>TRANSFERÊNCIAS DOS ESTADOS E</b>	<b>9.709.021,78</b>	<b>1.618.170,32</b>	<b>3.236.340,64</b>	<b>1.618.170,32</b>	<b>4.854.510,96</b>	<b>1.618.170,32</b>	<b>6.472.681,28</b>	<b>1.618.170,32</b>	<b>8.090.851,60</b>	<b>1.618.170,18</b>	<b>9.709.021,78</b>
COTA-PARTE DO ICMS - PRINCIPAL	7.202.312,77	1.200.385,46	2.400.770,92	1.200.385,46	3.601.156,38	1.200.385,46	4.801.541,84	1.200.385,46	6.001.927,30	1.200.385,47	7.202.312,77
COTA-PARTE DO IPVA - PRINCIPAL	1.184.867,57	197.477,92	394.955,84	197.477,92	592.433,76	197.477,92	789.911,68	197.477,92	987.389,60	197.477,97	1.184.867,57
COTA-PARTE DO IPI - MUNICÍPIOS -	23.941,44	3.990,24	7.980,48	3.990,24	11.970,72	3.990,24	15.960,96	3.990,24	19.951,20	3.990,24	23.941,44
COTA-PARTE DA CONTRIBUIÇÃO DE	165.000,00	27.500,00	55.000,00	27.500,00	82.500,00	27.500,00	110.000,00	27.500,00	137.500,00	27.500,00	165.000,00
AP - Ações de Enfrentamento de COVID19	150.000,00	25.000,00	50.000,00	25.000,00	75.000,00	25.000,00	100.000,00	25.000,00	125.000,00	25.000,00	150.000,00
AP - Ações de Fortalecimento da Atenção	50.000,00	8.333,34	16.666,68	8.333,34	25.000,02	8.333,34	33.333,36	8.333,34	41.666,70	8.333,30	50.000,00
AP - Assistência Farmacêutica Básica	50.000,00	8.333,34	16.666,68	8.333,34	25.000,02	8.333,34	33.333,36	8.333,34	41.666,70	8.333,30	50.000,00
OE - Transferências Programa Transporte	830.000,00	138.333,34	276.666,68	138.333,34	415.000,02	138.333,34	553.333,36	138.333,34	691.666,70	138.333,30	830.000,00
FEAS - Benefícios Eventuais	29.900,00	4.983,34	9.966,68	4.983,34	14.950,02	4.983,34	19.933,36	4.983,34	24.916,70	4.983,30	29.900,00
FEAS - PAIF/CRAS	23.000,00	3.833,34	7.666,68	3.833,34	11.500,02	3.833,34	15.333,36	3.833,34	19.166,70	3.833,30	23.000,00
<b>TRANSFERÊNCIAS DOS MUNICÍPIOS E</b>	<b>14.000,00</b>	<b>2.333,34</b>	<b>4.666,68</b>	<b>2.333,34</b>	<b>7.000,02</b>	<b>2.333,34</b>	<b>9.333,36</b>	<b>2.333,34</b>	<b>11.666,70</b>	<b>2.333,30</b>	<b>14.000,00</b>
TRANSFERÊNCIAS DE MUNICÍPIOS A	14.000,00	2.333,34	4.666,68	2.333,34	7.000,02	2.333,34	9.333,36	2.333,34	11.666,70	2.333,30	14.000,00
<b>TRANSFERÊNCIAS DE OUTRAS</b>	<b>32.962.457,37</b>	<b>5.493.742,88</b>	<b>10.987.485,76</b>	<b>5.493.742,88</b>	<b>16.481.228,64</b>	<b>5.493.742,88</b>	<b>21.974.971,52</b>	<b>5.493.742,88</b>	<b>27.468.714,40</b>	<b>5.493.742,97</b>	<b>32.962.457,37</b>
Transferências do FUNDEB - impostos e	23.073.720,16	3.845.620,02	7.691.240,04	3.845.620,02	11.536.860,06	3.845.620,02	15.382.480,08	3.845.620,02	19.228.100,10	3.845.620,06	23.073.720,16
Transferências do FUNDEB - impostos e	9.888.737,21	1.648.122,86	3.296.245,72	1.648.122,86	4.944.368,58	1.648.122,86	6.592.491,44	1.648.122,86	8.240.614,30	1.648.122,91	9.888.737,21
<b>OUTRAS RECEITAS CORRENTES</b>	<b>2.109.157,54</b>	<b>351.526,28</b>	<b>703.052,56</b>	<b>351.526,28</b>	<b>1.054.578,84</b>	<b>351.526,28</b>	<b>1.406.105,12</b>	<b>351.526,28</b>	<b>1.757.631,40</b>	<b>351.526,14</b>	<b>2.109.157,54</b>
<b>INDENIZAÇÕES, RESTITUIÇÕES E</b>	<b>349.157,54</b>	<b>58.192,94</b>	<b>116.385,88</b>	<b>58.192,94</b>	<b>174.578,82</b>	<b>58.192,94</b>	<b>232.771,76</b>	<b>58.192,94</b>	<b>290.964,70</b>	<b>58.192,84</b>	<b>349.157,54</b>
Outras Restituições - Recursos Vinculados	134.157,54	22.359,60	44.719,20	22.359,60	67.078,80	22.359,60	89.438,40	22.359,60	111.798,00	22.359,54	134.157,54
Outras Restituições - Recursos Vinculados	10.000,00	1.666,66	3.333,32	1.666,66	4.999,98	1.666,66	6.666,64	1.666,66	8.333,30	1.666,70	10.000,00

Prefeitura Santa Maria da Boa Vista

I - Previsão de Arrecadação das Receitas Municipais - 2022

RECEITAS	BIMESTRES												
	Valor Orçado	1°		2°		3°		4°		5°		6°	
		Bim	Acum	Bim	Acum	Bim	Acum	Bim	Acum	Bim	Acum	Bim	Acum
Outras Restituições - Recursos Vinculados	200.000,00	33.333,34	33.333,34	33.333,34	66.666,68	33.333,34	100.000,02	33.333,34	133.333,36	33.333,34	166.666,70	33.333,30	200.000,00
Outras Restituições - FMCA	5.000,00	833,34	833,34	833,34	1.666,68	833,34	2.500,02	833,34	3.333,36	833,34	4.166,70	833,30	5.000,00
<b>DEMAIS RECEITAS CORRENTES</b>	<b>1.760.000,00</b>	<b>293.333,34</b>	<b>293.333,34</b>	<b>293.333,34</b>	<b>586.666,68</b>	<b>293.333,34</b>	<b>880.000,02</b>	<b>293.333,34</b>	<b>1.173.333,36</b>	<b>293.333,34</b>	<b>1.466.666,70</b>	<b>293.333,30</b>	<b>1.760.000,00</b>
COMPENSAÇÕES FINANCEIRAS ENTRE	1.760.000,00	293.333,34	293.333,34	293.333,34	586.666,68	293.333,34	880.000,02	293.333,34	1.173.333,36	293.333,34	1.466.666,70	293.333,30	1.760.000,00
<b>RECEITAS DE CAPITAL</b>	<b>1.474.117,17</b>	<b>245.686,20</b>	<b>245.686,20</b>	<b>245.686,20</b>	<b>491.372,40</b>	<b>245.686,20</b>	<b>737.058,60</b>	<b>245.686,20</b>	<b>982.744,80</b>	<b>245.686,20</b>	<b>1.228.431,00</b>	<b>245.686,17</b>	<b>1.474.117,17</b>
ALIENAÇÃO DE BENS	156.750,00	26.125,00	26.125,00	26.125,00	52.250,00	26.125,00	78.375,00	26.125,00	104.500,00	26.125,00	130.625,00	26.125,00	156.750,00
ALIENAÇÃO DE BENS IMÓVEIS	156.750,00	26.125,00	26.125,00	26.125,00	52.250,00	26.125,00	78.375,00	26.125,00	104.500,00	26.125,00	130.625,00	26.125,00	156.750,00
ALIENAÇÃO DE BENS IMÓVEIS -	156.750,00	26.125,00	26.125,00	26.125,00	52.250,00	26.125,00	78.375,00	26.125,00	104.500,00	26.125,00	130.625,00	26.125,00	156.750,00
<b>TRANSFERÊNCIAS DE CAPITAL</b>	<b>1.317.367,17</b>	<b>219.561,20</b>	<b>219.561,20</b>	<b>219.561,20</b>	<b>439.122,40</b>	<b>219.561,20</b>	<b>658.683,60</b>	<b>219.561,20</b>	<b>878.244,80</b>	<b>219.561,20</b>	<b>1.097.806,00</b>	<b>219.561,17</b>	<b>1.317.367,17</b>
<b>TRANSFERÊNCIAS DA UNIÃO E DE</b>	<b>807.367,17</b>	<b>134.561,20</b>	<b>134.561,20</b>	<b>134.561,20</b>	<b>269.122,40</b>	<b>134.561,20</b>	<b>403.683,60</b>	<b>134.561,20</b>	<b>538.244,80</b>	<b>134.561,20</b>	<b>672.806,00</b>	<b>134.561,17</b>	<b>807.367,17</b>
OUTRAS TRANSFERÊNCIAS DE	807.367,17	134.561,20	134.561,20	134.561,20	269.122,40	134.561,20	403.683,60	134.561,20	538.244,80	134.561,20	672.806,00	134.561,17	807.367,17
<b>TRANSFERÊNCIAS DOS ESTADOS E</b>	<b>510.000,00</b>	<b>85.000,00</b>	<b>85.000,00</b>	<b>85.000,00</b>	<b>170.000,00</b>	<b>85.000,00</b>	<b>255.000,00</b>	<b>85.000,00</b>	<b>340.000,00</b>	<b>85.000,00</b>	<b>425.000,00</b>	<b>85.000,00</b>	<b>510.000,00</b>
SUS - Reforma de Centro de Saúde	200.000,00	33.333,34	33.333,34	33.333,34	66.666,68	33.333,34	100.000,02	33.333,34	133.333,36	33.333,34	166.666,70	33.333,30	200.000,00
SUS - Outras Transferências	100.000,00	16.666,66	16.666,66	16.666,66	33.333,32	16.666,66	49.999,98	16.666,66	66.666,64	16.666,66	83.333,30	16.666,70	100.000,00
OUTRAS TRANSFERÊNCIAS DE	210.000,00	35.000,00	35.000,00	35.000,00	70.000,00	35.000,00	105.000,00	35.000,00	140.000,00	35.000,00	175.000,00	35.000,00	210.000,00
<b>RECEITAS CORRENTES (INTRA)</b>	<b>12.815.000,00</b>	<b>2.135.833,34</b>	<b>2.135.833,34</b>	<b>2.135.833,34</b>	<b>4.271.666,68</b>	<b>2.135.833,34</b>	<b>6.407.500,02</b>	<b>2.135.833,34</b>	<b>8.543.333,36</b>	<b>2.135.833,34</b>	<b>10.679.166,70</b>	<b>2.135.833,30</b>	<b>12.815.000,00</b>
<b>CONTRIBUIÇÕES (INTRA)</b>	<b>12.815.000,00</b>	<b>2.135.833,34</b>	<b>2.135.833,34</b>	<b>2.135.833,34</b>	<b>4.271.666,68</b>	<b>2.135.833,34</b>	<b>6.407.500,02</b>	<b>2.135.833,34</b>	<b>8.543.333,36</b>	<b>2.135.833,34</b>	<b>10.679.166,70</b>	<b>2.135.833,30</b>	<b>12.815.000,00</b>
<b>CONTRIBUIÇÕES SOCIAIS (INTRA)</b>	<b>12.815.000,00</b>	<b>2.135.833,34</b>	<b>2.135.833,34</b>	<b>2.135.833,34</b>	<b>4.271.666,68</b>	<b>2.135.833,34</b>	<b>6.407.500,02</b>	<b>2.135.833,34</b>	<b>8.543.333,36</b>	<b>2.135.833,34</b>	<b>10.679.166,70</b>	<b>2.135.833,30</b>	<b>12.815.000,00</b>
CONTRIBUIÇÃO PATRONAL - SERVIDOR	9.350.000,00	1.558.333,34	1.558.333,34	1.558.333,34	3.116.666,68	1.558.333,34	4.673.000,02	1.558.333,34	6.233.333,36	1.558.333,34	7.791.666,70	1.558.333,30	9.350.000,00
CONTRIBUIÇÃO PATRONAL - SERVIDOR	165.000,00	27.500,00	27.500,00	27.500,00	55.000,00	27.500,00	82.500,00	27.500,00	110.000,00	27.500,00	137.500,00	27.500,00	165.000,00
CONTRIBUIÇÃO PATRONAL - SERVIDOR	3.300.000,00	550.000,00	550.000,00	550.000,00	1.100.000,00	550.000,00	1.650.000,00	550.000,00	2.200.000,00	550.000,00	2.750.000,00	550.000,00	3.300.000,00
<b>(R) DEDUÇÕES DA RECEITA</b>	<b>-7.732.641,15</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-7.732.641,15</b>
<b>(R) RENUNCIA</b>	<b>-7.732.641,15</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-7.732.641,15</b>
COTA-PARTE DO FUNDO DE	-6.045.705,30	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-6.045.705,30
COTA-PARTE DO IMPOSTO SOBRE A	-4.711,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-4.711,50
COTA-PARTE DO ICMS - PRINCIPAL	-1.440.462,55	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-1.440.462,55
COTA-PARTE DO IPVA - PRINCIPAL	-236.973,51	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-236.973,51
COTA-PARTE DO IPI - MUNICIPIOS -	-4.788,29	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-4.788,29

Prefeitura Santa Maria da Boa Vista

I - Previsão de Arrecadação das Receitas Municipais - 2022

RECEITAS	Valor Orçado	BIMESTRES											
		1º		2º		3º		4º		5º		6º	
		Bim	Acum	Bim	Acum	Bim	Acum	Bim	Acum	Bim	Acum	Bim	Acum
TOTAL RECEITAS	132.979.488,18	23.451.854,98	23.451.854,98	23.451.854,98	46.903.709,96	23.451.854,98	70.355.564,94	23.451.854,98	93.807.419,92	23.451.854,98	117.259.274,90	15.720.213,28	132.979.488,18

Prefeitura Santa Maria da Boa Vista

I - Previsão de Arrecadação das Receitas Municipais - 2022

RECEITAS	Valor Orçado	Janeiro		Fevereiro		Março		Abril		Maio		Junho		Julho		Agosto		Setembro		Outubro		Novembro		Dezembro			
		Acumulado	Valor	Acumulado	Valor	Acumulado	Valor	Acumulado	Valor	Acumulado	Valor	Acumulado	Valor	Acumulado	Valor	Acumulado	Valor	Acumulado	Valor	Acumulado	Valor	Acumulado	Valor	Acumulado	Valor		
<b>RECEITAS CORRENTES</b>	126.423.012,16	10.535.167,72	21.070.335,44	31.605.503,16	42.140.670,88	52.675.838,60	63.211.006,32	73.746.174,04	84.281.341,76	94.816.509,48	105.351.677,20	115.886.844,92	126.423.012,16														
<b>IMPOSTOS, TAXAS E CONTRIBUIÇÕES</b>	7.561.292,43	630.107,71	1.260.215,42	1.890.323,13	2.520.430,84	3.150.538,55	3.780.646,26	4.410.753,97	5.040.861,68	5.670.969,39	6.301.077,10	6.931.184,81	7.561.292,43														
<b>IMPOSTOS</b>	7.288.358,45	630.107,71	1.214.726,44	1.822.089,66	2.407.363,22	3.036.816,10	3.644.179,32	4.251.542,54	4.858.905,76	5.466.268,98	6.073.632,20	6.680.995,42	7.288.358,45														
IMPOSTO SOBRE A PROPRIEDADE	300.000,00	25.000,00	50.000,00	75.000,00	100.000,00	125.000,00	150.000,00	175.000,00	200.000,00	225.000,00	250.000,00	275.000,00	300.000,00														
IMPOSTO SOBRE A PROPRIEDADE	5.000,00	416,67	833,34	1.250,01	1.666,68	2.083,35	2.500,02	2.916,69	3.333,36	3.750,03	4.166,70	4.583,37	5.000,00														
IMPOSTO SOBRE A PROPRIEDADE	20.000,00	1.666,67	3.333,34	5.000,01	6.666,68	8.333,35	10.000,02	11.666,69	13.333,36	15.000,03	16.666,70	18.333,37	20.000,00														
IMPOSTO SOBRE A PROPRIEDADE	1.569,03	130,75	261,50	392,25	523,00	653,75	784,50	915,25	1.046,00	1.176,75	1.307,50	1.438,25	1.569,03														
IMPOSTOS SOBRE TRANSMISSÃO	68.000,00	5.666,67	11.333,34	17.000,01	22.666,68	28.333,35	34.000,02	39.666,69	45.333,36	51.000,03	56.666,70	62.333,37	68.000,00														
IMPOSTOS SOBRE TRANSMISSÃO	770,51	64,21	128,42	192,63	256,84	321,05	385,26	449,47	513,68	577,89	642,10	706,31	770,51														
IMPOSTO SOBRE A RENDA DE PESSOA	5.250.501,09	437.541,76	875.083,52	1.312.625,28	1.750.167,04	2.187.708,80	2.625.250,56	3.062.792,32	3.500.334,08	3.937.875,84	4.375.417,60	4.812.959,36	5.250.501,09														
IMPOSTO SOBRE SERVIÇOS DE	1.616.517,82	134.709,82	269.419,64	404.129,46	538.839,28	673.549,10	808.258,92	942.968,74	1.077.678,56	1.212.388,38	1.347.098,20	1.481.808,02	1.616.517,82														
IMPOSTO SOBRE SERVIÇOS DE	1.000,00	83,33	166,66	249,99	333,32	416,65	499,98	583,31	666,64	749,97	833,30	916,63	1.000,00														
IMPOSTO SOBRE SERVIÇOS DE	20.000,00	1.666,67	3.333,34	5.000,01	6.666,68	8.333,35	10.000,02	11.666,69	13.333,36	15.000,03	16.666,70	18.333,37	20.000,00														
IMPOSTO SOBRE SERVIÇOS DE	5.000,00	416,67	833,34	1.250,01	1.666,68	2.083,35	2.500,02	2.916,69	3.333,36	3.750,03	4.166,70	4.583,37	5.000,00														
<b>TAXAS</b>	272.933,98	22.744,49	45.488,98	68.233,47	90.977,96	113.722,45	136.466,94	159.211,43	181.955,92	204.700,41	227.444,90	250.189,39	272.933,98														
TAXAS DE INSPEÇÃO, CONTROLE E	100.000,00	8.333,33	16.666,66	24.999,99	33.333,32	41.666,65	49.999,98	58.333,31	66.666,64	74.999,97	83.333,30	91.666,63	100.000,00														
TAXA DE CONTROLE EFISCALIZAÇÃO	50.000,00	4.166,67	8.333,34	12.500,01	16.666,68	20.833,35	25.000,02	29.166,69	33.333,36	37.500,03	41.666,70	45.833,37	50.000,00														

Prefeitura Santa Maria da Boa Vista

I - Previsão de Arrecadação das Receitas Municipais - 2022

RECEITAS	Valor Orçado	Janeiro		Fevereiro		Março		Abril		Maio		Junho		Julho		Agosto		Setembro		Outubro		Novembro		Dezembro		
		Acumulado	Valor	Acumulado	Valor	Acumulado	Valor	Acumulado	Valor	Acumulado	Valor	Acumulado	Valor	Acumulado	Valor	Acumulado	Valor	Acumulado	Valor	Acumulado	Valor	Acumulado	Valor	Acumulado	Valor	
TAXA DE FISCALIZAÇÃO DE VIGILANCIA	22.933,98	1.911,16	3.822,32	5.733,48	7.644,64	9.555,80	11.466,96	13.378,12	15.289,28	17.200,44	19.111,60	21.022,76	22.933,98													
TAXAS PELA PRESTAÇÃO DE SERVIÇOS	100.000,00	8.333,33	16.666,66	24.999,99	33.333,32	41.666,65	49.999,98	58.333,31	66.666,64	74.999,97	83.333,30	91.666,63	100.000,00													
<b>CONTRIBUIÇÕES</b>	7.056.495,10	588.041,26	1.176.082,52	1.764.123,78	2.352.165,04	2.940.206,30	3.528.247,56	4.116.288,82	4.704.330,08	5.292.371,34	5.880.412,60	6.468.453,86	7.056.495,10													
<b>CONTRIBUIÇÕES SOCIAIS</b>	5.775.000,00	481.250,00	962.500,00	1.443.750,00	1.925.000,00	2.406.250,00	2.887.500,00	3.368.750,00	3.850.000,00	4.331.250,00	4.812.500,00	5.293.750,00	5.775.000,00													
CONTRIBUIÇÃO DO SERVIDOR CIVIL	5.500.000,00	458.333,33	916.666,66	1.374.999,99	1.833.333,32	2.291.666,65	2.749.999,98	3.208.333,31	3.666.666,64	4.124.999,97	4.583.333,30	5.041.666,63	5.500.000,00													
CONTRIBUIÇÃO PATRONAL - SERVIDOR	110.000,00	9.166,67	18.333,34	27.500,01	36.666,68	45.833,35	55.000,02	64.166,69	73.333,36	82.500,03	91.666,70	100.833,37	110.000,00													
CONTRIBUIÇÃO DO SERVIDOR CIVIL -	55.000,00	4.583,33	9.166,66	13.749,99	18.333,32	22.916,65	27.499,98	32.083,31	36.666,64	41.249,97	45.833,30	50.416,63	55.000,00													
CONTRIBUIÇÃO DO SERVIDOR CIVIL -	110.000,00	9.166,67	18.333,34	27.500,01	36.666,68	45.833,35	55.000,02	64.166,69	73.333,36	82.500,03	91.666,70	100.833,37	110.000,00													
<b>CONTRIBUIÇÃO PARA O CUSTEIO DO</b>	1.281.495,10	106.791,26	213.582,52	320.373,78	427.165,04	533.956,30	640.747,56	747.538,82	854.330,08	961.121,34	1.067.912,60	1.174.703,86	1.281.495,10													
CONTRIBUIÇÃO PARA O CUSTEIO DO	1.281.495,10	106.791,26	213.582,52	320.373,78	427.165,04	533.956,30	640.747,56	747.538,82	854.330,08	961.121,34	1.067.912,60	1.174.703,86	1.281.495,10													
<b>RECEITA PATRIMONIAL</b>	6.678.500,00	556.458,34	1.112.916,68	1.669.375,02	2.225.833,36	2.782.291,70	3.338.750,04	3.895.208,38	4.451.666,72	5.008.125,06	5.564.583,40	6.121.041,74	6.678.500,00													
<b>VALORES IMOBILIÁRIOS</b>	6.678.500,00	556.458,34	1.112.916,68	1.669.375,02	2.225.833,36	2.782.291,70	3.338.750,04	3.895.208,38	4.451.666,72	5.008.125,06	5.564.583,40	6.121.041,74	6.678.500,00													
RDB - Rendimentos de Recursos Não	15.100,00	1.258,33	2.516,66	3.774,99	5.033,32	6.291,65	7.549,98	8.808,31	10.066,64	11.324,97	12.583,30	13.841,63	15.100,00													
RDB - Rendimentos de Recursos FNAS	100,00	8,33	16,66	24,99	33,32	41,65	49,98	58,31	66,64	74,97	83,30	91,63	100,00													
RDB - Rendimentos de Recursos FEAS	100,00	8,33	16,66	24,99	33,32	41,65	49,98	58,31	66,64	74,97	83,30	91,63	100,00													
RDB - Rendimentos de Recursos FMAS	1.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.000,00													
RDB - Rendimentos de Recursos FMCA	200,00	16,67	33,34	50,01	66,68	83,35	100,02	116,69	133,36	150,03	166,70	183,37	200,00													

Prefeitura Santa Maria da Boa Vista

I - Previsão de Arrecadação das Receitas Municipais - 2022

RECEITAS	Valor Orçado	Janeiro		Fevereiro		Março		Abril		Maio		Junho		Julho		Agosto		Setembro		Outubro		Novembro		Dezembro		
		Valor	Acumulado	Valor	Acumulado	Valor	Acumulado	Valor	Acumulado	Valor	Acumulado	Valor	Acumulado	Valor	Acumulado	Valor	Acumulado	Valor	Acumulado	Valor	Acumulado	Valor	Acumulado	Valor	Acumulado	
RDB - Recursos Royalties do Petróleo -	200,00	16,67	33,34	50,01	66,68	83,35	100,02	116,69	133,36	150,03	166,70	183,37	200,00	166,70	16,67	16,67	16,67	16,67	16,67	16,67	16,67	16,67	16,67	16,67	16,67	200,00
RDB - Rendimentos de Recursos do	40.000,00	3.333,33	6.666,66	9.999,99	13.333,32	16.666,65	19.999,98	23.333,31	26.666,64	29.999,97	33.333,30	36.666,63	40.000,00	33.333,30	3.333,33	3.333,33	3.333,33	3.333,33	3.333,33	3.333,33	3.333,33	3.333,33	3.333,33	3.333,33	3.333,33	3.333,37
RDB - Rendimentos de Recursos da	200,00	16,67	33,34	50,01	66,68	83,35	100,02	116,69	133,36	150,03	166,70	183,37	200,00	166,70	16,67	16,67	16,67	16,67	16,67	16,67	16,67	16,67	16,67	16,67	16,67	200,00
RDB - Rendimentos de Recursos da CIDE	100,00	8,33	16,66	24,99	33,32	41,65	49,98	58,31	66,64	74,97	83,30	91,63	100,00	83,30	8,33	8,33	8,33	8,33	8,33	8,33	8,33	8,33	8,33	8,33	8,33	100,00
RDB - Rendimentos de Recursos do QSE	100,00	8,33	16,66	24,99	33,32	41,65	49,98	58,31	66,64	74,97	83,30	91,63	100,00	83,30	8,33	8,33	8,33	8,33	8,33	8,33	8,33	8,33	8,33	8,33	8,33	100,00
RDB - Rendimentos de Recursos do PNAE	200,00	16,67	33,34	50,01	66,68	83,35	100,02	116,69	133,36	150,03	166,70	183,37	200,00	166,70	16,67	16,67	16,67	16,67	16,67	16,67	16,67	16,67	16,67	16,67	16,67	200,00
RDB - Rendimentos de Recursos do	500,00	41,67	83,34	125,01	166,68	208,35	250,02	291,69	333,36	375,03	416,70	458,37	500,00	416,70	41,67	41,67	41,67	41,67	41,67	41,67	41,67	41,67	41,67	41,67	41,67	500,00
RDB - Rendimentos de Recursos de	2.000,00	166,67	333,34	500,01	666,68	833,35	1.000,02	1.166,69	1.333,36	1.500,03	1.666,70	1.833,37	2.000,00	1.666,70	166,67	166,67	166,67	166,67	166,67	166,67	166,67	166,67	166,67	166,67	166,67	2.000,00
RDB - Rendimentos de Recursos de	1.000,00	83,33	166,66	249,99	333,32	416,65	499,98	583,31	666,64	749,97	833,30	916,63	1.000,00	833,30	83,33	83,33	83,33	83,33	83,33	83,33	83,33	83,33	83,33	83,33	83,33	1.000,00
RDB - Rendimentos de Outros Recursos	200,00	16,67	33,34	50,01	66,68	83,35	100,02	116,69	133,36	150,03	166,70	183,37	200,00	166,70	16,67	16,67	16,67	16,67	16,67	16,67	16,67	16,67	16,67	16,67	16,67	200,00
RDB - Rendimentos de Recursos Atensão	5.000,00	416,67	833,34	1.250,01	1.666,68	2.083,35	2.500,02	2.916,69	3.333,36	3.750,03	4.166,70	4.583,37	5.000,00	4.166,70	416,67	416,67	416,67	416,67	416,67	416,67	416,67	416,67	416,67	416,67	416,67	5.000,00
RDB - Rendimentos de Recursos Atensão	1.000,00	83,33	166,66	249,99	333,32	416,65	499,98	583,31	666,64	749,97	833,30	916,63	1.000,00	833,30	83,33	83,33	83,33	83,33	83,33	83,33	83,33	83,33	83,33	83,33	83,33	1.000,00
RDB - Rendimentos de Recursos do	5.000,00	416,67	833,34	1.250,01	1.666,68	2.083,35	2.500,02	2.916,69	3.333,36	3.750,03	4.166,70	4.583,37	5.000,00	4.166,70	416,67	416,67	416,67	416,67	416,67	416,67	416,67	416,67	416,67	416,67	416,67	5.000,00
RDB - Rendimentos Recursos de	5.000,00	416,67	833,34	1.250,01	1.666,68	2.083,35	2.500,02	2.916,69	3.333,36	3.750,03	4.166,70	4.583,37	5.000,00	4.166,70	416,67	416,67	416,67	416,67	416,67	416,67	416,67	416,67	416,67	416,67	416,67	5.000,00
RDB - Rendimentos de Recursos Fundo a	500,00	41,67	83,34	125,01	166,68	208,35	250,02	291,69	333,36	375,03	416,70	458,37	500,00	416,70	41,67	41,67	41,67	41,67	41,67	41,67	41,67	41,67	41,67	41,67	41,67	500,00
RDB - Rendimentos de Recursos Atensão	1.000,00	83,33	166,66	249,99	333,32	416,65	499,98	583,31	666,64	749,97	833,30	916,63	1.000,00	833,30	83,33	83,33	83,33	83,33	83,33	83,33	83,33	83,33	83,33	83,33	83,33	1.000,00

**Prefeitura Santa Maria da Boa Vista**

**I - Previsão de Arrecadação das Receitas Municipais - 2022**

RECEITAS	Valor Orçado	Janeiro		Fevereiro		Março		Abril		Maio		Junho		Julho		Agosto		Setembro		Outubro		Novembro		Dezembro				
		Acumulado	Valor	Acumulado	Valor	Acumulado	Valor	Acumulado	Valor	Acumulado	Valor	Acumulado	Valor	Acumulado	Valor	Acumulado	Valor	Acumulado	Valor	Acumulado	Valor	Acumulado	Valor	Acumulado	Valor			
RDB - Rendimentos de Recursos RPPS	6.600.000,00	550.000,00	1.100.000,00	1.650.000,00	2.200.000,00	2.750.000,00	3.300.000,00	3.850.000,00	4.400.000,00	4.950.000,00	5.500.000,00	5.500.000,00	5.500.000,00	5.500.000,00	5.500.000,00	5.500.000,00	5.500.000,00	5.500.000,00	5.500.000,00	5.500.000,00	5.500.000,00	5.500.000,00	5.500.000,00	5.500.000,00	5.500.000,00	6.600.000,00		
<b>RECEITA DE SERVIÇOS</b>	223.441,43	18.620,12	37.240,24	55.860,36	74.480,48	93.100,60	111.720,72	130.340,84	148.960,96	167.581,08	186.201,20	186.201,20	186.201,20	186.201,20	186.201,20	186.201,20	186.201,20	186.201,20	186.201,20	186.201,20	186.201,20	186.201,20	186.201,20	186.201,20	186.201,20	186.201,20	223.441,43	
<b>OUTROS SERVIÇOS</b>	223.441,43	18.620,12	37.240,24	55.860,36	74.480,48	93.100,60	111.720,72	130.340,84	148.960,96	167.581,08	186.201,20	186.201,20	186.201,20	186.201,20	186.201,20	186.201,20	186.201,20	186.201,20	186.201,20	186.201,20	186.201,20	186.201,20	186.201,20	186.201,20	186.201,20	186.201,20	223.441,43	
OUTROS SERVIÇOS - PRINCIPAL	223.441,43	18.620,12	37.240,24	55.860,36	74.480,48	93.100,60	111.720,72	130.340,84	148.960,96	167.581,08	186.201,20	186.201,20	186.201,20	186.201,20	186.201,20	186.201,20	186.201,20	186.201,20	186.201,20	186.201,20	186.201,20	186.201,20	186.201,20	186.201,20	186.201,20	186.201,20	223.441,43	
<b>TRANSFERÊNCIAS CORRENTES</b>	102.794.125,86	8.566.177,15	17.132.354,30	25.698.531,45	34.264.708,60	42.830.885,75	51.397.062,90	59.963.240,05	68.529.417,20	77.095.594,35	85.661.771,50	85.661.771,50	85.661.771,50	85.661.771,50	85.661.771,50	85.661.771,50	85.661.771,50	85.661.771,50	85.661.771,50	85.661.771,50	85.661.771,50	85.661.771,50	85.661.771,50	85.661.771,50	85.661.771,50	85.661.771,50	85.661.771,50	102.794.125,86
<b>TRANSFERÊNCIAS DA UNIÃO E DE</b>	60.108.646,51	5.009.053,88	10.018.107,76	15.027.161,64	20.036.215,52	25.045.269,40	30.054.323,28	35.063.377,16	40.072.431,04	45.081.484,92	50.090.538,80	50.090.538,80	50.090.538,80	50.090.538,80	50.090.538,80	50.090.538,80	50.090.538,80	50.090.538,80	50.090.538,80	50.090.538,80	50.090.538,80	50.090.538,80	50.090.538,80	50.090.538,80	50.090.538,80	50.090.538,80	60.108.646,51	
COTA-PARTE DO FUNDO DE	30.228.526,49	2.519.043,87	5.038.087,74	7.557.131,61	10.076.175,48	12.595.219,35	15.114.263,22	17.633.307,09	20.152.350,96	22.671.394,83	25.190.438,70	25.190.438,70	25.190.438,70	25.190.438,70	25.190.438,70	25.190.438,70	25.190.438,70	25.190.438,70	25.190.438,70	25.190.438,70	25.190.438,70	25.190.438,70	25.190.438,70	25.190.438,70	25.190.438,70	25.190.438,70	30.228.526,49	
COTA-PARTE DO FUNDO DE	1.360.294,85	113.357,90	226.715,80	340.073,70	453.431,60	566.789,50	680.147,40	793.505,30	906.863,20	1.020.221,10	1.133.579,00	1.133.579,00	1.133.579,00	1.133.579,00	1.133.579,00	1.133.579,00	1.133.579,00	1.133.579,00	1.133.579,00	1.133.579,00	1.133.579,00	1.133.579,00	1.133.579,00	1.133.579,00	1.133.579,00	1.133.579,00	1.360.294,85	
COTA-PARTE DO FUNDO DE	1.363.195,02	113.599,59	227.199,18	340.798,77	454.398,36	567.997,95	681.597,54	795.197,13	908.796,72	1.022.396,31	1.135.995,90	1.135.995,90	1.135.995,90	1.135.995,90	1.135.995,90	1.135.995,90	1.135.995,90	1.135.995,90	1.135.995,90	1.135.995,90	1.135.995,90	1.135.995,90	1.135.995,90	1.135.995,90	1.135.995,90	1.135.995,90	1.363.195,02	
COTA-PARTE DO IMPOSTO SOBRE A	23.557,51	1.963,13	3.926,26	5.889,39	7.852,52	9.815,65	11.778,78	13.741,91	15.705,04	17.668,17	19.631,30	19.631,30	19.631,30	19.631,30	19.631,30	19.631,30	19.631,30	19.631,30	19.631,30	19.631,30	19.631,30	19.631,30	19.631,30	19.631,30	19.631,30	19.631,30	23.557,51	
COTA-PARTE DO FUNDO ESPECIAL DO	308.000,00	25.666,67	51.333,34	77.000,01	102.666,68	128.333,35	154.000,02	179.666,69	205.333,36	231.000,03	256.666,70	256.666,70	256.666,70	256.666,70	256.666,70	256.666,70	256.666,70	256.666,70	256.666,70	256.666,70	256.666,70	256.666,70	256.666,70	256.666,70	256.666,70	256.666,70	308.000,00	
AP - SUS Agentes Comunitários de Saúde	1.795.000,00	149.583,33	299.166,66	448.749,99	598.333,32	747.916,65	897.499,98	1.047.083,31	1.196.666,64	1.346.249,97	1.495.833,30	1.495.833,30	1.495.833,30	1.495.833,30	1.495.833,30	1.495.833,30	1.495.833,30	1.495.833,30	1.495.833,30	1.495.833,30	1.495.833,30	1.495.833,30	1.495.833,30	1.495.833,30	1.495.833,30	1.495.833,30	1.795.000,00	
AP - SUS Manutenção do Polo Academia	48.000,00	4.000,00	8.000,00	12.000,00	16.000,00	20.000,00	24.000,00	28.000,00	32.000,00	36.000,00	40.000,00	40.000,00	40.000,00	40.000,00	40.000,00	40.000,00	40.000,00	40.000,00	40.000,00	40.000,00	40.000,00	40.000,00	40.000,00	40.000,00	40.000,00	40.000,00	48.000,00	
AP - SUS Incentivo Financeiro Captação	3.809.500,00	317.458,33	634.916,66	952.374,99	1.269.833,32	1.587.291,65	1.904.749,98	2.222.208,31	2.539.666,64	2.857.124,97	3.174.583,30	3.174.583,30	3.174.583,30	3.174.583,30	3.174.583,30	3.174.583,30	3.174.583,30	3.174.583,30	3.174.583,30	3.174.583,30	3.174.583,30	3.174.583,30	3.174.583,30	3.174.583,30	3.174.583,30	3.174.583,30	3.809.500,00	
AP - SUS Incentivo Financeiro Percepita de	36.000,00	3.000,00	6.000,00	9.000,00	12.000,00	15.000,00	18.000,00	21.000,00	24.000,00	27.000,00	30.000,00	30.000,00	30.000,00	30.000,00	30.000,00	30.000,00	30.000,00	30.000,00	30.000,00	30.000,00	30.000,00	30.000,00	30.000,00	30.000,00	30.000,00	30.000,00	36.000,00	
AP - SUS Incentivo Ações Estratégica	269.000,00	22.416,67	44.833,34	67.250,01	89.666,68	112.083,35	134.500,02	156.916,69	179.333,36	201.750,03	224.166,70	224.166,70	224.166,70	224.166,70	224.166,70	224.166,70	224.166,70	224.166,70	224.166,70	224.166,70	224.166,70	224.166,70	224.166,70	224.166,70	224.166,70	224.166,70	269.000,00	
AP - SUS Informatização das Unidades	5.000,00	416,67	833,34	1.250,01	1.666,68	2.083,35	2.500,02	2.916,69	3.333,36	3.750,03	4.166,67	4.166,67	4.166,67	4.166,67	4.166,67	4.166,67	4.166,67	4.166,67	4.166,67	4.166,67	4.166,67	4.166,67	4.166,67	4.166,67	4.166,67	4.166,67	5.000,00	

Prefeitura Santa Maria da Boa Vista

I - Previsão de Arrecadação das Receitas Municipais - 2022

RECEITAS	Valor Orçado	Janeiro		Fevereiro		Março		Abril		Maio		Junho		Julho		Agosto		Setembro		Outubro		Novembro		Dezembro	
		Acumulado	Valor	Acumulado	Valor	Acumulado	Valor	Acumulado	Valor	Acumulado	Valor	Acumulado	Valor	Acumulado	Valor	Acumulado	Valor	Acumulado	Valor	Acumulado	Valor	Acumulado	Valor	Acumulado	Valor
AP - SUS Incentivo Financeiro	514.000,00	42.833,33	42.833,33	86.666,66	42.833,33	128.499,99	42.833,33	171.333,32	42.833,33	214.166,65	42.833,33	256.999,98	42.833,33	299.833,31	42.833,33	342.666,64	42.833,33	385.499,97	42.833,33	428.333,30	42.833,33	471.166,63	42.833,33	514.000,00	42.833,37
AP - SUS Manutenção de Ações Combate	499.000,00	41.583,33	41.583,33	83.166,66	41.583,33	124.749,99	41.583,33	166.333,32	41.583,33	207.916,65	41.583,33	249.499,98	41.583,33	291.083,31	41.583,33	332.666,64	41.583,33	374.249,97	41.583,33	415.833,30	41.583,33	457.416,63	41.583,33	499.000,00	41.583,37
AP - SUS Emenda Parlamentar de	1.163.741,51	96.978,46	96.978,46	193.956,92	96.978,46	290.935,38	96.978,46	387.913,84	96.978,46	484.892,30	96.978,46	581.870,76	96.978,46	678.849,22	96.978,46	775.827,68	96.978,46	872.806,14	96.978,46	969.784,60	96.978,46	1.066.763,06	96.978,46	1.163.741,51	96.978,45
AP - SUS Emenda Parlamentar de	1.600.000,00	133.333,33	133.333,33	266.666,66	133.333,33	399.999,99	133.333,33	533.333,32	133.333,33	666.666,65	133.333,33	799.999,98	133.333,33	933.333,31	133.333,33	1.066.666,64	133.333,33	1.199.999,97	133.333,33	1.333.333,30	133.333,33	1.466.666,63	133.333,33	1.600.000,00	133.333,37
AE - SUS Emenda Parlamentar Bancada -	2.600.000,00	216.666,67	216.666,67	433.333,34	216.666,67	650.000,01	216.666,67	866.666,68	216.666,67	1.083.333,35	216.666,67	1.300.000,02	216.666,67	1.516.666,69	216.666,67	1.733.333,36	216.666,67	1.950.000,03	216.666,67	2.166.666,70	216.666,67	2.383.333,37	216.666,67	2.600.000,00	216.666,63
AE - SUS Procedimentos de Média e Alta	2.500.000,00	208.333,33	208.333,33	416.666,66	208.333,33	624.999,99	208.333,33	833.333,32	208.333,33	1.041.666,65	208.333,33	1.249.999,98	208.333,33	1.458.333,31	208.333,33	1.666.666,64	208.333,33	1.874.999,97	208.333,33	2.083.333,30	208.333,33	2.291.666,63	208.333,33	2.500.000,00	208.333,37
AE - SUS Ações de Combate ao COVID-19	139.000,00	11.583,33	11.583,33	23.166,66	11.583,33	34.749,99	11.583,33	46.333,32	11.583,33	57.916,65	11.583,33	69.499,98	11.583,33	81.083,31	11.583,33	92.666,64	11.583,33	104.249,97	11.583,33	115.833,30	11.583,33	127.416,63	11.583,33	139.000,00	11.583,37
VS - SUS Ações de Combate a Endemias	195.000,00	16.250,00	16.250,00	32.500,00	16.250,00	48.750,00	16.250,00	65.000,00	16.250,00	81.250,00	16.250,00	97.500,00	16.250,00	113.750,00	16.250,00	130.000,00	16.250,00	146.250,00	16.250,00	162.500,00	16.250,00	178.750,00	16.250,00	195.000,00	16.250,00
VS - SUS Ações de Vigilância Sanitária	25.000,00	2.083,33	2.083,33	4.166,66	2.083,33	6.249,99	2.083,33	8.333,32	2.083,33	10.416,65	2.083,33	12.499,98	2.083,33	14.583,31	2.083,33	16.666,64	2.083,33	18.749,97	2.083,33	20.833,30	2.083,33	22.916,63	2.083,33	25.000,00	2.083,37
VS - SUS Apoio a Vigilância em Saúde -	200.000,00	16.666,67	16.666,67	33.333,34	16.666,67	50.000,01	16.666,67	66.666,68	16.666,67	83.333,35	16.666,67	100.000,02	16.666,67	116.666,69	16.666,67	133.333,36	16.666,67	150.000,03	16.666,67	166.666,70	16.666,67	183.333,37	16.666,67	200.000,00	16.666,63
FB - SUS Assistência Farmaceutica	300.000,00	25.000,00	25.000,00	50.000,00	25.000,00	75.000,00	25.000,00	100.000,00	25.000,00	125.000,00	25.000,00	150.000,00	25.000,00	175.000,00	25.000,00	200.000,00	25.000,00	225.000,00	25.000,00	250.000,00	25.000,00	275.000,00	25.000,00	300.000,00	25.000,00
GS - SUS Implementação de Segurança	150.000,00	12.500,00	12.500,00	25.000,00	12.500,00	37.500,00	12.500,00	50.000,00	12.500,00	62.500,00	12.500,00	75.000,00	12.500,00	87.500,00	12.500,00	100.000,00	12.500,00	112.500,00	12.500,00	125.000,00	12.500,00	137.500,00	12.500,00	150.000,00	12.500,00
Transferencias Salário Educação - QSE	1.200.000,00	100.000,00	100.000,00	200.000,00	100.000,00	300.000,00	100.000,00	400.000,00	100.000,00	500.000,00	100.000,00	600.000,00	100.000,00	700.000,00	100.000,00	800.000,00	100.000,00	900.000,00	100.000,00	1.000.000,00	100.000,00	1.100.000,00	100.000,00	1.200.000,00	100.000,00
Transferencias Dinheiro Direto na Escola -	20.000,00	1.666,67	1.666,67	3.333,34	1.666,67	5.000,01	1.666,67	6.666,68	1.666,67	8.333,35	1.666,67	10.000,02	1.666,67	11.666,69	1.666,67	13.333,36	1.666,67	15.000,03	1.666,67	16.666,70	1.666,67	18.333,37	1.666,67	20.000,00	1.666,63
Transferencia Programa Nacional de	935.000,00	77.916,67	77.916,67	155.833,34	77.916,67	233.750,01	77.916,67	311.666,68	77.916,67	389.583,35	77.916,67	467.500,02	77.916,67	545.416,69	77.916,67	623.333,36	77.916,67	701.250,03	77.916,67	779.166,70	77.916,67	857.083,37	77.916,67	935.000,00	77.916,63
Transferencia Programa Nacional de	1.000.000,00	83.333,33	83.333,33	166.666,66	83.333,33	249.999,99	83.333,33	333.333,32	83.333,33	416.666,65	83.333,33	499.999,98	83.333,33	583.333,31	83.333,33	666.666,64	83.333,33	749.999,97	83.333,33	833.333,30	83.333,33	916.666,63	83.333,33	1.000.000,00	83.333,37

# Prefeitura Santa Maria da Boa Vista

## I - Previsão de Arrecadação das Receitas Municipais - 2022

RECEITAS	Valor Orçado	Janeiro		Fevereiro		Março		Abril		Maio		Junho		Julho		Agosto		Setembro		Outubro		Novembro		Dezembro				
		Acumulado - Valor	Acumulado - Valor	Acumulado - Valor	Acumulado - Valor	Acumulado - Valor	Acumulado - Valor	Acumulado - Valor	Acumulado - Valor	Acumulado - Valor	Acumulado - Valor	Acumulado - Valor	Acumulado - Valor	Acumulado - Valor	Acumulado - Valor	Acumulado - Valor	Acumulado - Valor	Acumulado - Valor	Acumulado - Valor	Acumulado - Valor	Acumulado - Valor	Acumulado - Valor	Acumulado - Valor	Acumulado - Valor	Acumulado - Valor	Acumulado - Valor		
Otras Transferências FNDE	500.000,00	41.666,67	83.333,34	125.000,01	166.666,68	208.333,35	250.000,02	291.666,69	333.333,36	375.000,03	416.666,70	458.333,37	499.999,99	541.666,66	583.333,33	625.000,00	666.666,67	708.333,34	750.000,01	791.666,68	833.333,35	875.000,02	916.666,69	958.333,36	1.000.000,03	1.041.666,70	1.083.333,37	1.125.000,04
FUNDEB - Complementação da União	2.125.000,00	177.083,33	354.166,66	531.249,99	708.333,32	885.416,65	1.062.499,98	1.239.583,31	1.416.666,64	1.593.749,97	1.770.833,30	1.947.916,63	2.125.000,00	2.302.083,33	2.479.166,66	2.656.250,00	2.833.333,33	3.010.416,66	3.187.500,00	3.364.583,33	3.541.666,66	3.718.750,00	3.895.833,33	4.072.916,66	4.250.000,00	4.427.083,33	4.604.166,66	4.781.250,00
FUNDEB - Complementação da União	375.000,00	31.250,00	62.500,00	93.750,00	125.000,00	156.250,00	187.500,00	218.750,00	250.000,00	281.250,00	312.500,00	343.750,00	375.000,00	406.250,00	437.500,00	468.750,00	500.000,00	531.250,00	562.500,00	593.750,00	625.000,00	656.250,00	687.500,00	718.750,00	750.000,00	781.250,00	812.500,00	
FUNDEB - Complementação da União	3.156.931,13	263.077,59	526.155,18	789.232,77	1.052.310,36	1.315.387,95	1.578.465,54	1.841.543,13	2.104.620,72	2.367.698,31	2.630.775,90	2.893.853,49	3.156.931,13	3.420.008,72	3.683.086,31	3.946.163,90	4.209.241,49	4.472.319,08	4.735.396,67	5.000.000,00	5.263.077,59	5.526.155,18	5.789.232,77	6.052.310,36	6.315.387,95	6.578.465,54	6.841.543,13	
FUNDEB - Complementação da União	100.000,00	8.333,33	16.666,66	24.999,99	33.333,32	41.666,65	49.999,98	58.333,31	66.666,64	74.999,97	83.333,30	91.666,63	100.000,00	116.666,66	133.333,33	150.000,00	166.666,67	183.333,34	200.000,01	216.666,68	233.333,35	250.000,02	266.666,69	283.333,36	300.000,03	316.666,70	333.333,37	
FNAS - Piso Básico Fixo	120.000,00	10.000,00	20.000,00	30.000,00	40.000,00	50.000,00	60.000,00	70.000,00	80.000,00	90.000,00	100.000,00	110.000,00	120.000,00	130.000,00	140.000,00	150.000,00	160.000,00	170.000,00	180.000,00	190.000,00	200.000,00	210.000,00	220.000,00	230.000,00	240.000,00	250.000,00	260.000,00	270.000,00
FNAS - Primeira Infância	50.000,00	4.166,67	8.333,34	12.500,01	16.666,68	20.833,35	25.000,02	29.166,69	33.333,36	37.500,03	41.666,70	45.833,37	50.000,00	54.166,67	58.333,34	62.500,01	66.666,68	70.833,35	75.000,02	79.166,69	83.333,36	87.500,03	91.666,70	95.833,37	100.000,00	104.166,67	108.333,34	112.500,01
FNAS - Programa de Erradicação do	30.000,00	2.500,00	5.000,00	7.500,00	10.000,00	12.500,00	15.000,00	17.500,00	20.000,00	22.500,00	25.000,00	27.500,00	30.000,00	32.500,00	35.000,00	37.500,00	40.000,00	42.500,00	45.000,00	47.500,00	50.000,00	52.500,00	55.000,00	57.500,00	60.000,00	62.500,00	65.000,00	67.500,00
FNAS - Piso de Média Complexidade -	50.000,00	4.166,67	8.333,34	12.500,01	16.666,68	20.833,35	25.000,02	29.166,69	33.333,36	37.500,03	41.666,70	45.833,37	50.000,00	54.166,67	58.333,34	62.500,01	66.666,68	70.833,35	75.000,02	79.166,69	83.333,36	87.500,03	91.666,70	95.833,37	100.000,00	104.166,67	108.333,34	112.500,01
FNAS - Piso de Média Complexidade -	30.000,00	2.500,00	5.000,00	7.500,00	10.000,00	12.500,00	15.000,00	17.500,00	20.000,00	22.500,00	25.000,00	27.500,00	30.000,00	32.500,00	35.000,00	37.500,00	40.000,00	42.500,00	45.000,00	47.500,00	50.000,00	52.500,00	55.000,00	57.500,00	60.000,00	62.500,00	65.000,00	67.500,00
FNAS - Piso de Básico Variável III -	30.000,00	2.500,00	5.000,00	7.500,00	10.000,00	12.500,00	15.000,00	17.500,00	20.000,00	22.500,00	25.000,00	27.500,00	30.000,00	32.500,00	35.000,00	37.500,00	40.000,00	42.500,00	45.000,00	47.500,00	50.000,00	52.500,00	55.000,00	57.500,00	60.000,00	62.500,00	65.000,00	67.500,00
FNAS - Índice de Gestão Descentralizada -	50.000,00	4.166,67	8.333,34	12.500,01	16.666,68	20.833,35	25.000,02	29.166,69	33.333,36	37.500,03	41.666,70	45.833,37	50.000,00	54.166,67	58.333,34	62.500,01	66.666,68	70.833,35	75.000,02	79.166,69	83.333,36	87.500,03	91.666,70	95.833,37	100.000,00	104.166,67	108.333,34	112.500,01
FNAS - Índice de Gestão Descentralizada -	150.000,00	12.500,00	25.000,00	37.500,00	50.000,00	62.500,00	75.000,00	87.500,00	100.000,00	112.500,00	125.000,00	137.500,00	150.000,00	162.500,00	175.000,00	187.500,00	200.000,00	212.500,00	225.000,00	237.500,00	250.000,00	262.500,00	275.000,00	287.500,00	300.000,00	312.500,00	325.000,00	337.500,00
FNAS - Serviços de Convivência e	164.900,00	13.741,67	27.483,34	41.225,01	54.966,68	68.708,35	82.450,02	96.191,69	109.933,36	123.675,03	137.416,70	151.158,37	164.900,00	178.641,67	192.383,34	206.125,01	219.866,68	233.608,35	247.350,02	261.091,69	274.833,36	288.575,03	302.316,70	316.058,37	329.800,00	343.541,67	357.283,34	371.025,01
OTU - Recursos Programa de Educação	575.000,00	47.916,67	95.833,34	143.750,01	191.666,68	239.583,35	287.500,02	335.416,69	383.333,36	431.250,03	479.166,70	527.083,37	575.000,00	622.916,67	670.833,34	718.750,01	766.666,68	814.583,35	862.500,02	910.416,69	958.333,36	1.006.250,03	1.054.166,70	1.102.083,37	1.150.000,00	1.197.916,67	1.245.833,34	1.293.750,01
TRANSFERÊNCIAS FINANCEIRAS DO	15.000,00	1.250,00	2.500,00	3.750,00	5.000,00	6.250,00	7.500,00	8.750,00	10.000,00	11.250,00	12.500,00	13.750,00	15.000,00	16.250,00	17.500,00	18.750,00	20.000,00	21.250,00	22.500,00	23.750,00	25.000,00	26.250,00	27.500,00	28.750,00	30.000,00	31.250,00	32.500,00	33.750,00

Prefeitura Santa Maria da Boa Vista

I - Previsão de Arrecadação das Receitas Municipais - 2022

RECEITAS	Valor Orçado	Janeiro		Fevereiro		Março		Abril		Maio		Junho		Julho		Agosto		Setembro		Outubro		Novembro		Dezembro			
		Acumulado	Valor	Acumulado	Valor	Acumulado	Valor	Acumulado	Valor	Acumulado	Valor	Acumulado	Valor	Acumulado	Valor	Acumulado	Valor	Acumulado	Valor	Acumulado	Valor	Acumulado	Valor	Acumulado	Valor		
OTU - Emenda Parlamentar Bancada	300.000,00	25.000,00	50.000,00	75.000,00	100.000,00	125.000,00	150.000,00	175.000,00	200.000,00	225.000,00	250.000,00	250.000,00	250.000,00	250.000,00	250.000,00	250.000,00	250.000,00	250.000,00	250.000,00	250.000,00	250.000,00	250.000,00	250.000,00	250.000,00	250.000,00	300.000,00	
<b>TRANSFERÊNCIAS DOS ESTADOS E</b>	9.709.021,78	809.085,16	1.618.170,32	2.427.255,48	3.236.340,64	4.045.425,80	4.854.510,96	5.663.596,12	6.472.681,28	7.281.766,44	8.090.851,60	8.900.936,76	9.710.021,92	10.519.107,08	11.328.192,24	12.137.277,40	12.946.362,56	13.755.447,72	14.564.532,88	15.373.618,04	16.182.703,20	16.991.788,36	17.800.873,52	18.609.958,68	19.419.043,84	20.228.129,00	21.037.214,16
COTA-PARTE DO ICMS - PRINCIPAL	7.202.312,77	600.192,73	1.200.385,46	1.800.578,19	2.400.770,92	3.000.963,65	3.601.156,38	4.201.349,11	4.801.541,84	5.401.734,57	6.001.927,30	6.602.120,03	7.202.312,77	7.802.505,50	8.402.698,23	9.002.890,96	9.603.083,69	10.203.276,42	10.803.469,15	11.403.661,88	12.003.854,61	12.604.047,34	13.204.240,07	13.804.432,80	14.404.625,53	15.004.818,26	15.605.011,00
COTA-PARTE DO IPVA - PRINCIPAL	1.184.867,57	98.738,96	197.477,92	296.216,88	394.955,84	493.694,80	592.433,76	691.172,72	789.911,68	888.650,64	987.389,60	1.086.128,56	1.184.867,57	1.283.606,53	1.382.345,49	1.481.084,45	1.579.823,41	1.678.562,37	1.777.301,33	1.876.040,29	1.974.779,25	2.073.518,21	2.172.257,17	2.271.000,13	2.369.743,09	2.468.486,05	2.567.229,01
COTA-PARTE DO IPI - MUNICIPIOS -	23.941,44	1.995,12	3.990,24	5.985,36	7.980,48	9.975,60	11.970,72	13.965,84	15.960,96	17.956,08	19.951,20	21.946,32	23.941,44	25.936,56	27.931,68	29.926,80	31.921,92	33.917,04	35.912,16	37.907,28	39.902,40	41.897,52	43.892,64	45.887,76	47.882,88	49.878,00	51.873,12
COTA-PARTE DA CONTRIBUIÇÃO DE	165.000,00	13.750,00	27.500,00	41.250,00	55.000,00	68.750,00	82.500,00	96.250,00	110.000,00	123.750,00	137.500,00	151.250,00	165.000,00	178.750,00	192.500,00	210.000,00	227.500,00	245.000,00	262.500,00	280.000,00	297.500,00	315.000,00	332.500,00	350.000,00	367.500,00	385.000,00	402.500,00
AP - Ações do Enfrentamento de COVID19	150.000,00	12.500,00	25.000,00	37.500,00	50.000,00	62.500,00	75.000,00	87.500,00	100.000,00	112.500,00	125.000,00	137.500,00	150.000,00	162.500,00	175.000,00	187.500,00	200.000,00	212.500,00	225.000,00	237.500,00	250.000,00	262.500,00	275.000,00	287.500,00	300.000,00	312.500,00	325.000,00
AP - Ações de Fortalecimento da Atenção	50.000,00	4.166,67	8.333,34	12.500,01	16.666,68	20.833,35	25.000,02	29.166,69	33.333,36	37.500,03	41.666,70	45.833,37	50.000,04	54.166,71	58.333,38	62.500,05	66.666,72	70.833,39	75.000,06	79.166,73	83.333,40	87.500,07	91.666,74	95.833,41	100.000,08	104.166,75	108.333,42
AP - Assistência Farmaceutica Básica	50.000,00	4.166,67	8.333,34	12.500,01	16.666,68	20.833,35	25.000,02	29.166,69	33.333,36	37.500,03	41.666,70	45.833,37	50.000,04	54.166,71	58.333,38	62.500,05	66.666,72	70.833,39	75.000,06	79.166,73	83.333,40	87.500,07	91.666,74	95.833,41	100.000,08	104.166,75	108.333,42
OE - Transferencias Programa Transporte	830.000,00	69.166,67	138.333,34	207.500,01	276.666,68	345.833,35	415.000,02	484.166,69	553.333,36	622.500,03	691.666,70	760.833,37	830.000,04	899.166,71	968.333,38	1.037.500,05	1.106.666,72	1.175.833,39	1.245.000,06	1.314.166,73	1.383.333,40	1.452.500,07	1.521.666,74	1.590.833,41	1.660.000,08	1.729.166,75	1.798.333,42
FEAS - Benefícios Eventuais	29.900,00	2.491,67	4.983,34	7.475,01	9.966,68	12.458,35	14.950,02	17.441,69	19.933,36	22.425,03	24.916,70	27.408,37	29.900,04	32.391,71	34.883,38	37.375,05	39.866,72	42.358,39	44.850,06	47.341,73	49.833,40	52.325,07	54.816,74	57.308,41	59.800,08	62.291,75	64.783,42
FEAS - PAIF/CRAS	23.000,00	1.916,67	3.833,34	5.750,01	7.666,68	9.583,35	11.500,02	13.416,69	15.333,36	17.250,03	19.166,70	21.083,37	23.000,04	24.916,71	26.833,38	28.750,05	30.666,72	32.583,39	34.500,06	36.416,73	38.333,40	40.250,07	42.166,74	44.083,41	46.000,08	47.916,75	49.833,42
<b>TRANSFERÊNCIAS DOS MUNICIPIOS E</b>	14.000,00	1.166,67	2.333,34	3.500,01	4.666,68	5.833,35	7.000,02	8.166,69	9.333,36	10.500,03	11.666,70	12.833,37	14.000,04	15.166,71	16.333,38	17.500,05	18.666,72	19.833,39	21.000,06	22.166,73	23.333,40	24.500,07	25.666,74	26.833,41	28.000,08	29.166,75	30.333,42
TRANSFERÊNCIAS DE MUNICIPIOSA	14.000,00	1.166,67	2.333,34	3.500,01	4.666,68	5.833,35	7.000,02	8.166,69	9.333,36	10.500,03	11.666,70	12.833,37	14.000,04	15.166,71	16.333,38	17.500,05	18.666,72	19.833,39	21.000,06	22.166,73	23.333,40	24.500,07	25.666,74	26.833,41	28.000,08	29.166,75	30.333,42
<b>TRANSFERÊNCIAS DE OUTRAS</b>	32.962.457,37	2.746.871,44	5.493.742,88	8.240.614,32	10.987.485,76	13.734.357,20	16.481.228,64	19.228.100,08	21.974.971,52	24.721.842,96	27.468.714,40	30.215.585,84	32.962.457,37	35.709.328,80	38.456.200,24	41.203.071,68	43.949.943,12	46.696.814,56	49.443.686,00	52.190.557,44	54.937.428,88	57.684.300,32	60.431.171,76	63.178.043,20	65.924.914,64	68.671.786,08	71.418.657,52
Transferencias do FUNDEB - Impostos e	23.073.720,16	1.922.810,01	3.845.620,02	5.768.430,03	7.691.240,04	9.614.050,05	11.536.860,06	13.459.670,07	15.382.480,08	17.305.290,09	19.228.100,10	21.150.910,11	23.073.720,12	25.000.530,13	26.927.340,14	28.854.150,15	30.780.960,16	32.704.770,17	34.628.580,18	36.552.390,19	38.476.200,20	40.404.010,21	42.331.820,22	44.259.630,23	46.187.440,24	48.115.250,25	50.043.060,26
Transferencias do FUNDEB - Impostos e	9.888.737,21	824.061,43	1.648.122,86	2.472.184,29	3.296.245,72	4.120.307,15	4.944.368,58	5.768.430,01	6.592.491,44	7.416.552,87	8.240.614,30	9.064.675,73	9.888.737,16	10.712.798,59	11.546.860,02	12.380.921,45	13.204.982,88	14.029.044,31	14.853.105,74	15.677.167,17	16.501.228,60	17.325.290,03	18.149.351,46	18.973.412,89	19.797.474,32	20.621.535,75	21.445.597,18

Prefeitura Santa Maria da Boa Vista

I - Previsão de Arrecadação das Receitas Municipais - 2022

RECEITAS	Valor Orçado	Janeiro		Fevereiro		Março		Abril		Maio		Junho		Julho		Agosto		Setembro		Outubro		Novembro		Dezembro	
		Acumulado	Valor	Acumulado	Valor	Acumulado	Valor	Acumulado	Valor	Acumulado	Valor	Acumulado	Valor	Acumulado	Valor	Acumulado	Valor	Acumulado	Valor	Acumulado	Valor	Acumulado	Valor	Acumulado	Valor
<b>OUTRAS RECEITAS CORRENTES</b>	2.109.157,54	175.763,14	351.526,28	527.289,42	703.052,56	878.815,70	1.054.578,84	1.230.341,98	1.406.105,12	1.581.868,26	1.757.631,40	1.933.394,54	2.109.157,54	175.763,14	351.526,28	527.289,42	703.052,56	878.815,70	1.054.578,84	1.230.341,98	1.406.105,12	1.581.868,26	1.757.631,40	1.933.394,54	2.109.157,54
<b>INDENIZACÕES, RESTITUIÇÕES E</b>	349.157,54	175.763,14	175.763,14	175.763,14	175.763,14	175.763,14	175.763,14	175.763,14	175.763,14	175.763,14	175.763,14	175.763,14	175.763,14	175.763,14	175.763,14	175.763,14	175.763,14	175.763,14	175.763,14	175.763,14	175.763,14	175.763,14	175.763,14	175.763,14	175.763,14
Outras Restituições - Recursos Vinculados	134.157,54	11.179,80	22.359,60	33.539,40	44.719,20	55.899,00	67.078,80	78.258,60	89.438,40	100.618,20	111.798,00	122.977,80	134.157,54	11.179,80	22.359,60	33.539,40	44.719,20	55.899,00	67.078,80	78.258,60	89.438,40	100.618,20	111.798,00	122.977,80	134.157,54
Outras Restituições - Recursos Vinculados	10.000,00	833,33	1.666,66	2.499,99	3.333,32	4.166,65	4.999,98	5.833,31	6.666,64	7.499,97	8.333,30	9.166,63	10.000,00	833,33	1.666,66	2.499,99	3.333,32	4.166,65	4.999,98	5.833,31	6.666,64	7.499,97	8.333,30	9.166,63	10.000,00
Outras Restituições - Recursos Vinculados	200.000,00	16.666,67	33.333,34	50.000,01	66.666,68	83.333,35	100.000,02	116.666,69	133.333,36	150.000,03	166.666,70	183.333,37	200.000,00	16.666,67	33.333,34	50.000,01	66.666,68	83.333,35	100.000,02	116.666,69	133.333,36	150.000,03	166.666,70	183.333,37	200.000,00
Outras Restituições - FMCA	5.000,00	416,67	833,34	1.250,01	1.666,68	2.083,35	2.500,02	2.916,69	3.333,36	3.750,03	4.166,70	4.583,37	5.000,00	416,67	833,34	1.250,01	1.666,68	2.083,35	2.500,02	2.916,69	3.333,36	3.750,03	4.166,70	4.583,37	5.000,00
<b>DEMAIS RECEITAS CORRENTES</b>	1.760.000,00	146.666,67	293.333,34	440.000,01	586.666,68	733.333,35	880.000,02	1.026.666,69	1.173.333,36	1.320.000,03	1.466.666,70	1.613.333,37	1.760.000,00	146.666,67	293.333,34	440.000,01	586.666,68	733.333,35	880.000,02	1.026.666,69	1.173.333,36	1.320.000,03	1.466.666,70	1.613.333,37	1.760.000,00
COMPENSAÇÕES FINANCEIRAS ENTRE	1.760.000,00	146.666,67	293.333,34	440.000,01	586.666,68	733.333,35	880.000,02	1.026.666,69	1.173.333,36	1.320.000,03	1.466.666,70	1.613.333,37	1.760.000,00	146.666,67	293.333,34	440.000,01	586.666,68	733.333,35	880.000,02	1.026.666,69	1.173.333,36	1.320.000,03	1.466.666,70	1.613.333,37	1.760.000,00
<b>RECEITAS DE CAPITAL</b>	1.474.117,17	122.843,10	245.686,20	368.529,30	491.372,40	614.215,50	737.058,60	859.901,70	982.744,80	1.105.587,90	1.228.431,00	1.351.274,10	1.474.117,17	122.843,10	245.686,20	368.529,30	491.372,40	614.215,50	737.058,60	859.901,70	982.744,80	1.105.587,90	1.228.431,00	1.351.274,10	1.474.117,17
<b>ALIENAÇÃO DE BENS</b>	156.750,00	13.062,50	26.125,00	39.187,50	52.250,00	65.312,50	78.375,00	91.437,50	104.500,00	117.562,50	130.625,00	143.687,50	156.750,00	13.062,50	26.125,00	39.187,50	52.250,00	65.312,50	78.375,00	91.437,50	104.500,00	117.562,50	130.625,00	143.687,50	156.750,00
<b>ALIENAÇÃO DE BENS IMÓVEIS</b>	156.750,00	13.062,50	26.125,00	39.187,50	52.250,00	65.312,50	78.375,00	91.437,50	104.500,00	117.562,50	130.625,00	143.687,50	156.750,00	13.062,50	26.125,00	39.187,50	52.250,00	65.312,50	78.375,00	91.437,50	104.500,00	117.562,50	130.625,00	143.687,50	156.750,00
ALIENAÇÃO DE BENS IMÓVEIS -	156.750,00	13.062,50	26.125,00	39.187,50	52.250,00	65.312,50	78.375,00	91.437,50	104.500,00	117.562,50	130.625,00	143.687,50	156.750,00	13.062,50	26.125,00	39.187,50	52.250,00	65.312,50	78.375,00	91.437,50	104.500,00	117.562,50	130.625,00	143.687,50	156.750,00
<b>TRANSFERÊNCIAS DE CAPITAL</b>	1.317.367,17	109.780,60	219.561,20	329.341,80	439.122,40	548.903,00	658.683,60	768.464,20	878.244,80	988.025,40	1.097.806,00	1.207.586,60	1.317.367,17	109.780,60	219.561,20	329.341,80	439.122,40	548.903,00	658.683,60	768.464,20	878.244,80	988.025,40	1.097.806,00	1.207.586,60	1.317.367,17
<b>TRANSFERÊNCIAS DA UNIÃO E DE</b>	807.367,17	67.280,60	134.561,20	201.841,80	269.122,40	336.403,00	403.683,60	470.964,20	538.244,80	605.525,40	672.806,00	740.086,60	807.367,17	67.280,60	134.561,20	201.841,80	269.122,40	336.403,00	403.683,60	470.964,20	538.244,80	605.525,40	672.806,00	740.086,60	807.367,17
OUTRAS TRANSFERÊNCIAS DE	807.367,17	67.280,60	134.561,20	201.841,80	269.122,40	336.403,00	403.683,60	470.964,20	538.244,80	605.525,40	672.806,00	740.086,60	807.367,17	67.280,60	134.561,20	201.841,80	269.122,40	336.403,00	403.683,60	470.964,20	538.244,80	605.525,40	672.806,00	740.086,60	807.367,17
<b>TRANSFERÊNCIAS DOS ESTADOS E</b>	510.000,00	42.500,00	85.000,00	127.500,00	170.000,00	212.500,00	255.000,00	297.500,00	340.000,00	382.500,00	425.000,00	467.500,00	510.000,00	42.500,00	85.000,00	127.500,00	170.000,00	212.500,00	255.000,00	297.500,00	340.000,00	382.500,00	425.000,00	467.500,00	510.000,00
SUS - Reforma de Centro de Saúde	200.000,00	16.666,67	33.333,34	50.000,01	66.666,68	83.333,35	100.000,02	116.666,69	133.333,36	150.000,03	166.666,70	183.333,37	200.000,00	16.666,67	33.333,34	50.000,01	66.666,68	83.333,35	100.000,02	116.666,69	133.333,36	150.000,03	166.666,70	183.333,37	200.000,00

Prefeitura Santa Maria da Boa Vista

I - Previsão de Arrecadação das Receitas Municipais - 2022

RECEITAS	Valor Orçado	Janeiro		Fevereiro		Março		Abril		Maio		Junho		Julho		Agosto		Setembro		Outubro		Novembro		Dezembro		
		Acumulado	Valor	Acumulado	Valor	Acumulado	Valor	Acumulado	Valor	Acumulado	Valor	Acumulado	Valor	Acumulado	Valor	Acumulado	Valor	Acumulado	Valor	Acumulado	Valor	Acumulado	Valor	Acumulado	Valor	
SUS - Outras Transferências	100.000,00	8.333,33	16.666,66	24.999,99	33.333,32	41.666,65	49.999,98	58.333,31	66.666,64	74.999,97	83.333,30	91.666,63	100.000,00	8.333,37	17.500,00	35.000,00	52.500,00	70.000,00	87.500,00	105.000,00	122.500,00	140.000,00	157.500,00	175.000,00	192.500,00	210.000,00
OUTRAS TRANSFERÊNCIAS DE	210.000,00	17.500,00	35.000,00	52.500,00	70.000,00	87.500,00	105.000,00	122.500,00	140.000,00	157.500,00	175.000,00	192.500,00	210.000,00	17.500,00	35.000,00	52.500,00	70.000,00	87.500,00	105.000,00	122.500,00	140.000,00	157.500,00	175.000,00	192.500,00	210.000,00	
<b>RECEITAS CORRENTES (INTRA)</b>	12.815.000,00	1.067.916,67	2.135.833,34	3.203.750,01	4.271.666,68	5.339.583,35	6.407.500,02	7.475.416,69	8.543.333,36	9.611.250,03	10.679.166,70	11.747.083,37	12.815.000,00	1.067.916,63	2.135.833,30	3.203.750,00	4.271.666,66	5.339.583,32	6.407.500,00	7.475.416,66	8.543.333,32	9.611.250,00	10.679.166,66	11.747.083,32	12.815.000,00	
<b>CONTRIBUIÇÕES (INTRA)</b>	12.815.000,00	1.067.916,67	2.135.833,34	3.203.750,01	4.271.666,68	5.339.583,35	6.407.500,02	7.475.416,69	8.543.333,36	9.611.250,03	10.679.166,70	11.747.083,37	12.815.000,00	1.067.916,63	2.135.833,30	3.203.750,00	4.271.666,66	5.339.583,32	6.407.500,00	7.475.416,66	8.543.333,32	9.611.250,00	10.679.166,66	11.747.083,32	12.815.000,00	
<b>CONTRIBUIÇÕES SOCIAIS (INTRA)</b>	12.815.000,00	1.067.916,67	2.135.833,34	3.203.750,01	4.271.666,68	5.339.583,35	6.407.500,02	7.475.416,69	8.543.333,36	9.611.250,03	10.679.166,70	11.747.083,37	12.815.000,00	1.067.916,63	2.135.833,30	3.203.750,00	4.271.666,66	5.339.583,32	6.407.500,00	7.475.416,66	8.543.333,32	9.611.250,00	10.679.166,66	11.747.083,32	12.815.000,00	
CONTRIBUIÇÃO PATRONAL - SERVIDOR	9.350.000,00	779.166,67	1.558.333,34	2.337.500,01	3.116.666,68	3.895.833,35	4.675.000,02	5.454.166,69	6.233.333,36	7.012.500,03	7.791.666,70	8.570.833,37	9.350.000,00	779.166,63	1.558.333,26	2.337.500,00	3.116.666,66	3.895.833,32	4.675.000,00	5.454.166,66	6.233.333,32	7.012.500,00	7.791.666,66	8.570.833,32	9.350.000,00	
CONTRIBUIÇÃO PATRONAL - SERVIDOR	165.000,00	13.750,00	27.500,00	41.250,00	55.000,00	68.750,00	82.500,00	96.250,00	110.000,00	123.750,00	137.500,00	151.250,00	165.000,00	13.750,00	27.500,00	41.250,00	55.000,00	68.750,00	82.500,00	96.250,00	110.000,00	123.750,00	137.500,00	151.250,00	165.000,00	
CONTRIBUIÇÃO PATRONAL - SERVIDOR	3.300.000,00	275.000,00	550.000,00	825.000,00	1.100.000,00	1.375.000,00	1.650.000,00	1.925.000,00	2.200.000,00	2.475.000,00	2.750.000,00	3.025.000,00	3.300.000,00	275.000,00	550.000,00	825.000,00	1.100.000,00	1.375.000,00	1.650.000,00	1.925.000,00	2.200.000,00	2.475.000,00	2.750.000,00	3.025.000,00	3.300.000,00	
<b>(R) DEDUÇÕES DA RECEITA</b>	-7.732.641,15	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-7.732.641,15	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
<b>(R) RENUNCIA</b>	-7.732.641,15	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-7.732.641,15	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
COTA-PARTE DO FUNDO DE	-6.045.705,30	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-6.045.705,30	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
COTA-PARTE DO IMPOSTO SOBRE A	-4.711,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-4.711,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
COTA-PARTE DO ICMS - PRINCIPAL	-1.440.462,55	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-1.440.462,55	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
COTA-PARTE DO IPVA - PRINCIPAL	-236.973,51	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-236.973,51	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
COTA-PARTE DO IPI - MUNICIPIOS -	-4.788,29	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-4.788,29	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
TOTAL RECEITAS	132.979.488,18	11.725.927,49	23.451.854,98	35.177.782,47	46.903.709,96	58.629.637,45	70.365.564,94	82.081.492,43	93.807.419,92	105.533.347,41	117.259.274,90	128.985.202,39	132.979.488,18	11.725.927,49	23.451.854,98	35.177.782,47	46.903.709,96	58.629.637,45	70.365.564,94	82.081.492,43	93.807.419,92	105.533.347,41	117.259.274,90	128.985.202,39	132.979.488,18	
		11.725.927,49	11.725.927,49	11.725.927,49	11.725.927,49	11.725.927,49	11.725.927,49	11.725.927,49	11.725.927,49	11.725.927,49	11.725.927,49	11.725.927,49	11.725.927,49	11.725.927,49	11.725.927,49	11.725.927,49	11.725.927,49	11.725.927,49	11.725.927,49	11.725.927,49	11.725.927,49	11.725.927,49	11.725.927,49	11.725.927,49	11.725.927,49	

**Prefeitura Santa Maria da Boa Vista**

**I - Previsão de Arrecadação das Receitas Municipais - 2022**

RECEITAS	Valor Orçado	Janeiro	Fevereiro	Março	Abril	Maior	Junho	Julho	Agosto	Setembro	Outubro	Novembro	Dezembro
		Acumulado Valor	Acumulado Valor	Acumulado Valor	Acumulado Valor	Acumulado Valor	Acumulado Valor	Acumulado Valor	Acumulado Valor	Acumulado Valor	Acumulado Valor	Acumulado Valor	Acumulado Valor

## Prefeitura Santa Maria da Boa Vista

## II - Cronograma de Execução Mensal de Desembolso

		Desembolsos Mensais Acumulados											
Dotação Inicial		até Janeiro	até Fevereiro	até Março	até Abril	até Maio	até Junho	até Julho	até Agosto	até Setembro	até Outubro	até Novembro	até Dezembro
8	SECRETARIA MUNICIPAL DE												
01													
00	RECURSOS ORDINÁRIOS												
500	000 Recursos Não Vinculados												
3	1 PESSOAL E ENCARG	93.083,33	186.166,66	279.249,99	372.333,32	465.416,65	558.499,98	651.583,31	744.666,64	837.749,97	930.833,30	1.023.916,63	1.117.000,00
3	3 OUTRAS DESPESAS	288.068,33	576.116,66	864.174,99	1.152.233,32	1.440.291,65	1.728.349,98	2.016.408,31	2.304.466,64	2.592.524,97	2.880.583,30	3.168.641,63	3.456.700,00
4	4 INVESTIMENTOS	8.333,33	16.666,66	24.999,99	33.333,32	41.666,65	49.999,98	58.333,31	66.666,64	74.999,97	83.333,30	91.666,63	100.000,00
02													
00	RECURSOS ORDINÁRIOS												
571	000 Transferências Estadual												
3	3 OUTRAS DESPESAS	66.666,67	133.333,34	200.000,01	266.666,68	333.333,35	400.000,02	466.666,69	533.333,36	600.000,03	666.666,70	733.333,37	800.000,00
4	4 INVESTIMENTOS	2.500,00	5.000,00	7.500,00	10.000,00	12.500,00	15.000,00	17.500,00	20.000,00	22.500,00	25.000,00	27.500,00	30.000,00
05													
00	RECURSOS ORDINÁRIOS												
540	000 FUNDEB - Impostos e Trib												
3	1 PESSOAL E ENCARG	2.405.121,45	4.810.242,90	7.215.364,35	9.620.485,80	12.025.607,25	14.430.728,70	16.835.850,15	19.240.971,60	21.646.093,05	24.051.214,50	26.456.335,95	28.861.457,37
3	3 OUTRAS DESPESAS	336.333,33	672.666,66	1.008.999,99	1.345.333,32	1.681.666,65	2.017.999,98	2.354.333,31	2.690.666,64	3.026.999,97	3.363.333,30	3.699.666,63	4.036.000,00
4	4 INVESTIMENTOS	9.166,67	18.333,34	27.500,01	36.666,68	45.833,35	55.000,02	64.166,69	73.333,36	82.500,03	91.666,70	100.833,37	110.000,00
541	000 FUNDEB - Complementa												
3	1 PESSOAL E ENCARG	263.077,59	526.155,18	789.232,77	1.052.310,36	1.315.387,95	1.578.465,54	1.841.543,13	2.104.620,72	2.367.698,31	2.630.775,90	2.893.853,49	3.156.931,13
4	4 INVESTIMENTOS	8.333,33	16.666,66	24.999,99	33.333,32	41.666,65	49.999,98	58.333,31	66.666,64	74.999,97	83.333,30	91.666,63	100.000,00
542	000 FUNDEB - Complementa												
3	1 PESSOAL E ENCARG	177.083,33	354.166,66	531.249,99	708.333,32	885.416,65	1.062.499,98	1.239.583,31	1.416.666,64	1.593.749,97	1.770.833,30	1.947.916,63	2.125.000,00
4	4 INVESTIMENTOS	31.250,00	62.500,00	93.750,00	125.000,00	156.250,00	187.500,00	218.750,00	250.000,00	281.250,00	312.500,00	343.750,00	375.000,00
550	000 QSE - Salário Educação												
3	3 OUTRAS DESPESAS	97.508,33	195.016,66	292.524,99	390.033,32	487.541,65	585.049,98	682.558,31	780.066,64	877.574,97	975.083,30	1.072.591,63	1.170.100,00
4	4 INVESTIMENTOS	2.500,00	5.000,00	7.500,00	10.000,00	12.500,00	15.000,00	17.500,00	20.000,00	22.500,00	25.000,00	27.500,00	30.000,00
551	000 Transferências PDDE												
3	3 OUTRAS DESPESAS	1.666,67	3.333,34	5.000,01	6.666,68	8.333,35	10.000,02	11.666,69	13.333,36	15.000,03	16.666,70	18.333,37	20.000,00
552	000 Transferências PNAE												
3	3 OUTRAS DESPESAS	77.933,33	155.866,66	233.799,99	311.733,32	389.666,65	467.599,98	545.533,31	623.466,64	701.399,97	779.333,30	857.266,63	935.200,00
553	000 Transferências do FNDE												
3	3 OUTRAS DESPESAS	83.375,00	166.750,00	250.125,00	333.500,00	416.875,00	500.250,00	583.625,00	667.000,00	750.375,00	833.750,00	917.125,00	1.000.500,00
569	000 Outras Transferências FFI												
4	4 INVESTIMENTOS	41.683,33	83.366,66	125.049,99	166.733,32	208.416,65	250.099,98	291.783,31	333.466,64	375.149,97	416.833,30	458.516,63	500.200,00
570	000 Convênios vinculados a E												
4	4 INVESTIMENTOS	47.916,67	95.833,34	143.750,01	191.666,68	239.583,35	287.500,02	335.416,69	383.333,36	431.250,03	479.166,70	527.083,37	575.000,00

## Prefeitura Santa Maria da Boa Vista

### II - Cronograma de Execução Mensal de Desembolso

		Desembolsos Mensais Acumulados											
		até Janeiro	até Fevereiro	até Março	até Abril	até Maio	até Junho	até Julho	até Agosto	até Setembro	até Outubro	até Novembro	até Dezembro
Dotação Inicial													
7	CONSORCIO INTERMUNICIPAL												
01													
00	RECURSOS ORDINÁRIOS												
880	000 Recursos dos Consórcios												
3	1 PESSOAL E ENCARG	333,33	666,66	999,99	1.333,32	1.666,65	1.999,98	2.333,31	2.666,64	2.999,97	3.333,30	3.666,63	4.000,00
3	3 OUTRAS DESPESAS	750,00	1.500,00	2.250,00	3.000,00	3.750,00	4.500,00	5.250,00	6.000,00	6.750,00	7.500,00	8.250,00	9.000,00
4	4 INVESTIMENTOS	83,33	166,66	249,99	333,32	416,65	499,98	583,31	666,64	749,97	833,30	916,63	1.000,00
6	PREVIBCA - FUNDO DE PREV												
01													
00	RECURSOS ORDINÁRIOS												
800	000 Vinculados ao RPPS - PI												
3	1 PESSOAL E ENCARG	1.468.958,33	2.937.916,66	4.406.874,99	5.875.833,32	7.344.791,65	8.813.749,98	10.282.708,31	11.751.666,64	13.220.624,97	14.689.583,30	16.158.541,63	17.627.500,00
3	3 OUTRAS DESPESAS	42.166,67	84.333,34	126.500,01	168.666,68	210.833,35	253.000,02	295.166,69	337.333,36	379.500,03	421.666,70	463.833,37	506.000,00
4	4 INVESTIMENTOS	1.375,00	2.750,00	4.125,00	5.500,00	6.875,00	8.250,00	9.625,00	11.000,00	12.375,00	13.750,00	15.125,00	16.500,00
9	9 RESERVA DE CONTI	733.333,33	1.466.666,66	2.199.999,99	2.933.333,32	3.666.666,65	4.399.999,98	5.133.333,31	5.866.666,64	6.599.999,97	7.333.333,30	8.066.666,63	8.800.000,00
5	FUNDO MUNICIPAL DA CRIAN												
01													
00	RECURSOS ORDINÁRIOS												
500	000 Recursos Não Vinculados												
3	1 PESSOAL E ENCARG	25.500,00	51.000,00	76.500,00	102.000,00	127.500,00	153.000,00	178.500,00	204.000,00	229.500,00	255.000,00	280.500,00	306.000,00
3	3 OUTRAS DESPESAS	5.666,67	11.333,34	17.000,01	22.666,68	28.333,35	34.000,02	39.666,69	45.333,36	51.000,03	56.666,70	62.333,37	68.000,00
4	4 INVESTIMENTOS	1.250,00	2.500,00	3.750,00	5.000,00	6.250,00	7.500,00	8.750,00	10.000,00	11.250,00	12.500,00	13.750,00	15.000,00
4	FUNDO MUNICIPAL DE ASSIS												
01													
00	RECURSOS ORDINÁRIOS												
500	000 Recursos Não Vinculados												
3	1 PESSOAL E ENCARG	86.208,33	172.416,66	258.624,99	344.833,32	431.041,65	517.249,98	603.458,31	689.666,64	775.874,97	862.083,30	948.291,63	1.034.500,00
3	3 OUTRAS DESPESAS	49.541,67	99.083,34	148.625,01	198.166,68	247.708,35	297.250,02	346.791,69	396.333,36	445.875,03	495.416,70	544.958,37	594.500,00
4	4 INVESTIMENTOS	5.433,33	10.866,66	16.299,99	21.733,32	27.166,65	32.599,98	38.033,31	43.466,64	48.899,97	54.333,30	59.766,63	65.200,00
4	5 INVERSÕES FINANC	166,67	333,34	500,01	666,68	833,35	1.000,02	1.166,69	1.333,36	1.500,03	1.666,70	1.833,37	2.000,00
02													
00	RECURSOS ORDINÁRIOS												
661	000 Transferencias do FEAS												
3	1 PESSOAL E ENCARG	250,00	500,00	750,00	1.000,00	1.250,00	1.500,00	1.750,00	2.000,00	2.250,00	2.500,00	2.750,00	3.000,00
3	3 OUTRAS DESPESAS	4.166,67	8.333,34	12.500,01	16.666,68	20.833,35	25.000,02	29.166,69	33.333,36	37.500,03	41.666,70	45.833,37	50.000,00
05													

**Prefeitura Santa Maria da Boa Vista**  
**II - Cronograma de Execução Mensal de Desembolso**

		Desembolsos Mensais Acumulados											
Dotação Inicial		até Janeiro	até Fevereiro	até Março	até Abril	até Maio	até Junho	até Julho	até Agosto	até Setembro	até Outubro	até Novembro	até Dezembro
00	RECURSOS ORDINÁRIOS												
560	000 Transferencias do FNAS												
3	1 PESSOAL E ENCARG	34.625,00	69.250,00	103.875,00	138.500,00	173.125,00	207.750,00	242.375,00	277.000,00	311.625,00	346.250,00	380.875,00	415.500,00
3	3 OUTRAS DESPESAS	16.208,33	32.416,66	48.624,99	64.833,32	81.041,65	97.249,98	113.458,31	129.666,64	145.874,97	162.083,30	178.291,63	194.500,00
4	4 INVESTIMENTOS	5.416,67	10.833,34	16.250,01	21.666,68	27.083,35	32.500,02	37.916,69	43.333,36	48.750,03	54.166,70	59.583,37	65.000,00
3	FUNDO MUNICIPAL DE SAUD												
01													
00	RECURSOS ORDINÁRIOS												
500	000 Recursos Não Vinculados												
3	1 PESSOAL E ENCARG	799.968,33	1.599.916,66	2.399.874,99	3.199.833,32	3.999.791,65	4.799.749,98	5.599.708,31	6.399.666,64	7.199.624,97	7.999.583,30	8.799.541,63	9.599.500,00
3	2 JUROS E ENCARGO	333,33	666,66	999,99	1.333,32	1.666,65	1.999,98	2.333,31	2.666,64	2.999,97	3.333,30	3.666,63	4.000,00
3	3 OUTRAS DESPESAS	171.500,00	343.000,00	514.500,00	686.000,00	857.500,00	1.029.000,00	1.200.500,00	1.372.000,00	1.543.500,00	1.715.000,00	1.886.500,00	2.058.000,00
4	4 INVESTIMENTOS	9.416,67	18.833,34	28.250,01	37.666,68	47.083,35	56.500,02	65.916,69	75.333,36	84.750,03	94.166,70	103.583,37	113.000,00
4	6 AMORTIZAÇÃO DA C	833,33	1.666,66	2.499,99	3.333,32	4.166,65	4.999,98	5.833,31	6.666,64	7.499,97	8.333,30	9.166,63	10.000,00
755	000 Alienação de Ativos - Ad												
4	4 INVESTIMENTOS	13.062,50	26.125,00	39.187,50	52.250,00	65.312,50	78.375,00	91.437,50	104.500,00	117.562,50	130.625,00	143.687,50	156.750,00
02													
00	RECURSOS ORDINÁRIOS												
621	000 SUS - Fundo a Fundo Es												
3	3 OUTRAS DESPESAS	7.541,67	15.083,34	22.625,01	30.166,68	37.708,35	45.250,02	52.791,69	60.333,36	67.875,03	75.416,70	82.958,37	90.500,00
4	4 INVESTIMENTOS	833,33	1.666,66	2.499,99	3.333,32	4.166,65	4.999,98	5.833,31	6.666,64	7.499,97	8.333,30	9.166,63	10.000,00
621	001 Ações de Combate ao C												
3	3 OUTRAS DESPESAS	12.500,00	25.000,00	37.500,00	50.000,00	62.500,00	75.000,00	87.500,00	100.000,00	112.500,00	125.000,00	137.500,00	150.000,00
05													
00	RECURSOS ORDINÁRIOS												
600	000 Transferencias SUS - Blo												
3	1 PESSOAL E ENCARG	435.333,33	870.666,66	1.305.999,99	1.741.333,32	2.176.666,65	2.611.999,98	3.047.333,31	3.482.666,64	3.917.999,97	4.353.333,30	4.788.666,63	5.224.000,00
3	3 OUTRAS DESPESAS	385.625,00	771.250,00	1.156.875,00	1.542.500,00	1.928.125,00	2.313.750,00	2.699.375,00	3.085.000,00	3.470.625,00	3.856.250,00	4.241.875,00	4.627.500,00
600	001 Emenda Parlamentar Ind												
3	3 OUTRAS DESPESAS	133.333,33	266.666,66	399.999,99	533.333,32	666.666,65	799.999,98	933.333,31	1.066.666,64	1.199.999,97	1.333.333,30	1.466.666,63	1.600.000,00
600	002 Emenda Parlamentar de												
3	1 PESSOAL E ENCARG	91.666,67	183.333,34	275.000,01	366.666,68	458.333,35	550.000,02	641.666,69	733.333,36	825.000,03	916.666,70	1.008.333,37	1.100.000,00
3	3 OUTRAS DESPESAS	125.000,00	250.000,00	375.000,00	500.000,00	625.000,00	750.000,00	875.000,00	1.000.000,00	1.125.000,00	1.250.000,00	1.375.000,00	1.500.000,00
600	003 Emenda Parlamentar de												
3	1 PESSOAL E ENCARG	36.978,46	73.956,92	110.935,38	147.913,84	184.892,30	221.870,76	258.849,22	295.827,68	332.806,14	369.784,60	406.763,06	443.741,51
3	3 OUTRAS DESPESAS	60.000,00	120.000,00	180.000,00	240.000,00	300.000,00	360.000,00	420.000,00	480.000,00	540.000,00	600.000,00	660.000,00	720.000,00



**Prefeitura Santa Maria da Boa Vista**  
**II - Cronograma de Execução Mensal de Desembolso**

		Dotação Inicial	Desembolsos Mensais Acumulados												
			até Janeiro	até Fevereiro	até Março	até Abril	até Maio	até Junho	até Julho	até Agosto	até Setembro	até Outubro	até Novembro	até Dezembro	
4	4	INVESTIMENTOS	1.112.367,17	92.697,26	185.394,52	278.091,78	370.789,04	463.486,30	556.183,56	648.880,82	741.578,08	834.275,34	926.972,60	1.019.669,86	1.112.367,17
704	000	Trans. dos Royalties do P													
3	3	OUTRAS DESPESAS	308.200,00	25.683,33	51.366,66	77.049,99	102.733,32	128.416,65	154.099,98	179.783,31	205.466,64	231.149,97	256.833,30	282.516,63	308.200,00
		00													
00		RECURSOS ORDINÁRIOS													
00	00	RESTOS A PAGAR	0,00	8.358.665,72	38.358.665,72	38.358.665,72	38.358.665,72	38.358.665,72	38.358.665,72	38.358.665,72	38.358.665,72	38.358.665,72	38.358.665,72	38.358.665,72	38.358.665,72
		<b>TOTAL</b>	132.579.486,18	9.440.289,99	60.521.913,66	71.605.537,63	82.685.161,60	93.766.785,57	104.848.409,54	115.930.033,51	127.011.657,48	138.093.287,45	149.174.905,42	160.256.529,38	171.338.153,90

## Prefeitura Santa Maria da Boa Vista

### II - Cronograma de Execução Mensal de Desembolso

		Desembolsos Mensais Acumulados												
		Dotação Inicial	até Janeiro	até Fevereiro	até Março	até Abril	até Maio	até Junho	até Julho	até Agosto	até Setembro	até Outubro	até Novembro	até Dezembro
8	SECRETARIA MUNICIPAL DE													
01														
00	RECURSOS ORDINÁRIOS													
500	000 Recursos Não Vinculados													
3	1 PESSOAL E ENCARG	1.117.000,00	93.083,33	93.083,33	93.083,33	93.083,33	93.083,33	93.083,33	93.083,33	93.083,33	93.083,33	93.083,33	93.083,33	93.083,37
3	3 OUTRAS DESPESAS	3.456.700,00	288.058,33	288.058,33	288.058,33	288.058,33	288.058,33	288.058,33	288.058,33	288.058,33	288.058,33	288.058,33	288.058,33	288.058,37
4	4 INVESTIMENTOS	100.000,00	8.333,33	8.333,33	8.333,33	8.333,33	8.333,33	8.333,33	8.333,33	8.333,33	8.333,33	8.333,33	8.333,33	8.333,37
02														
00	RECURSOS ORDINÁRIOS													
571	000 Transferências Estadual													
3	3 OUTRAS DESPESAS	800.000,00	66.666,67	66.666,67	66.666,67	66.666,67	66.666,67	66.666,67	66.666,67	66.666,67	66.666,67	66.666,67	66.666,67	66.666,63
4	4 INVESTIMENTOS	30.000,00	2.500,00	2.500,00	2.500,00	2.500,00	2.500,00	2.500,00	2.500,00	2.500,00	2.500,00	2.500,00	2.500,00	2.500,00
05														
00	RECURSOS ORDINÁRIOS													
540	000 FUNDEB - Impostos e Trib													
3	1 PESSOAL E ENCARG	28.861.457,37	2.405.121,45	2.405.121,45	2.405.121,45	2.405.121,45	2.405.121,45	2.405.121,45	2.405.121,45	2.405.121,45	2.405.121,45	2.405.121,45	2.405.121,45	2.405.121,42
3	3 OUTRAS DESPESAS	4.036.000,00	336.333,33	336.333,33	336.333,33	336.333,33	336.333,33	336.333,33	336.333,33	336.333,33	336.333,33	336.333,33	336.333,33	336.333,37
4	4 INVESTIMENTOS	110.000,00	9.166,67	9.166,67	9.166,67	9.166,67	9.166,67	9.166,67	9.166,67	9.166,67	9.166,67	9.166,67	9.166,67	9.166,63
541	000 FUNDEB - Complementa													
3	1 PESSOAL E ENCARG	3.156.931,13	263.077,59	263.077,59	263.077,59	263.077,59	263.077,59	263.077,59	263.077,59	263.077,59	263.077,59	263.077,59	263.077,59	263.077,64
4	4 INVESTIMENTOS	100.000,00	8.333,33	8.333,33	8.333,33	8.333,33	8.333,33	8.333,33	8.333,33	8.333,33	8.333,33	8.333,33	8.333,33	8.333,37
542	000 FUNDEB - Complementa													
3	1 PESSOAL E ENCARG	2.125.000,00	177.083,33	177.083,33	177.083,33	177.083,33	177.083,33	177.083,33	177.083,33	177.083,33	177.083,33	177.083,33	177.083,33	177.083,37
4	4 INVESTIMENTOS	375.000,00	31.250,00	31.250,00	31.250,00	31.250,00	31.250,00	31.250,00	31.250,00	31.250,00	31.250,00	31.250,00	31.250,00	31.250,00
550	000 QSE - Salário Educação													
3	3 OUTRAS DESPESAS	1.170.100,00	97.508,33	97.508,33	97.508,33	97.508,33	97.508,33	97.508,33	97.508,33	97.508,33	97.508,33	97.508,33	97.508,33	97.508,37
4	4 INVESTIMENTOS	30.000,00	2.500,00	2.500,00	2.500,00	2.500,00	2.500,00	2.500,00	2.500,00	2.500,00	2.500,00	2.500,00	2.500,00	2.500,00
551	000 Transferências PDDE													
3	3 OUTRAS DESPESAS	20.000,00	1.666,67	1.666,67	1.666,67	1.666,67	1.666,67	1.666,67	1.666,67	1.666,67	1.666,67	1.666,67	1.666,67	1.666,63
552	000 Transferências PNAE													
3	3 OUTRAS DESPESAS	935.200,00	77.933,33	77.933,33	77.933,33	77.933,33	77.933,33	77.933,33	77.933,33	77.933,33	77.933,33	77.933,33	77.933,33	77.933,37
553	000 Transferências do FNDE													
3	3 OUTRAS DESPESAS	1.000.500,00	83.375,00	83.375,00	83.375,00	83.375,00	83.375,00	83.375,00	83.375,00	83.375,00	83.375,00	83.375,00	83.375,00	83.375,00
569	000 Outras Transferências FFI													
4	4 INVESTIMENTOS	500.200,00	41.683,33	41.683,33	41.683,33	41.683,33	41.683,33	41.683,33	41.683,33	41.683,33	41.683,33	41.683,33	41.683,33	41.683,37
570	000 Convênios vinculados a E													
4	4 INVESTIMENTOS	575.000,00	47.916,67	47.916,67	47.916,67	47.916,67	47.916,67	47.916,67	47.916,67	47.916,67	47.916,67	47.916,67	47.916,67	47.916,63



**Prefeitura Santa Maria da Boa Vista**  
**II - Cronograma de Execução Mensal de Desembolso**

		Desembolsos Mensais Acumulados											
Dotação Inicial		até Janeiro	até Fevereiro	até Março	até Abril	até Maio	até Junho	até Julho	até Agosto	até Setembro	até Outubro	até Novembro	até Dezembro
00	RECURSOS ORDINÁRIOS												
660	000 Transferencias do FNAS												
3	1 PESSOAL E ENCARG	34.625,00	34.625,00	34.625,00	34.625,00	34.625,00	34.625,00	34.625,00	34.625,00	34.625,00	34.625,00	34.625,00	34.625,00
3	3 OUTRAS DESPESAS	16.208,33	16.208,33	16.208,33	16.208,33	16.208,33	16.208,33	16.208,33	16.208,33	16.208,33	16.208,33	16.208,33	16.208,33
4	4 INVESTIMENTOS	5.416,67	5.416,67	5.416,67	5.416,67	5.416,67	5.416,67	5.416,67	5.416,67	5.416,67	5.416,67	5.416,67	5.416,67
3	FUNDO MUNICIPAL DE SAUD												
01													
00	RECURSOS ORDINÁRIOS												
500	000 Recursos Não Vinculados												
3	1 PESSOAL E ENCARG	799.958,33	799.958,33	799.958,33	799.958,33	799.958,33	799.958,33	799.958,33	799.958,33	799.958,33	799.958,33	799.958,33	799.958,33
3	2 JUROS E ENCARGO	333,33	333,33	333,33	333,33	333,33	333,33	333,33	333,33	333,33	333,33	333,33	333,33
3	3 OUTRAS DESPESAS	171.500,00	171.500,00	171.500,00	171.500,00	171.500,00	171.500,00	171.500,00	171.500,00	171.500,00	171.500,00	171.500,00	171.500,00
4	4 INVESTIMENTOS	9.416,67	9.416,67	9.416,67	9.416,67	9.416,67	9.416,67	9.416,67	9.416,67	9.416,67	9.416,67	9.416,67	9.416,67
4	6 AMORTIZAÇÃO DA C	833,33	833,33	833,33	833,33	833,33	833,33	833,33	833,33	833,33	833,33	833,33	833,33
755	000 Alienação de Ativos - Adr												
4	4 INVESTIMENTOS	13.062,50	13.062,50	13.062,50	13.062,50	13.062,50	13.062,50	13.062,50	13.062,50	13.062,50	13.062,50	13.062,50	13.062,50
02													
00	RECURSOS ORDINÁRIOS												
621	000 SUS - Fundo a Fundo Es												
3	3 OUTRAS DESPESAS	7.541,67	7.541,67	7.541,67	7.541,67	7.541,67	7.541,67	7.541,67	7.541,67	7.541,67	7.541,67	7.541,67	7.541,67
4	4 INVESTIMENTOS	833,33	833,33	833,33	833,33	833,33	833,33	833,33	833,33	833,33	833,33	833,33	833,33
621	001 Ações de Combate ao Cr												
3	3 OUTRAS DESPESAS	12.500,00	12.500,00	12.500,00	12.500,00	12.500,00	12.500,00	12.500,00	12.500,00	12.500,00	12.500,00	12.500,00	12.500,00
05													
00	RECURSOS ORDINÁRIOS												
600	000 Transferencias SUS - Blo												
3	1 PESSOAL E ENCARG	435.333,33	435.333,33	435.333,33	435.333,33	435.333,33	435.333,33	435.333,33	435.333,33	435.333,33	435.333,33	435.333,33	435.333,33
3	3 OUTRAS DESPESAS	385.625,00	385.625,00	385.625,00	385.625,00	385.625,00	385.625,00	385.625,00	385.625,00	385.625,00	385.625,00	385.625,00	385.625,00
600	001 Emenda Parlamentar Ind												
3	3 OUTRAS DESPESAS	133.333,33	133.333,33	133.333,33	133.333,33	133.333,33	133.333,33	133.333,33	133.333,33	133.333,33	133.333,33	133.333,33	133.333,33
600	002 Emenda Parlamentar de												
3	1 PESSOAL E ENCARG	91.666,67	91.666,67	91.666,67	91.666,67	91.666,67	91.666,67	91.666,67	91.666,67	91.666,67	91.666,67	91.666,67	91.666,67
3	3 OUTRAS DESPESAS	125.000,00	125.000,00	125.000,00	125.000,00	125.000,00	125.000,00	125.000,00	125.000,00	125.000,00	125.000,00	125.000,00	125.000,00
600	003 Emenda Parlamentar de												
3	1 PESSOAL E ENCARG	36.978,46	36.978,46	36.978,46	36.978,46	36.978,46	36.978,46	36.978,46	36.978,46	36.978,46	36.978,46	36.978,46	36.978,46
3	3 OUTRAS DESPESAS	60.000,00	60.000,00	60.000,00	60.000,00	60.000,00	60.000,00	60.000,00	60.000,00	60.000,00	60.000,00	60.000,00	60.000,00
601	000 Transferencias SUS - Blo												

**Prefeitura Santa Maria da Boa Vista**  
**II - Cronograma de Execução Mensal de Desembolso**

		Desembolsos Mensais Acumulados											
Dotação Inicial		até Janeiro	até Fevereiro	até Março	até Abril	até Maio	até Junho	até Julho	até Agosto	até Setembro	até Outubro	até Novembro	até Dezembro
4	4 INVESTIMENTOS	140.000,00	11.666,67	11.666,67	11.666,67	11.666,67	11.666,67	11.666,67	11.666,67	11.666,67	11.666,67	11.666,67	11.666,67
602	000 Transf. SUS - Bloco Mani												
3	3 OUTRAS DESPESAS	500.000,00	41.666,67	41.666,67	41.666,67	41.666,67	41.666,67	41.666,67	41.666,67	41.666,67	41.666,67	41.666,67	41.666,67
631	000 Convênios Saúde												
4	4 INVESTIMENTOS	300.000,00	25.000,00	25.000,00	25.000,00	25.000,00	25.000,00	25.000,00	25.000,00	25.000,00	25.000,00	25.000,00	25.000,00
2	CÂMARA MUNICIPAL DE SAN												
01													
00	RECURSOS ORDINÁRIOS												
500	000 Recursos Não Vinculados												
3	1 PESSOAL E ENCARG	3.090.000,00	257.500,00	257.500,00	257.500,00	257.500,00	257.500,00	257.500,00	257.500,00	257.500,00	257.500,00	257.500,00	257.500,00
3	3 OUTRAS DESPESAS	1.132.000,00	94.333,33	94.333,33	94.333,33	94.333,33	94.333,33	94.333,33	94.333,33	94.333,33	94.333,33	94.333,33	94.333,37
4	4 INVESTIMENTOS	55.000,00	4.583,33	4.583,33	4.583,33	4.583,33	4.583,33	4.583,33	4.583,33	4.583,33	4.583,33	4.583,33	4.583,37
1	PREFEITURA MUNICIPAL DE												
01													
00	RECURSOS ORDINÁRIOS												
500	000 Recursos Não Vinculados												
3	1 PESSOAL E ENCARG	7.271.592,13	605.966,01	605.966,01	605.966,01	605.966,01	605.966,01	605.966,01	605.966,01	605.966,01	605.966,01	605.966,01	605.966,02
3	2 JUROS E ENCARGO	106.050,50	8.837,54	8.837,54	8.837,54	8.837,54	8.837,54	8.837,54	8.837,54	8.837,54	8.837,54	8.837,54	8.837,56
3	3 OUTRAS DESPESAS	5.906.907,25	492.242,27	492.242,27	492.242,27	492.242,27	492.242,27	492.242,27	492.242,27	492.242,27	492.242,27	492.242,27	492.242,28
4	4 INVESTIMENTOS	403.959,90	33.663,32	33.663,32	33.663,32	33.663,32	33.663,32	33.663,32	33.663,32	33.663,32	33.663,32	33.663,32	33.663,38
4	5 INVERSOES FINANC	20.010,10	1.667,51	1.667,51	1.667,51	1.667,51	1.667,51	1.667,51	1.667,51	1.667,51	1.667,51	1.667,51	1.667,49
4	6 AMORTIZAÇÃO DA C	1.891.672,64	157.639,39	157.639,39	157.639,39	157.639,39	157.639,39	157.639,39	157.639,39	157.639,39	157.639,39	157.639,39	157.639,35
9	9 RESERVA DE CONTI	3.461.653,38	288.471,11	288.471,11	288.471,11	288.471,11	288.471,11	288.471,11	288.471,11	288.471,11	288.471,11	288.471,11	288.471,17
751	000 Recursos da COSIP												
3	3 OUTRAS DESPESAS	1.221.695,10	101.807,93	101.807,93	101.807,93	101.807,93	101.807,93	101.807,93	101.807,93	101.807,93	101.807,93	101.807,93	101.807,87
02													
00	RECURSOS ORDINÁRIOS												
701	000 Transf de Convênio Esta												
3	3 OUTRAS DESPESAS	80.000,00	6.666,67	6.666,67	6.666,67	6.666,67	6.666,67	6.666,67	6.666,67	6.666,67	6.666,67	6.666,67	6.666,67
4	4 INVESTIMENTOS	130.000,00	10.833,33	10.833,33	10.833,33	10.833,33	10.833,33	10.833,33	10.833,33	10.833,33	10.833,33	10.833,33	10.833,33
750	000 Recursos da CIDE - Esta												
3	3 OUTRAS DESPESAS	165.100,00	13.758,33	13.758,33	13.758,33	13.758,33	13.758,33	13.758,33	13.758,33	13.758,33	13.758,33	13.758,33	13.758,33
05													
00	RECURSOS ORDINÁRIOS												
700	000 Outras Transferencias de												

**Prefeitura Santa Maria da Boa Vista**  
**II - Cronograma de Execução Mensal de Desembolso**

		Desembolsos Mensais Acumulados											
Dotação Inicial		até Janeiro	até Fevereiro	até Março	até Abril	até Maio	até Junho	até Julho	até Agosto	até Setembro	até Outubro	até Novembro	até Dezembro
4	4 INVESTIMENTOS	1.112.367,17	92.697,26	92.697,26	92.697,26	92.697,26	92.697,26	92.697,26	92.697,26	92.697,26	92.697,26	92.697,26	92.697,31
704	000 Trans. dos Royalties do P												
3	3 OUTRAS DESPESAS	308.200,00	25.683,33	25.683,33	25.683,33	25.683,33	25.683,33	25.683,33	25.683,33	25.683,33	25.683,33	25.683,33	25.683,37
	00												
00	RECURSOS ORDINÁRIOS												
00	00												
	RESTOS A PAGAR	0,00	8.358.665,72	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTAL	132.979.486,18	9.440.289,99	11.081.623,97	11.081.623,97	11.081.623,97	11.081.623,97	11.081.623,97	11.081.623,97	11.081.623,97	11.081.623,97	11.081.623,97	11.081.624,51



**Prefeitura Santa Maria da Boa Vista**  
**Cronograma Mensal de Transferências Financeiras**

---

Entidade: PREVIBOA - FUNDO DE PREVIDENCIA Status: À RECEBER Total R\$: 0,00

JAN	FEV	MAR	ABR	MAI	JUN
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
JUL	AGO	SET	OUT	NOV	DEZ
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

---

Entidade: SECRETARIA MUNICIPAL DE EDUCAÇÃO, ESPORTE Status: À RECEBER Total R\$: 4.671.700,00

JAN	FEV	MAR	ABR	MAI	JUN
389.308,33	389.308,33	389.308,33	389.308,33	389.308,33	389.308,33
JUL	AGO	SET	OUT	NOV	DEZ
389.308,33	389.308,33	389.308,33	389.308,33	389.308,33	389.308,37

**Decreto ou outro(s) instrumento(s) normativo(s) de limitação de empenho e movimentação financeira, nos termos do art. 9º da Lei de Responsabilidade Fiscal (LRF)**

(Item 23, Anexo I, Resolução TC Nº 190, de 14 de dezembro de 2022)

**DECLARAÇÃO**

Declaramos para os devidos fins específicos de justificativa, para atender ao **item 23 do Anexo I da Resolução TC nº 190 de 14 de dezembro de 2022**, que no decorrer do ano de 2022, não foi necessária a emissão de instrumentos normativos para a limitação de empenho e movimentação financeira.

Considerando que existiu o monitoramento permanente e contínuo das receitas e com o empenhamento das despesas obedecendo o regime de competência e o cronograma de desembolso.

Os restos a pagar de 2022, obedeceu às normativas vigentes, pois os maiores volumes foram no FUNDEB, EDUCAÇÃO e SAÚDE, porém o saldo financeiro foi bem superior ao déficit, portanto cumpre a Lei.

Nestes termos,

Santa Maria da Boa Vista, 22 de março de 2023.

**Jorgeval Marques Miranda**  
Controlador Geral do Município

**George Rodrigues Duarte**  
Prefeito Municipal



**Indicação das medidas de ajuste fiscal adotadas para a redução da relação entre despesas correntes e receitas correntes caso algum dos poderes tenha excedido o limite máximo previsto no art. 167-A da CF (95%), juntamente com decreto(s), portaria(s) ou outros instrumentos normativos que as instituam.**

(Item 24, Anexo I, Resolução TC Nº 190, de 14 de dezembro de 2022)

## **DECLARAÇÃO**

Declaro para fins de comprovação junto ao Tribunal de Contas do Estado de Pernambuco, através da Inspeção Regional de Petrolina, para atender ao **item 24 do Anexo I da Resolução TC nº 190 de 14 de dezembro de 2022**, que durante o exercício de 2022 não houve adoção de medidas de ajuste fiscal para a redução da relação entre despesas correntes e receitas correntes caso tenha excedido o limite máximo (95%) previsto no art. 167-A da Constituição Federal.

Diante da inexistência da execução do item durante o exercício de 2022, deixa de seguir a Indicação das medidas de ajuste fiscal, objeto do **item 24 do Anexo I da Resolução TC nº 190 de 14 de dezembro de 2022**.

Nestes termos,

Santa Maria da Boa Vista, 22 de março de 2023.

**Jorgeval Marques Miranda**  
Controlador Geral do Município

**George Rodrigues Duarte**  
Prefeito Municipal

**Indicação das medidas adotadas para redução do montante da despesa total com pessoal do Poder Executivo que houver excedido o limite máximo previsto na LRF, acompanhado do(s) decreto(s), portaria(s) ou outros instrumentos normativos**  
(Item 25, Anexo I, Resolução TC Nº 190, de 14 de dezembro de 2022)

## DECLARAÇÃO

Declaramos para os devidos fins específicos de justificativa, para atender ao **item 25 do Anexo I da Resolução TC nº 190 de 14 de dezembro de 2022**, que no decorrer do ano foram tomadas as devidas providências para o ajuste na redução da Despesa Total com Pessoal em 2022. Porém, não foram necessário a emissão de normativos, tipo decreto ou portaria, considerando ainda que a exigência legal atual, permite a redução do excesso em 10 anos e a gestão vem tomando medidas para a redução gradativa.

Considerando que no 3º quadrimestre de 2020, o índice estava em 80,60%, em 2021, o índice caiu para 66,45 e em 2022, o índice caiu para 57,01%, conforme quadro abaixo exemplifica.

ESPEC	2020	2021	%	2022	%
R.C.L.	92.191.640,25	108.940.574,42	18,17	144.790.457,28	32,91
D.T.P.	74.306.485,18	72.395.492,81	- 2,57	82.549.454,50	14,03
<b>PERC.</b>	<b>80,60</b>	<b>66,45</b>	<b>-14,15</b>	<b>57,01</b>	<b>- 9,44</b>

No ano de 2022, que foi ano pós pandemia, atualização salarial, como o salário mínimo, piso dos ACS e ACE e piso professores, que naturalmente com o passar dos anos a DTP, aumenta por motivo inflacionário e correção legal de vencimentos. Porém a DTP, obedeceu a sequência de redução gradativa, reduzindo 9,44%.

Nestes termos,

Santa Maria da Boa Vista, 22 de março de 2023.

**Jorgeval Marques Miranda**  
Controlador Geral do Município

**George Rodrigues Duarte**  
Prefeito Municipal