

Fundo Municipal de Saúde de São Lourenço da Mata - 2023

São Lourenço da Mata/PE - CEP:
CNPJ Nº: 12.257.765/0001-90 Telefone:

Balanco Orçamentário

Anexo 12, Lei nº4.320/64
2023

RECEITAS ORÇAMENTÁRIAS	PREVISÃO INICIAL (a)	PREVISÃO ATUALIZADA (b)	RECEITAS REALIZADAS (c)	SALDO (d) = (c - b)
Receitas Correntes (I) (Nota 1)	27.920.000,00	27.920.000,00	41.535.589,99	13.615.589,99
Impostos, Taxas e Contribuições de Melhoria	-	-	-	-
Impostos	-	-	-	-
Taxas	-	-	-	-
Contribuição de Melhoria	-	-	-	-
Contribuições	-	-	-	-
Contribuições Sociais	-	-	-	-
Contribuições Econômicas	-	-	-	-
Contribuições para Entidades Privadas de Serviço Social e de Formação	-	-	-	-
Contribuição para o Custeio do Serviço de Iluminação Pública	-	-	-	-
Receita Patrimonial	250.000,00	250.000,00	441.349,06	191.349,06
Exploração do Patrimônio Imobiliário do Estado	-	-	-	-
Valores Mobiliários	250.000,00	250.000,00	441.349,06	191.349,06
Delegação de Serviços Públicos Mediante Concessão, Permissão, Autorização	-	-	-	-
Exploração de Recursos Naturais	-	-	-	-
Exploração do Patrimônio Intangível	-	-	-	-
Cessão de Direitos	-	-	-	-
Demais Receitas Patrimoniais	-	-	-	-
Receita Agropecuária	-	-	-	-
Receita Industrial	-	-	-	-
Receita de Serviços	-	-	-	-
Serviços Administrativos e Comerciais Gerais	-	-	-	-
Serviços e Atividades Referentes à Navegação e ao Transporte	-	-	-	-
Serviços e Atividades Referentes à Saúde	-	-	-	-
Serviços e Atividades Financeiras	-	-	-	-
Outros Serviços	-	-	-	-
Transferências Correntes	27.670.000,00	27.670.000,00	41.094.240,93	13.424.240,93



Fundo Municipal de Saúde de São Lourenço da Mata - 2023

São Lourenço da Mata/PE - CEP:
CNPJ Nº: 12.257.765/0001-90 Telefone:

Balanco Orçamentário

Anexo 12, Lei nº4.320/64
2023

RECEITAS ORÇAMENTÁRIAS	PREVISÃO INICIAL	PREVISÃO ATUALIZADA	RECEITAS REALIZADAS	SALDO
	(a)	(b)	(c)	(d) = (c - b)
Transferências da União e de suas Entidades	27.000.000,00	27.000.000,00	40.677.717,59	13.677.717,59
Transferências dos Estados e do Distrito Federal e de suas Entidades	670.000,00	670.000,00	416.523,34	-253.476,66
Transferências dos Municípios e de suas Entidades	-	-	-	-
Transferências de Instituições Privadas	-	-	-	-
Transferências de Outras Instituições Públicas	-	-	-	-
Transferências do Exterior	-	-	-	-
Transferências de Pessoas Físicas	-	-	-	-
Transferências Provenientes de Depósitos Não Identificados	-	-	-	-
Outras Receitas Correntes	-	-	-	-
Multas Administrativas, Contratuais e Judiciais	-	-	-	-
Indenizações, Restituições e Ressarcimentos	-	-	-	-
Bens, Direitos e Valores Incorporados ao Patrimônio Público	-	-	-	-
Demais Receitas Correntes	-	-	-	-
Receitas de Capital (II) (Nota 2)	1.400.000,00	1.400.000,00	543.093,67	-856.906,33
Operações de Crédito	-	-	-	-
Operações de Crédito - Mercado Interno	-	-	-	-
Operações de Crédito - Mercado Externo	-	-	-	-
Alienação de Bens	-	-	-	-
Alienação de Bens Móveis	-	-	-	-
Alienação de Bens Imóveis	-	-	-	-
Alienação de Bens Intangíveis	-	-	-	-
Amortização de Empréstimos	-	-	-	-
Transferências de Capital	1.400.000,00	1.400.000,00	543.093,67	-856.906,33
Transferências da União e de suas Entidades	1.200.000,00	1.200.000,00	543.093,67	-656.906,33
Transferências dos Estados e do Distrito Federal e de suas Entidades	200.000,00	200.000,00	-	-200.000,00
Transferências dos Municípios e de suas Entidades	-	-	-	-
Transferências de Instituições Privadas	-	-	-	-



Fundo Municipal de Saúde de São Lourenço da Mata - 2023

São Lourenço da Mata/PE - CEP:
CNPJ Nº: 12.257.765/0001-90 Telefone:

Balanco Orçamentário

Anexo 12, Lei nº 4.320/64

2023

RECEITAS ORÇAMENTÁRIAS	PREVISÃO INICIAL (a)	PREVISÃO ATUALIZADA (b)	RECEITAS REALIZADAS (c)	SALDO (d) = (c - b)
Transferências de Outras Instituições Públicas	-	-	-	-
Transferências do Exterior	-	-	-	-
Transferências de Pessoas Físicas	-	-	-	-
Transferências Provenientes de Depósitos Não Identificados	-	-	-	-
Outras Receitas de Capital	-	-	-	-
Integralização de Capital Social	-	-	-	-
Resultado do Banco Central	-	-	-	-
Remuneração das Disponibilidades do Tesouro	-	-	-	-
Resgate de Títulos do Tesouro	-	-	-	-
Demais Receitas de Capital	-	-	-	-
SUBTOTAL DAS RECEITAS (III) = (I + II)	29.320.000,00	29.320.000,00	42.078.683,66	12.758.683,66
Operações de Crédito / Refinanciamento (IV)	-	-	-	-
Operações de Crédito Internas	-	-	-	-
Mobiliária	-	-	-	-
Contratual	-	-	-	-
Operações de Crédito Externas	-	-	-	-
Mobiliária	-	-	-	-
Contratual	-	-	-	-
SUBTOTAL COM REFINANCIAMENTO (V) = (III + IV) (Nota 3)	29.320.000,00	29.320.000,00	42.078.683,66	12.758.683,66
DÉFICIT (VI) (Nota 7)	-	-	41.421.939,08	-
TOTAL (VII) = (V + VI)	29.320.000,00	29.320.000,00	83.500.622,74	-
Saldos de Exercícios Anteriores	-	-	-	-
(Utilizados para Créditos Adicionais)	-	-	-	-
Recursos Arrecadados em Exercícios Anteriores	-	-	-	-
Superávit Financeiro	-	-	-	-
Reabertura de Créditos Adicionais	-	-	-	-



Fundo Municipal de Saúde de São Lourenço da Mata - 2023

São Lourenço da Mata/PE - CEP:
CNPJ Nº: 12.257.765/0001-90 Telefone:

Balanco Orçamentário

Anexo 12, Lei nº4.320/64
2023

DESPESAS ORÇAMENTÁRIAS	DOTAÇÃO INICIAL	DOTAÇÃO ATUALIZADA	DESPESAS EMPENHADAS	DESPESAS LIQUIDADAS	DESPESAS PAGAS	SALDO DA DOTAÇÃO
	(e)	(f)	(g)	(h)	(i)	(j) = (f - g)
Despesas Correntes (VIII) (Nota 4)	79.778.400,00	97.938.400,00	81.259.779,53	81.259.779,53	77.921.779,57	16.678.620,47
Pessoal e Encargos Sociais	52.010.000,00	66.495.000,00	55.917.103,71	55.917.103,71	55.033.002,90	10.577.896,29
Juros e Encargos da Dívida	-	-	-	-	-	-
Outras Despesas Correntes	27.768.400,00	31.443.400,00	25.342.675,82	25.342.675,82	22.888.776,67	6.100.724,18
Despesas de Capital (IX) (Nota 5)	4.097.600,00	3.306.600,00	2.240.843,21	2.240.843,21	2.224.550,09	1.065.756,79
Investimentos	4.097.600,00	2.706.600,00	1.730.843,21	1.730.843,21	1.714.550,09	975.756,79
Inversões Financeiras	-	600.000,00	510.000,00	510.000,00	510.000,00	90.000,00
Amortização da Dívida	-	-	-	-	-	-
Reserva de Contingência (X)	-	-	-	-	-	-
SUBTOTAL DAS DESPESAS (XI) = (VIII + IX + X)	83.876.000,00	101.245.000,00	83.500.622,74	83.500.622,74	80.146.329,66	17.744.377,26
Amortização da Dívida / Refinanciamento (XII)	-	-	-	-	-	-
Amortização da Dívida Interna	-	-	-	-	-	-
Dívida mobiliária	-	-	-	-	-	-
Outras dívidas	-	-	-	-	-	-
Amortização da Dívida Externa	-	-	-	-	-	-
Dívida mobiliária	-	-	-	-	-	-
Outras dívidas	-	-	-	-	-	-
SUBTOTAL COM REFINANCIAMENTO (XIII) = (XI + XII) (Nota 6)	83.876.000,00	101.245.000,00	83.500.622,74	83.500.622,74	80.146.329,66	17.744.377,26
SUPERÁVIT (XIV) (Nota 7)	-	-	-	-	-	-
TOTAL (XV) = (XIII + XIV)	83.876.000,00	101.245.000,00	83.500.622,74	83.500.622,74	80.146.329,66	17.744.377,26
Reserva do RPPS	-	-	-	-	-	-



Fundo Municipal de Saúde de São Lourenço da Mata - 2023

São Lourenço da Mata/PE - CEP:
CNPJ Nº: 12.257.765/0001-90 Telefone:

Balanco Orçamentário

Anexo 12, Lei nº 4.320/64
2023

Execução de Restos a Pagar Não Processados	Inscritos		Liquidados (c)	Pagos (d)	Cancelados (e)	Saldo a Pagar (f) = (a + b - d - e)
	Em Exercícios Anteriores (a)	Em 31 de Dezembro do Exercício Anterior (b)				
Despesas Correntes	4.651,67	-	-	-	-	4.651,67
Pessoal e Encargos Sociais	-	-	-	-	-	-
Juros e Encargos da Dívida	-	-	-	-	-	-
Outras Despesas Correntes	4.651,67	-	-	-	-	4.651,67
Despesas de Capital	266.522,92	-	-	-	-	266.522,92
Investimentos	266.522,92	-	-	-	-	266.522,92
Inversões Financeiras	-	-	-	-	-	-
Amortização da Dívida	-	-	-	-	-	-
TOTAL (Nota 8)	271.174,59	-	-	-	-	271.174,59



Fundo Municipal de Saúde de São Lourenço da Mata - 2023

São Lourenço da Mata/PE - CEP:
CNPJ Nº: 12.257.765/0001-90 Telefone:

Balanco Orçamentário

Anexo 12, Lei nº 4.320/64
2023

Execução de Restos a Pagar Processados	Inscritos		Pagos	Cancelados	Saldo a Pagar
	Em Exercícios Anteriores	Em 31 de Dezembro do Exercício Anterior			
	(a)	(b)	(c)	(d)	(e) = (a + b - c - d)
Despesas Correntes	48.407,35	1.239.553,85	1.234.196,57	-	53.764,63
Pessoal e Encargos Sociais	-	590.895,92	590.895,92	-	-
Juros e Encargos da Dívida	-	-	-	-	-
Outras Despesas Correntes	48.407,35	648.657,93	643.300,65	-	53.764,63
Despesas de Capital	-	738.984,01	738.984,01	-	-
Investimentos	-	738.984,01	738.984,01	-	-
Inversões Financeiras	-	-	-	-	-
Amortização da Dívida	-	-	-	-	-
TOTAL (Nota 9)	48.407,35	1.978.537,86	1.973.180,58	-	53.764,63

ALESSANDRA MARILLY PEREIRA DE MEDEIROS
CONTADORA
CRC 22.507/O

CLÁUDIO JOSÉ ALBANEZ FALCÃO
SECRETÁRIO MUNICIPAL DE SAÚDE
CPF 882.138.544-20



Fundo Municipal de Saúde de São Lourenço da Mata

Nota Explicativa

Balanço Orçamentário

Anexo 12, Lei nº4.320/64



Documento Assinado Digitalmente por: VINICIUS LABANCA ALESSANDRA MARILLY PEREIRA DE MEDEIROS
Acesse em: <https://stce.tce.pe.gov.br/epp/validaDoc.seam> Código do documento: f6f6b06e-74c7-4d71-ac9d-5facae34c0d80

a) Informações Gerais

a.1. Nome da entidade

Fundo Municipal de Saúde de São Lourenço da Mata

CNPJ: 12.257.765/0001-90

a.2. Domicílio da entidade

Praça Dr. Araújo Sobrinho, s/n, Centro, São Lourenço da Mata – PE – CEP nº 54.735-565

a.3. Dados do Gestor

Nome: Cláudio José Albanex Falcão

Cargo: Secretário Municipal de Saúde

CPF: 882.138.544-20

a.4. Dados da contadora responsável pelos aspectos formais das demonstrações contábeis inclusive das notas explicativas

Nome: Alessandra Marilly Pereira de Medeiros

CRC-PE: 22.507/O

E-mail: alessandramarilly@hotmail.com

a.5. Natureza das operações e principais atividades da entidade

O Fundo Municipal de Saúde de São Lourenço da Mata concebido quanto à natureza jurídica perante à Receita Federal do Brasil através do código 133-3 “Fundo Público da Administração Direta Municipal” possui como atividade principal “Administração Pública em Geral”. Durante o exercício de 2023 a execução orçamentária foi feita baseada na Lei Municipal nº 2.951 de 14 de dezembro de 2022 (LOA 2023).

a.6. Declaração de conformidade com a legislação e com as normas de contabilidade aplicáveis

Este balanço contábil foi elaborado de acordo com a estrutura definida no Anexo 12 da Lei Federal nº 4.320/64, atualizado pelo Manual de Contabilidade Aplicada ao Setor Público (MCASP), 9ª Edição, bem como orientações das Instruções de Procedimentos Contábeis (IPC) nº 07 (atualizado em Janeiro/2020). 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, Portaria STN nº 1.131, de 04 de novembro de 2021 e nas Normas Brasileiras de Contabilidade Aplicadas ao Setor Público (NBCASP) do Conselho Federal de Contabilidade (CFC), com destaque para a NBC TSP Estrutura Conceitual, NBC TSP nº 11, Apresentação das Demonstrações Contábeis, e NBC TSP nº 13, Apresentação de Informações Orçamentárias nas Demonstrações Contábeis. As situações contábeis não previstas na legislação e nas normas de contabilidade foram tratadas segundo as regras do International Federation of Accountants (IFAC) através das International Public Sector Accounting Standards (IPSAS) das quais destacamos as de número 1 e 35. Quanto aos aspectos de escrituração e consolidação das contas este demonstrativo atende as exigências contidas no art. 50 da Lei de Responsabilidade Fiscal (LRF). Declaramos ainda que este demonstrativo atende as exigências normativas e legais estabelecidas para a contabilidade aplicada ao setor público e está em conformidade as regras estabelecidas pelo Índice de Consistência e Convergência Contábil (ICC) do TCE-PE.

a.7. Aspectos relevantes sobre a consolidação das demonstrações contábeis

Esta demonstração contábil abrange exclusivamente as informações consolidadas da(s) seguinte(s) Entidades do Município de São Lourenço da Mata:

Fundo Municipal de Saúde de São Lourenço da Mata

b) Resumo das Políticas Contábeis Significativas

b.1. Estrutura e apresentação das demonstrações contábeis aplicadas ao setor público (Parte V do MCASP e NBC 16.6) ajustado ao ICC do TCE-PE

Esta demonstração contábil atende as exigências do Índice de Consistência Contábil (ICC) do TCE-PE, apresentando quadro principal da receita orçamentária detalhada por categoria econômica e origem. O demonstrativo evidencia a previsão inicial da receita, a previsão atualizada para o exercício, a receita realizada e o saldo a realizar; e separadamente: receitas correntes, receitas de capital, recursos arrecadados em exercícios anteriores, subtotal das receitas, operações de crédito/refinanciamento, subtotal com refinanciamento, déficit e saldos de exercícios anteriores (utilizados para créditos adicionais). Quanto aos desembolsos, este demonstrativo detalha a despesa por

Fundo Municipal de Saúde de São Lourenço da Mata

Nota Explicativa

Balanço Orçamentário

Anexo 12, Lei nº4.320/64



Documento Assinado Digitalmente por: VINICIUS LABANCA, ALESSANDRA MARILLY PEREIRA DE MEDEIROS
Acesse em: <https://stece.tce.pe.gov.br/epv/validaDoc.seam> Código do documento: fcf3b06e-74c7-4d71-ac9d-5aacae34c0d80

categoria econômica e grupo de natureza da despesa, discriminando a dotação inicial, a dotação atualizada para o exercício, as despesas empenhadas, as despesas liquidadas, as despesas pagas e o saldo das dotações. As despesas são segregadas em: despesas correntes, despesas de capital, reserva de contingência, reserva de RPPS, subtotal das despesas, amortização da dívida/refinanciamento, subtotal com refinanciamento, subtotal com refinanciamento e superávit. Já os restos a pagar são evidenciados por um quadro principal, um quadro da execução dos restos a pagar não processados e um quadro de restos a pagar processados e não processados liquidados e inclui no quadro da execução dos restos a pagar não processados constando: os restos inscritos em exercícios anteriores, inscritos em 31 de dezembro do exercício anterior, liquidados, pagos, cancelados e saldo. Este demonstrativo demonstra em caso de desequilíbrio orçamentário o déficit decorrente da utilização do superávit financeiro de exercícios anteriores para abertura de créditos adicionais ou pela reabertura de créditos adicionais, especificamente os créditos especiais e extraordinários que tiveram o ato de autorização promulgado nos últimos quatro meses do ano anterior. Por fim, o demonstrativo apresenta consistência entre as contas filhas e mães dos grupos de contas.

b.2. Bases de mensuração utilizadas

Quanto ao sistema orçamentário, de acordo com art. 35 da Lei no 4.320/64 e NBCASP, será utilizado o regime misto nas operações orçamentárias. De caixa para as receitas e competência para as despesas. O orçamento para o exercício de 2023 seguiu a estrutura da despesa até o nível de elemento, as receitas serão apresentadas por natureza e as despesas serão utilizadas a classificação funcional e por natureza. As receitas são apresentadas pelos valores líquidos das respectivas deduções, tais como restituições, retificações, deduções para o Fundeb e outros conforme regras estabelecidas na Parte I – Procedimentos Contábeis Orçamentários do MCASP 9ª edição.

b.3. Novas normas e políticas contábeis alteradas

Não houve mudanças nas políticas contábeis utilizadas que impliquem em alteração significativas no Balanço Orçamentário.

b.4. Julgamento pela aplicação das políticas contábeis

Não houve julgamentos pela aplicação das políticas contábeis significativas quanto ao Balanço Orçamentário.

c) Informações de Suporte e Detalhamento de Itens Apresentados nas Demonstrações Contábeis Através das Referências Cruzadas

c.1 Orçamento do FMS de São Lourenço da Mata – Exercício de 2023

A receita orçamentária prevista para o exercício de 2023 foi de R\$ 29.320.000,00 e a despesa foi fixada no valor de R\$ 83.876.000,00, ocorreram atualizações por meios de decretos de suplementações orçamentárias, resultando em uma previsão atualizada de R\$ 101.245.000,00.

Lei Orçamentária			
RECEITA PREVISTA POR CATEGORIA	VALOR (R\$)	DESPESA PREVISTA POR CATEGORIA	VALOR (R\$)
RECEITAS CORRENTES	27.920.000,00	DESPESAS CORRENTES	79.778.400,00
RECEITAS DE CAPITAL	1.400.000,00	DESPESAS DE CAPITAL	4.097.600,00
		RESERVA DE CONTINGÊNCIA E DO RPPS	0,00
TOTAL	29.320.000,00	TOTAL	83.876.000,00

c.2. Notas com Referenciadas Cruzadas

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

Nota 1: Receitas Correntes

A previsão de arrecadação de receitas corrente da entidade para o exercício de 2023 foi de R\$ 27.920.000,00. Durante o exercício o valor arrecadado foi de R\$ 41.535.589,99, o que representa um superávit de arrecadação corrente de R\$ 13.615.589,99.

Nota 2: Receitas de Capital

A previsão de arrecadação de receitas de capital da entidade para o exercício de 2023 foi de R\$ 1.400.000,00. Durante o exercício o valor arrecadado foi de R\$ 543.093,67, o que representa um déficit de arrecadação corrente de R\$ 856.906,33.

Fundo Municipal de Saúde de São Lourenço da Mata

Nota Explicativa

Balço Orçamentário

Anexo 12, Lei nº4.320/64



Documento Assinado Digitalmente por: VINICIUS LABANCA, ALESSANDRA MARILY PEREIRA DE MEDEIROS
Acesse em: <https://stc.tec.pe.gov.br/ep/validaDoc.seam> Código do documento: fcf1b06e-74c7-4d71-ac9d-5aca34c0d80

Nota 3: Total das Receitas

O total de receitas previstas para o exercício de 2023 conforme Lei Orçamentária Anual foi de R\$ 29.320.000,00 sendo arrecadado o valor de R\$ 42.078.683,66 que gerou um superávit de arrecadação de R\$ 12.758.683,66. Desta forma, o coeficiente geral de arrecadação foi de 143,52%.

Nota 4: Despesas Correntes

As despesas correntes fixadas para o exercício de 2023 foram de R\$ 79.778.400,00, atualizada pelos créditos adicionais tem-se o valor de R\$ 97.938.400,00, o qual serviu de base para o empenhamento no valor de R\$ 81.259.779,53. As liquidações totalizaram R\$ 81.259.779,53, sendo pagos o montante de R\$ 77.921.779,57, restando de economia orçamentária corrente no valor de R\$ 16.678.620,47.

Nota 5: Despesas de Capital

As despesas de capital fixadas para o exercício de 2023 foram de R\$ 4.097.600,00, atualizada pelos créditos adicionais tem-se o valor de R\$ 3.306.600,00, o qual serviu de base para o empenhamento no valor de R\$ 2.240.843,21. As liquidações totalizaram R\$ 2.240.843,21, sendo pagos o montante de R\$ 2.224.550,09, restando de economia orçamentária de capital no valor de R\$ 1.065.756,79.

Nota 6: Total das Despesas

A despesa total autorizada para o exercício de 2023 foi de R\$ 83.876.000,00 somando-se os créditos adicionais tem-se o valor de R\$ 101.245.000,00. O valor total empenhado foi de R\$ 83.500.622,74, o liquidado R\$ 83.500.622,74, e o pago R\$ 80.146.329,66. A economia orçamentária foi de R\$ 17.744.377,26. O coeficiente de execução foi de 82,47%.

Nota 7: Resultado Orçamentário

A execução orçamentária compara as receitas arrecadadas R\$ 42.078.683,66, menos as despesas empenhadas R\$ 83.500.622,74, houve um déficit de execução orçamentária na ordem de R\$ 41.421.939,08. É necessário deixar evidente que este demonstrativo em sua estrutura definida em lei reflete apenas o aspecto orçamentário.

Orçamento	
Receita	
Realizada	42.078.683,66
Prevista	29.320.000,00
(=) Excesso de Arrecadação	12.758.683,66
Despesa	
Realizada	83.500.622,74
Previsto	101.245.000,00
(=) Economia Orçamentária	17.744.377,26
Resultado	
(+) Receita Realizada	42.078.683,66
(-) Despesa Executada	83.500.622,74
(=) Superávit / Déficit de Execução	-41.421.939,08

Nota 8: Execução de Restos a Pagar Não Processados

Os restos a pagar inscritos em exercícios anteriores totalizam R\$ 271.174,59, e inscritos em 31 de dezembro do exercício anterior R\$ 0,00. Desde montante foram pagos R\$ 0,00 e cancelados R\$ 0,00, restando de saldo a pagar R\$ 271.174,59.

Nota 9: Execução de Restos a Pagar Processados

Os restos a pagar inscritos em exercícios anteriores totalizam R\$ 48.407,35, e inscritos em 31 de dezembro do exercício anterior R\$ 1.978.537,86. Desde montante foram pagos R\$ 1.973.180,58, restando de saldo a pagar R\$ 53.764,63.

c.3. Procedimentos adotados em relação aos Restos a Pagar Não Processados Liquidados

Não houve restos a pagar não processados liquidados para serem transferidos ao final do exercício para restos a pagar processados conforme determinação do MCASP.

Fundo Municipal de Saúde de São Lourenço da Mata

Nota Explicativa

Balço Orçamentário

Anexo 12, Lei nº4.320/64



Documento Assinado Digitalmente por: VINICIUS LABANCA, ALESSANDRA MARILY PEREIRA DE MEDEIROS
Acesse em: <https://stc.ce.gov.br/epv/validaDoc.seam> Código do documento: f6f6b06e-74c7-4d71-ac9d-5aacae34c0d80

c.4. Utilização do Superávit Financeiro e/ou Reabertura de Créditos Especiais ou Extraordinários

Não houve abertura de crédito adicional utilizando a fonte de equilíbrio Superávit Financeiro o que justificaria possível desequilíbrio orçamentário. Não houve também a reabertura de saldos de dotações devido a créditos adicionais especiais ou extraordinário abertos nos últimos quatro meses do exercício de 2022.

c.5. Detalhamento das Receitas Intra-Orçamentárias

Foi arrecadado no exercício de 2023 o valor de R\$ 0,00, decorrentes de receitas intra-orçamentárias,

RECEITA INTRAORÇAMENTÁRIA	PREVISÃO INICIAL (a)	PREVISÃO ATUALIZADA (b)	RECEITA REALIZADA (c)	SALDO A REALIZAR (d) = (c)-(b)
RECEITAS CORRENTES	0,00	0,00	0,00	0,00
RECEITAS DE CAPITAL	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL	0,00	0,00	0,00	0,00

c.6. Detalhamento das Despesas Intra-Orçamentárias

No exercício de 2023 o valor empenhado de despesas intraorçamentárias foi de R\$ 2.219.884,15, decorrentes das contribuições previdenciárias em favor do Regime Próprio de Previdência.

DESPESA INTRAORÇAMENTÁRIA	DOTAÇÃO INICIAL (d)	DOTAÇÃO ATUALIZADA (e)	DESPESAS EMPENHADAS (f)	DESPESAS LIQUIDADAS (g)	DESPESAS PAGAS (h)	SALDO DA DOTAÇÃO (i) = (e)-(f)
DESPESAS CORRENTES	1.500.000,00	2.760.000,00	2.219.884,15	2.219.884,15	1.975.762,76	540.115,85
DESPESAS DE CAPITAL	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL	1.500.000,00	2.760.000,00	2.219.884,15	2.219.884,15	1.975.762,76	540.115,85

c.7. Atualização monetária autorizadas por lei antes e após a publicação da LOA

Não houve atualização monetária autorizadas por lei utilizadas neste demonstrativo.

c.8. Detalhamento dos Recursos de Exercícios Anteriores utilizados para financiar as Despesas Orçamentárias do Exercício Corrente

As disponibilidades de caixa e equivalentes de caixa vindas do exercício de 2022 foram de R\$ 4.678.882,91. 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.

c.9. Transferências Financeiras Concedidas e Recebidas para dar suporte ao Déficit Orçamentário:

As transferências financeiras concedidas somam R\$ 0,00. Enquanto as recebidas somam R\$ 38.001.003,27, estas ingressas a título de repasses recebidos, para o exercício financeiro de 2023.

d) Outras Informações Relevantes

d.1. Passivos contingentes e compromissos contratuais não reconhecidos

Não se aplica a este demonstrativo.

d.2. Divulgações não financeiras

Não se aplica a este demonstrativo.

d.3. Reconhecimento de inconformidades que podem afetar a compreensão do usuário sobre o desempenho e o direcionamento das operações da entidade no futuro

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

d.4. Ajustes decorrentes da omissão e erros de registros

Não há o que registrar quanto a este demonstrativo.

Fundo Municipal de Saúde de São Lourenço da Mata

Nota Explicativa

Balço Orçamentário

Anexo 12, Lei nº4.320/64



CLÁUDIO JOSÉ ALBANEZ FALCÃO
SECRETÁRIO MUNICIPAL DE SAÚDE, CPF 882.138.544-20

ALESSANDRA MARILLY PEREIRA DE MEDEIROS
CONTADORA, CRC 22.507/0

Documento Assinado Digitalmente por: VINICIUS LABANCA ALESSANDRA MARILLY PEREIRA DE MEDEIROS
Acesse em: <https://etce.tce.pe.gov.br/epp/validaDoc.seam> Código do documento: fcfdb06e-74c7-4d71-ac9d-5aca34c0d80

Fundo de Ação Social de São Lourenço da Mata - 2023

São Lourenço da Mata/PE - CEP:
CNPJ Nº: 12.258.093/0001-38 Telefone:

Balanco Orçamentário

Anexo 12, Lei nº4.320/64
2023

RECEITAS ORÇAMENTÁRIAS	PREVISÃO INICIAL (a)	PREVISÃO ATUALIZADA (b)	RECEITAS REALIZADAS (c)	SALDO (d) = (c - b)
Receitas Correntes (I) (Nota 1)	1.920.000,00	1.920.000,00	2.151.464,75	231.464,75
Impostos, Taxas e Contribuições de Melhoria	-	-	-	-
Impostos	-	-	-	-
Taxas	-	-	-	-
Contribuição de Melhoria	-	-	-	-
Contribuições	-	-	-	-
Contribuições Sociais	-	-	-	-
Contribuições Econômicas	-	-	-	-
Contribuições para Entidades Privadas de Serviço Social e de Formação	-	-	-	-
Contribuição para o Custeio do Serviço de Iluminação Pública	-	-	-	-
Receita Patrimonial	100.000,00	100.000,00	439.083,47	339.083,47
Exploração do Patrimônio Imobiliário do Estado	-	-	-	-
Valores Mobiliários	100.000,00	100.000,00	439.083,47	339.083,47
Delegação de Serviços Públicos Mediante Concessão, Permissão, Autorização	-	-	-	-
Exploração de Recursos Naturais	-	-	-	-
Exploração do Patrimônio Intangível	-	-	-	-
Cessão de Direitos	-	-	-	-
Demais Receitas Patrimoniais	-	-	-	-
Receita Agropecuária	-	-	-	-
Receita Industrial	-	-	-	-
Receita de Serviços	-	-	-	-
Serviços Administrativos e Comerciais Gerais	-	-	-	-
Serviços e Atividades Referentes à Navegação e ao Transporte	-	-	-	-
Serviços e Atividades Referentes à Saúde	-	-	-	-
Serviços e Atividades Financeiras	-	-	-	-
Outros Serviços	-	-	-	-
Transferências Correntes	1.820.000,00	1.820.000,00	1.712.381,28	-107.618,72



Fundo de Ação Social de São Lourenço da Mata - 2023

São Lourenço da Mata/PE - CEP:
CNPJ Nº: 12.258.093/0001-38 Telefone:

Balanco Orçamentário

Anexo 12, Lei nº4.320/64
2023

RECEITAS ORÇAMENTÁRIAS	PREVISÃO INICIAL	PREVISÃO ATUALIZADA	RECEITAS REALIZADAS	SALDO
	(a)	(b)	(c)	(d) = (c - b)
Transferências da União e de suas Entidades	1.700.000,00	1.700.000,00	1.541.381,28	-158.618,72
Transferências dos Estados e do Distrito Federal e de suas Entidades	120.000,00	120.000,00	171.000,00	51.000,00
Transferências dos Municípios e de suas Entidades	-	-	-	-
Transferências de Instituições Privadas	-	-	-	-
Transferências de Outras Instituições Públicas	-	-	-	-
Transferências do Exterior	-	-	-	-
Transferências de Pessoas Físicas	-	-	-	-
Transferências Provenientes de Depósitos Não Identificados	-	-	-	-
Outras Receitas Correntes	-	-	-	-
Multas Administrativas, Contratuais e Judiciais	-	-	-	-
Indenizações, Restituições e Ressarcimentos	-	-	-	-
Bens, Direitos e Valores Incorporados ao Patrimônio Público	-	-	-	-
Demais Receitas Correntes	-	-	-	-
Receitas de Capital (II) (Nota 2)	-	-	-	-
Operações de Crédito	-	-	-	-
Operações de Crédito - Mercado Interno	-	-	-	-
Operações de Crédito - Mercado Externo	-	-	-	-
Alienação de Bens	-	-	-	-
Alienação de Bens Móveis	-	-	-	-
Alienação de Bens Imóveis	-	-	-	-
Alienação de Bens Intangíveis	-	-	-	-
Amortização de Empréstimos	-	-	-	-
Transferências de Capital	-	-	-	-
Transferências da União e de suas Entidades	-	-	-	-
Transferências dos Estados e do Distrito Federal e de suas Entidades	-	-	-	-
Transferências dos Municípios e de suas Entidades	-	-	-	-
Transferências de Instituições Privadas	-	-	-	-



Fundo de Ação Social de São Lourenço da Mata - 2023

São Lourenço da Mata/PE - CEP:
CNPJ Nº: 12.258.093/0001-38 Telefone:

Balanco Orçamentário

Anexo 12, Lei nº 4.320/64
2023

RECEITAS ORÇAMENTÁRIAS	PREVISÃO INICIAL (a)	PREVISÃO ATUALIZADA (b)	RECEITAS REALIZADAS (c)	SALDO (d) = (c - b)
Transferências de Outras Instituições Públicas	-	-	-	-
Transferências do Exterior	-	-	-	-
Transferências de Pessoas Físicas	-	-	-	-
Transferências Provenientes de Depósitos Não Identificados	-	-	-	-
Outras Receitas de Capital	-	-	-	-
Integralização de Capital Social	-	-	-	-
Resultado do Banco Central	-	-	-	-
Remuneração das Disponibilidades do Tesouro	-	-	-	-
Resgate de Títulos do Tesouro	-	-	-	-
Demais Receitas de Capital	-	-	-	-
SUBTOTAL DAS RECEITAS (III) = (I + II)	1.920.000,00	1.920.000,00	2.151.464,75	231.464,75
Operações de Crédito / Refinanciamento (IV)	-	-	-	-
Operações de Crédito Internas	-	-	-	-
Mobiliária	-	-	-	-
Contratual	-	-	-	-
Operações de Crédito Externas	-	-	-	-
Mobiliária	-	-	-	-
Contratual	-	-	-	-
SUBTOTAL COM REFINANCIAMENTO (V) = (III + IV) (Nota 3)	1.920.000,00	1.920.000,00	2.151.464,75	231.464,75
DÉFICIT (VI) (Nota 7)	-	-	7.207.215,51	-
TOTAL (VII) = (V + VI)	1.920.000,00	1.920.000,00	9.358.680,26	-
Saldos de Exercícios Anteriores	-	-	-	-
(Utilizados para Créditos Adicionais)	-	-	-	-
Recursos Arrecadados em Exercícios Anteriores	-	-	-	-
Superávit Financeiro	-	-	-	-
Reabertura de Créditos Adicionais	-	-	-	-



Fundo de Ação Social de São Lourenço da Mata - 2023

São Lourenço da Mata/PE - CEP:
CNPJ Nº: 12.258.093/0001-38 Telefone:

Balanco Orçamentário

Anexo 12, Lei nº4.320/64
2023

DESPESAS ORÇAMENTÁRIAS	DOTAÇÃO INICIAL	DOTAÇÃO ATUALIZADA	DESPESAS EMPENHADAS	DESPESAS LIQUIDADAS	DESPESAS PAGAS	SALDO DA DOTAÇÃO
	(e)	(f)	(g)	(h)	(i)	(j) = (f - g)
Despesas Correntes (VIII) (Nota 4)	4.690.000,00	11.505.000,00	9.045.997,55	9.045.997,55	8.601.799,28	2.459.002,45
Pessoal e Encargos Sociais	1.760.000,00	2.330.000,00	1.694.297,91	1.694.297,91	1.690.172,91	635.702,09
Juros e Encargos da Dívida	-	-	-	-	-	-
Outras Despesas Correntes	2.930.000,00	9.175.000,00	7.351.699,64	7.351.699,64	6.911.626,37	1.823.300,36
Despesas de Capital (IX) (Nota 5)	210.000,00	540.000,00	312.682,71	312.682,71	271.722,71	227.317,29
Investimentos	210.000,00	540.000,00	312.682,71	312.682,71	271.722,71	227.317,29
Inversões Financeiras	-	-	-	-	-	-
Amortização da Dívida	-	-	-	-	-	-
Reserva de Contingência (X)	-	-	-	-	-	-
SUBTOTAL DAS DESPESAS (XI) = (VIII + IX + X)	4.900.000,00	12.045.000,00	9.358.680,26	9.358.680,26	8.873.521,99	2.686.319,74
Amortização da Dívida / Refinanciamento (XII)	-	-	-	-	-	-
Amortização da Dívida Interna	-	-	-	-	-	-
Dívida mobiliária	-	-	-	-	-	-
Outras dívidas	-	-	-	-	-	-
Amortização da Dívida Externa	-	-	-	-	-	-
Dívida mobiliária	-	-	-	-	-	-
Outras dívidas	-	-	-	-	-	-
SUBTOTAL COM REFINANCIAMENTO (XIII) = (XI + XII) (Nota 6)	4.900.000,00	12.045.000,00	9.358.680,26	9.358.680,26	8.873.521,99	2.686.319,74
SUPERÁVIT (XIV) (Nota 7)	-	-	-	-	-	-
TOTAL (XV) = (XIII + XIV)	4.900.000,00	12.045.000,00	9.358.680,26	9.358.680,26	8.873.521,99	2.686.319,74
Reserva do RPPS	-	-	-	-	-	-



Fundo de Ação Social de São Lourenço da Mata - 2023

São Lourenço da Mata/PE - CEP:
CNPJ Nº: 12.258.093/0001-38 Telefone:

Balanco Orçamentário

Anexo 12, Lei nº4.320/64

2023

Execução de Restos a Pagar Não Processados	Inscritos		Liquidados	Pagos	Cancelados	Saldo a Pagar
	Em Exercícios Anteriores	Em 31 de Dezembro do Exercício Anterior				
	(a)	(b)	(c)	(d)	(e)	(f) = (a + b - d - e)
Despesas Correntes	-	-	-	-	-	-
Pessoal e Encargos Sociais	-	-	-	-	-	-
Juros e Encargos da Dívida	-	-	-	-	-	-
Outras Despesas Correntes	-	-	-	-	-	-
Despesas de Capital	-	-	-	-	-	-
Investimentos	-	-	-	-	-	-
Inversões Financeiras	-	-	-	-	-	-
Amortização da Dívida	-	-	-	-	-	-
TOTAL (Nota 8)	-	-	-	-	-	-



Fundo de Ação Social de São Lourenço da Mata - 2023

São Lourenço da Mata/PE - CEP:
CNPJ Nº: 12.258.093/0001-38 Telefone:

Balanco Orçamentário

Anexo 12, Lei nº 4.320/64
2023

Execução de Restos a Pagar Processados	Inscritos		Pagos	Cancelados	Saldo a Pagar
	Em Exercícios Anteriores	Em 31 de Dezembro do Exercício Anterior			
	(a)	(b)	(c)	(d)	(e) = (a + b - c - d)
Despesas Correntes	6.372,16	179.912,68	169.731,62	-	16.553,22
Pessoal e Encargos Sociais	-	63.809,99	61.844,50	-	1.965,49
Juros e Encargos da Dívida	-	-	-	-	-
Outras Despesas Correntes	6.372,16	116.102,69	107.887,12	-	14.587,73
Despesas de Capital	-	-	-	-	-
Investimentos	-	-	-	-	-
Inversões Financeiras	-	-	-	-	-
Amortização da Dívida	-	-	-	-	-
TOTAL (Nota 9)	6.372,16	179.912,68	169.731,62	-	16.553,22

EDNILDA BARBOSA CÂMARA
SECRETÁRIA MUNICIPAL DE SMDSMTPC
CPF 034.623.854-45

ALESSANDRA MARILLY PEREIRA DE MEDEIROS
CONTADORA
CRC 22.507/O



Fundo Municipal de Assistência Social de São Lourenço da Mata

Nota Explicativa Balanço Orçamentário

Anexo 12, Lei nº4.320/64



Documento Assinado Digitalmente por: VINICIUS LABANCA ALESSANDRA MARILLY PEREIRA DE MEDEIROS
Acesse em: <https://tce.tce.pe.gov.br/epp/validaDoc.seam> Código do documento: f6f1b06e-74c7-4d71-ac9d-5acae34c0d80

a) Informações Gerais

a.1. Nome da entidade

Fundo Municipal de Assistência Social de São Lourenço da Mata

CNPJ: 12.258.093/0001-38

a.2. Domicílio da entidade

Praça Dr. Araújo Sobrinho, s/n, Centro, São Lourenço da Mata – PE – CEP nº 54.735-565

a.3. Dados do gestor

None: Ednilda Barbosa Câmara

Cargo: Secretaria de Desenvolvimento Social, Mulher, Trabalho e Promoção a Cidadania - SMDSMTPC

CPF: 034.623.854-45

a.4. Dados da contadora responsável pelos aspectos formais das demonstrações contábeis inclusive das notas explicativas

Nome: Alessandra Marilly Pereira de Medeiros

CRC-PE: 22.507/O

E-mail: alessandramarilly@hotmail.com

a.5. Natureza das operações e principais atividades da entidade

O Fundo Municipal de Assistência Social de São Lourenço da Mata concebido quanto à natureza jurídica perante à Receita Federal do Brasil através do código 133-3 “Fundo Público da Administração Direta Municipal” possui como atividade principal “Regulação das atividades de saúde, educação, serviços culturais e outros serviços sociais”. Durante o exercício de 2023 a execução orçamentária foi feita baseada na Lei Municipal nº 2.951 de 14 de dezembro de 2022 (LOA 2023).

a.6. Declaração de conformidade com a legislação e com as normas de contabilidade aplicáveis

Este balanço contábil foi elaborado de acordo com a estrutura definida no Anexo 12 da Lei Federal nº 4.320/64, atualizado pelo Manual de Contabilidade Aplicada ao Setor Público (MCASP), 9ª Edição, bem como orientações das Instruções de Procedimentos Contábeis (IPC) nº 07 (atualizado em Janeiro/2020). 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, Portaria STN nº 1.131, de 04 de novembro de 2021 e nas Normas Brasileiras de Contabilidade Aplicadas ao Setor Público (NBCASP) do Conselho Federal de Contabilidade (CFC), com destaque para a NBC TSP Estrutura Conceitual, NBC TSP nº 11, Apresentação das Demonstrações Contábeis, e NBC TSP nº 13, Apresentação de Informações Orçamentárias nas Demonstrações Contábeis. As situações contábeis não previstas na legislação e nas normas de contabilidade foram tratadas segundo as regras do International Federation of Accountants (IFAC) através das International Public Sector Accounting Standards (IPSAS) das quais destacamos as de número 1 e 35. Quanto aos aspectos de escrituração e consolidação das contas este demonstrativo atende as exigências contidas no art. 50 da Lei de Responsabilidade Fiscal (LRF). Declaramos ainda que este demonstrativo atende as exigências normativas e legais estabelecidas para a contabilidade aplicada ao setor público e está em conformidade as regras estabelecidas pelo Índice de Consistência e Convergência Contábil (ICC) do TCE-PE.

a.7. Aspectos relevantes sobre a consolidação das demonstrações contábeis

Esta demonstração contábil abrange exclusivamente as informações consolidadas da(s) seguinte(s) Entidades do Município de São Lourenço da Mata:

Fundo Municipal de Assistência Social de São Lourenço da Mata

b) Resumo das Políticas Contábeis Significativas

b.1. Estrutura e apresentação das demonstrações contábeis aplicadas ao setor público (Parte V do MCASP e NBC 16.6) ajustado ao ICC do TCE-PE

Esta demonstração contábil atende as exigências do Índice de Consistência Contábil (ICC) do TCE-PE, apresentando quadro principal da receita orçamentária detalhada por categoria econômica e origem. O demonstrativo evidencia a previsão inicial da receita, a previsão atualizada para o exercício, a receita realizada e o saldo a realizar; e separadamente: receitas correntes, receitas de capital, recursos arrecadados em exercícios anteriores, subtotal das receitas, operações de crédito/refinanciamento, subtotal com refinanciamento, déficit e saldos de exercícios

Fundo Municipal de Assistência Social de São Lourenço da Mata

Nota Explicativa Balço Orçamentário

Anexo 12, Lei nº4.320/64



Documento Assinado Digitalmente por: VINICIUS LABANCA, ALESSANDRA MARILLY PEREIRA DE MEDEIROS
Acesse em: <https://stece.tec.pe.gov.br/epv/validaDoc.seam> Código do documento: fcf1b06e-74c7-4d71-ac9d-5acae34c0d80

anteriores (utilizados para créditos adicionais). Quanto aos desembolsos, este demonstrativo detalha a despesa por categoria econômica e grupo de natureza da despesa, discriminando a dotação inicial, a dotação atualizada para o exercício, as despesas empenhadas, as despesas liquidadas, as despesas pagas e o saldo das dotações. As despesas são segregadas em: despesas correntes, despesas de capital, reserva de contingência, reserva de RPPS, subtotal das despesas, amortização da dívida/refinanciamento, subtotal com refinanciamento, subtotal com refinanciamento e superávit. Já os restos a pagar são evidenciados por um quadro principal, um quadro da execução dos restos a pagar não processados e um quadro de restos a pagar processados e não processados liquidados e inclui no quadro da execução dos restos a pagar não processados constando: os restos inscritos em exercícios anteriores, inscritos em 31 de dezembro do exercício anterior, liquidados, pagos, cancelados e saldo. Este demonstrativo demonstra em caso de desequilíbrio orçamentário o déficit decorrente da utilização do superávit financeiro de exercícios anteriores para abertura de créditos adicionais ou pela reabertura de créditos adicionais, especificamente os créditos especiais e extraordinários que tiveram o ato de autorização promulgado nos últimos quatro meses do ano anterior. Por fim, o demonstrativo apresenta consistência entre as contas filhas e mães dos grupos de contas.

b.2. Bases de mensuração utilizadas

Quanto ao sistema orçamentário, de acordo com art. 35 da Lei no 4.320/64 e NBCASP, será utilizado o regime misto nas operações orçamentárias. De caixa para as receitas e competência para as despesas. O orçamento para o exercício de 2023 seguiu a estrutura da despesa até o nível de elemento, as receitas serão apresentadas por natureza e as despesas serão utilizadas a classificação funcional e por natureza. As receitas são apresentadas pelos valores líquidos das respectivas deduções, tais como restituições, retificações, deduções para o Fundeb e outros conforme regras estabelecidas na Parte I – Procedimentos Contábeis Orçamentários do MCASP 9ª edição.

b.3. Novas normas e políticas contábeis alteradas

Não houve mudanças nas políticas contábeis utilizadas que impliquem em alteração significativas no Balço Orçamentário.

b.4. Julgamento pela aplicação das políticas contábeis

Não houve julgamentos pela aplicação das políticas contábeis significativas quanto ao Balço Orçamentário.

c) Informações de Suporte e Detalhamento de Itens Apresentados nas Demonstrações Contábeis Através das Referências Cruzadas

c.1 Orçamento do FMAS de São Lourenço da Mata – Exercício de 2023

A receita orçamentária prevista para o exercício de 2023 foi de R\$ 1.920.000,00 e a despesa foi fixada no valor de R\$ 4.900.000,00, ocorreram atualizações por meios de decretos de suplementações orçamentárias, resultando em uma previsão atualizada de R\$ 12.045.000,00.

Lei Orçamentária			
RECEITA PREVISTA POR CATEGORIA	VALOR (R\$)	DESPESA PREVISTA POR CATEGORIA	VALOR (R\$)
RECEITAS CORRENTES	1.920.000,00	DESPESAS CORRENTES	4.690.000,00
RECEITAS DE CAPITAL	0,00	DESPESAS DE CAPITAL	210.000,00
		RESERVA DE CONTINGÊNCIA E DO RPPS	0,00
TOTAL	1.920.000,00	TOTAL	4.900.000,00

c.2. Notas com Referenciadas Cruzadas

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

Nota 1: Receitas Correntes

A previsão de arrecadação de receitas corrente da entidade para o exercício de 2023 foi de R\$ 1.920.000,00. Durante o exercício o valor arrecadado foi de R\$ 2.151.464,75, o que representa um superávit de arrecadação corrente de R\$ 231.464,75.

Nota 2: Receitas de Capital

A previsão de arrecadação de receitas de capital da entidade para o exercício de 2023 foi de R\$ 0,00. Durante o exercício o valor arrecadado foi de R\$ 0,00.

Fundo Municipal de Assistência Social de São Lourenço da Mata

Nota Explicativa Balanço Orçamentário Anexo 12, Lei nº4.320/64



Documento Assinado Digitalmente por: VINICIUS LABANCA, ALESSANDRA MARILY PEREIRA DE MEDEIROS
Acesse em: <https://stc.tec.pe.gov.br/epv/validaDoc.seam> Código do documento: fcfdb06e-74c7-4d71-ac9d-5aeae34c0d80

Nota 3: Total das Receitas

O total de receitas previstas para o exercício de 2023 conforme Lei Orçamentária Anual foi de R\$ 1.920.000,00, sendo arrecadado o valor de R\$ 2.151.464,75, o que gerou um superávit de arrecadação de R\$ 231.464,75. Desta forma, o coeficiente geral de arrecadação foi de 112,06%.

Nota 4: Despesas Correntes

As despesas correntes fixadas para o exercício de 2023 foram de R\$ 4.690.000,00, atualizada pelos créditos adicionais tem-se o valor de R\$ 11.505.000,00, o qual serviu de base para o empenhamento no valor de R\$ 9.045.997,55. As liquidações totalizaram R\$ 9.045.997,55, sendo pagos o montante de R\$ 8.601.799,28, restando de economia orçamentária corrente no valor de R\$ 2.459.002,45.

Nota 5: Despesas de Capital

As despesas de capital fixadas para o exercício de 2023 foram de R\$ 210.000,00, atualizada pelos créditos adicionais tem-se o valor de R\$ 540.000,00, o qual serviu de base para o empenhamento no valor de R\$ 312.682,71. As liquidações totalizaram R\$ 312.682,71, sendo pagos o montante de R\$ 271.722,71, restando de economia orçamentária de capital no valor de R\$ 227.317,29.

Nota 6: Total das Despesas

A despesa total autorizada para o exercício de 2023 foi de R\$ 4.900.000,00 somando-se os créditos adicionais tem-se o valor de R\$ 12.045.000,00. O valor total empenhado foi de R\$ 9.358.680,26, o liquidado R\$ 9.358.680,26, e o pago R\$ 8.873.521,99. A economia orçamentária foi de R\$ 2.686.319,74. O coeficiente de execução foi de 77,70%.

Nota 7: Resultado Orçamentário

A execução orçamentária compara as receitas arrecadadas R\$ 2.151.464,75, menos as despesas empenhadas R\$ 9.358.680,26, houve um déficit de execução orçamentária na ordem de R\$ 7.207.215,51. É necessário deixar evidente que este demonstrativo em sua estrutura definida em lei reflete apenas o aspecto orçamentário.

Orçamento	
Receita	
Realizada	2.151.464,75
Prevista	1.920.000,00
(=) Excesso de Arrecadação	231.464,75
Despesa	
Realizada	9.358.680,26
Previsto	12.045.000,00
(=) Economia Orçamentária	2.686.319,74
Resultado	
(+) Receita Realizada	2.151.464,75
(-) Despesa Executada	9.358.680,26
(=) Superávit / Déficit de Execução	-7.207.215,51

Nota 8: Execução de Restos a Pagar Não Processados

Os restos a pagar inscritos em exercícios anteriores totalizam R\$ 0,00, e inscritos em 31 de dezembro do exercício anterior R\$ 0,00. Desde montante foram pagos R\$ 0,00 e cancelados R\$ 0,00, restando de saldo a pagar R\$ 0,00.

Nota 9: Execução de Restos a Pagar Processados

Os restos a pagar inscritos em exercícios anteriores totalizam R\$ 6.372,16, e inscritos em 31 de dezembro do exercício anterior R\$ 179.912,68. Desde montante foram pagos R\$ 169.731,62 e cancelados R\$ 0,00, restando de saldo a pagar R\$ 16.553,22.

c.3. Procedimentos adotados em relação aos Restos a Pagar Não Processados Liquidados

Não houve restos a pagar não processados liquidados para serem transferidos ao final do exercício para restos a pagar processados conforme determinação do MCASP.

Fundo Municipal de Assistência Social de São Lourenço da Mata

Nota Explicativa Balço Orçamentário

Anexo 12, Lei nº4.320/64



Documento Assinado Digitalmente por: VINICIUS LABANCA, ALESSANDRA MARILLY PEREIRA DE MEDEIROS
Acesse em: <https://stece.tec.pe.gov.br/epp/validaDoc.seam> Código do documento: fcf1b06e-74c7-4d71-ac9d-5aacae34c0d80

c.4. Utilização do Superávit Financeiro e/ou Reabertura de Créditos Especiais ou Extraordinários

Não houve abertura de crédito adicional utilizando a fonte de equilíbrio Superávit Financeiro o que justificaria possível desequilíbrio orçamentário. Não houve também a reabertura de saldos de dotações devido a créditos adicionais especiais ou extraordinário abertos nos últimos quatro meses do exercício de 2022.

c.5. Detalhamento das Receitas Intra-Orçamentárias

Foi arrecadado no exercício de 2023 o valor de R\$ 0,00, decorrentes de receitas intra-orçamentárias.

c.6. Detalhamento das Despesas Intra-Orçamentárias

No exercício de 2023 o valor empenhado de despesas intraorçamentárias foi de R\$ 0,00.

c.7. Atualização monetária autorizadas por lei antes e após a publicação da LOA

Não houve atualização monetária autorizadas por lei utilizadas neste demonstrativo.

c.8. Detalhamento dos Recursos de Exercícios Anteriores utilizados para financiar as Despesas Orçamentárias do Exercício Corrente

As disponibilidades de caixa e equivalentes de caixa vindas do exercício de 2022 foram de R\$ 5.973.961,10. 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.

c.10. Transferências Financeiras Concedidas e Recebidas para dar suporte ao Déficit Orçamentário:

As transferências financeiras concedidas somam R\$ 67.434,38. Enquanto as recebidas somam R\$ 4.845.942,56, estas ingressas a título de repasses recebidos, para o exercício financeiro de 2023.

d) Outras Informações Relevantes

d.1. Passivos contingentes e compromissos contratuais não reconhecidos

Não se aplica a este demonstrativo.

d.2. Divulgações não financeiras

Não se aplica a este demonstrativo.

d.3. Reconhecimento de inconformidades que podem afetar a compreensão do usuário sobre o desempenho e o direcionamento das operações da entidade no futuro

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

d.4. Ajustes decorrentes da omissão e erros de registros

Não há o que registrar quanto a este demonstrativo.

EDNILDA BARBOSA CÂMARA
SECRETÁRIA MUNICIPAL DE SMDSMTPC
CPF 034.623.854-45

ALESSANDRA MARILLY PEREIRA DE MEDEIROS
CONTADORA
CRC 22.507/O

Secretaria de Educação de São Lourenço da Mata - 2023

São Lourenço da Mata/PE - CEP:
CNPJ Nº: 30.586.637/0001-72 Telefone:

Balanco Orçamentário

Anexo 12, Lei nº4.320/64
2023

RECEITAS ORÇAMENTÁRIAS	PREVISÃO INICIAL	PREVISÃO ATUALIZADA	RECEITAS REALIZADAS	SALDO
	(a)	(b)	(c)	(d) = (c - b)
Transferências da União e de suas Entidades	15.100.000,00	15.100.000,00	22.386.328,85	7.286.328,85
Transferências dos Estados e do Distrito Federal e de suas Entidades	50.000,00	50.000,00	282.909,18	232.909,18
Transferências dos Municípios e de suas Entidades	-	-	-	-
Transferências de Instituições Privadas	-	-	-	-
Transferências de Outras Instituições Públicas	75.000.000,00	75.000.000,00	64.556.463,68	-10.443.536,32
Transferências do Exterior	-	-	-	-
Transferências de Pessoas Físicas	-	-	-	-
Transferências Provenientes de Depósitos Não Identificados	-	-	-	-
Outras Receitas Correntes	-	-	-	-
Multas Administrativas, Contratuais e Judiciais	-	-	-	-
Indenizações, Restituições e Ressarcimentos	-	-	-	-
Bens, Direitos e Valores Incorporados ao Patrimônio Público	-	-	-	-
Demais Receitas Correntes	-	-	-	-
Receitas de Capital (II) (Nota 2)	3.000.000,00	3.000.000,00	-	-3.000.000,00
Operações de Crédito	-	-	-	-
Operações de Crédito - Mercado Interno	-	-	-	-
Operações de Crédito - Mercado Externo	-	-	-	-
Alienação de Bens	-	-	-	-
Alienação de Bens Móveis	-	-	-	-
Alienação de Bens Imóveis	-	-	-	-
Alienação de Bens Intangíveis	-	-	-	-
Amortização de Empréstimos	-	-	-	-
Transferências de Capital	3.000.000,00	3.000.000,00	-	-3.000.000,00
Transferências da União e de suas Entidades	3.000.000,00	3.000.000,00	-	-3.000.000,00
Transferências dos Estados e do Distrito Federal e de suas Entidades	-	-	-	-
Transferências dos Municípios e de suas Entidades	-	-	-	-
Transferências de Instituições Privadas	-	-	-	-



Documento Assinado Digitalmente por: VINICIUS LABANCA ALESSANDRE MARIANO BARRALDO BARRALDO
 Acesse em: <https://sistema.ce.gov.br/epp/validaDoc.seam> Código do documento: 1c1db06e-74c7-4d71-8c9d-5acac34c0d80
 systemainformatica.com.br/siorcomp

AVANÇADO

SECRETARIA DE EDUCAÇÃO

SECRETARIA DE EDUCAÇÃO

SECRETARIA DE EDUCAÇÃO

Secretaria de Educação de São Lourenço da Mata - 2023

São Lourenço da Mata/PE - CEP:
CNPJ Nº: 30.586.637/0001-72 Telefone:

Balanco Orçamentário

Anexo 12, Lei nº4.320/64
2023

RECEITAS ORÇAMENTÁRIAS	PREVISÃO INICIAL (a)	PREVISÃO ATUALIZADA (b)	RECEITAS REALIZADAS (c)	SALDO (d) = (c - b)
Transferências de Outras Instituições Públicas	-	-	-	-
Transferências do Exterior	-	-	-	-
Transferências de Pessoas Físicas	-	-	-	-
Transferências Provenientes de Depósitos Não Identificados	-	-	-	-
Outras Receitas de Capital	-	-	-	-
Integralização de Capital Social	-	-	-	-
Resultado do Banco Central	-	-	-	-
Remuneração das Disponibilidades do Tesouro	-	-	-	-
Resgate de Títulos do Tesouro	-	-	-	-
Demais Receitas de Capital	-	-	-	-
SUBTOTAL DAS RECEITAS (III) = (I + II)	93.650.000,00	93.650.000,00	87.744.330,95	-5.905.669,05
Operações de Crédito / Refinanciamento (IV)	-	-	-	-
Operações de Crédito Internas	-	-	-	-
Mobiliária	-	-	-	-
Contratual	-	-	-	-
Operações de Crédito Externas	-	-	-	-
Mobiliária	-	-	-	-
Contratual	-	-	-	-
SUBTOTAL COM REFINANCIAMENTO (V) = (III + IV) (Nota 3)	93.650.000,00	93.650.000,00	87.744.330,95	-5.905.669,05
DÉFICIT (VI) (Nota 7)	-	-	19.655.052,40	-
TOTAL (VII) = (V + VI)	93.650.000,00	93.650.000,00	107.399.383,35	-
Saldos de Exercícios Anteriores	-	-	-	-
(Utilizados para Créditos Adicionais)	-	-	-	-
Recursos Arrecadados em Exercícios Anteriores	-	-	-	-
Superávit Financeiro	-	-	-	-
Reabertura de Créditos Adicionais	-	-	-	-



Secretaria de Educação de São Lourenço da Mata - 2023

São Lourenço da Mata/PE - CEP:
CNPJ Nº: 30.586.637/0001-72 Telefone:

Balanco Orçamentário

Anexo 12, Lei nº4.320/64
2023

DESPESAS ORÇAMENTÁRIAS	DOTAÇÃO INICIAL	DOTAÇÃO ATUALIZADA	DESPESAS EMPENHADAS	DESPESAS LIQUIDADAS	DESPESAS PAGAS	SALDO DA DOTAÇÃO
	(e)	(f)	(g)	(h)	(i)	(j) = (f - g)
Despesas Correntes (VIII) (Nota 4)	96.650.000,00	112.975.000,00	103.183.804,16	103.183.804,16	100.418.077,35	9.791.195,84
Pessoal e Encargos Sociais	84.660.000,00	93.834.000,00	87.267.665,89	87.267.665,89	85.480.545,80	6.566.334,11
Juros e Encargos da Dívida	-	-	-	-	-	-
Outras Despesas Correntes	11.990.000,00	19.141.000,00	15.916.138,27	15.916.138,27	14.937.531,55	3.224.861,73
Despesas de Capital (IX) (Nota 5)	16.850.000,00	6.394.000,00	4.215.579,19	4.215.579,19	4.179.037,91	2.178.420,81
Investimentos	16.850.000,00	6.394.000,00	4.215.579,19	4.215.579,19	4.179.037,91	2.178.420,81
Inversões Financeiras	-	-	-	-	-	-
Amortização da Dívida	-	-	-	-	-	-
Reserva de Contingência (X)	-	-	-	-	-	-
SUBTOTAL DAS DESPESAS (XI) = (VIII + IX + X)	113.500.000,00	119.369.000,00	107.399.383,35	107.399.383,35	104.597.115,26	11.969.616,65
Amortização da Dívida / Refinanciamento (XII)	-	-	-	-	-	-
Amortização da Dívida Interna	-	-	-	-	-	-
Dívida mobiliária	-	-	-	-	-	-
Outras dívidas	-	-	-	-	-	-
Amortização da Dívida Externa	-	-	-	-	-	-
Dívida mobiliária	-	-	-	-	-	-
Outras dívidas	-	-	-	-	-	-
SUBTOTAL COM REFINANCIAMENTO (XIII) = (XI + XII) (Nota 6)	113.500.000,00	119.369.000,00	107.399.383,35	107.399.383,35	104.597.115,26	11.969.616,65
SUPERÁVIT (XIV) (Nota 7)	-	-	-	-	-	-
TOTAL (XV) = (XIII + XIV)	113.500.000,00	119.369.000,00	107.399.383,35	107.399.383,35	104.597.115,26	11.969.616,65
Reserva do RPPS	-	-	-	-	-	-



Secretaria de Educação de São Lourenço da Mata - 2023

São Lourenço da Mata/PE - CEP:
CNPJ Nº: 30.586.637/0001-72 Telefone:

Balanco Orçamentário

Anexo 12, Lei nº4.320/64
2023

Execução de Restos a Pagar Processados	Inscritos		Pagos	Cancelados	Saldo a Pagar
	Em Exercícios Anteriores	Em 31 de Dezembro do Exercício Anterior			
	(a)	(b)	(c)	(d)	(e) = (a + b - c - d)
Despesas Correntes	845.193,51	969.204,81	962.989,49	-	851.408,83
Pessoal e Encargos Sociais	621.058,13	-	-	-	621.058,13
Juros e Encargos da Dívida	-	-	-	-	-
Outras Despesas Correntes	224.135,38	969.204,81	962.989,49	-	230.350,70
Despesas de Capital	5.413,00	9.839,40	-	-	15.252,40
Investimentos	5.413,00	9.839,40	-	-	15.252,40
Inversões Financeiras	-	-	-	-	-
Amortização da Dívida	-	-	-	-	-
TOTAL (Nota 9)	850.606,51	979.044,21	962.989,49	-	866.661,23

GENILDO MACHADO DE ARAUJO
SECRETÁRIO MUNICIPAL DE EDUCAÇÃO
CPF 544.684.184-00

ALESSANDRA MARILLY PEREIRA DE MEDEIROS
CONTADORA
CRC 22.507/0



Secretaria de Educação de São Lourenço da Mata

Nota Explicativa

Balanço Orçamentário

Anexo 12, Lei nº4.320/64



Documento Assinado Digitalmente por: VINICIUS LABANCA ALESSANDRA MARILLY PEREIRA DE MEDEIROS
Acesse em: <https://stce.tce.pe.gov.br/epp/validaDoc.seam> Código do documento: f6f1b06e-74c7-4d71-ac9d-5acae34c0d80

a) Informações Gerais

a.1. Nome da entidade

Secretaria Municipal de Educação de São Lourenço da Mata

CNPJ: 30.586.637/0001-72

a.2. Domicílio da entidade

Rua João Teixeira, nº 135, Centro, São Lourenço da Mata – PE – CEP nº 54.735-320

a.3. Dados do Gestor

Nome: Genildo Machado de Araújo

Cargo: Secretário Municipal de Educação

CPF: 544.684.184-00

a.4. Dados da contadora responsável pelos aspectos formais das demonstrações contábeis inclusive das notas explicativas

Nome: Alessandra Marilly Pereira de Medeiros

CRC: 22.507/0

E-mail: alessandramarilly@hotmail.com

a.5. Natureza das operações e principais atividades da entidade

A Secretaria Municipal de Educação de São Lourenço da Mata concebida quanto à natureza jurídica perante à Receita Federal do Brasil através do código 103-1 - Órgão Público do Poder Executivo Municipal possui como atividade principal a regulação das atividades de saúde, educação, serviços culturais e outros serviços sociais. Durante o exercício de 2023 a execução orçamentária foi feita baseada na Lei Municipal nº 2.951 de 14 de dezembro de 2022 (LOA 2023).

a.6. Declaração de conformidade com a legislação e com as normas de contabilidade aplicáveis

Este balanço contábil foi elaborado de acordo com a estrutura definida no Anexo 12 da Lei Federal nº 4.320/64, atualizado pelo Manual de Contabilidade Aplicada ao Setor Público (MCASP), 9ª Edição, bem como orientações das Instruções de Procedimentos Contábeis (IPC) nº 07 (atualizado em Janeiro/2020). 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, Portaria STN nº 1.131, de 04 de novembro de 2021 e nas Normas Brasileiras de Contabilidade Aplicadas ao Setor Público (NBCASP) do Conselho Federal de Contabilidade (CFC), com destaque para a NBC TSP Estrutura Conceitual, NBC TSP nº 11, Apresentação das Demonstrações Contábeis, e NBC TSP nº 13, Apresentação de Informações Orçamentárias nas Demonstrações Contábeis. As situações contábeis não previstas na legislação e nas normas de contabilidade foram tratadas segundo as regras do International Federation of Accountants (IFAC) através das International Public Sector Accounting Standards (IPSAS) das quais destacamos as de número 1 e 35. Quanto aos aspectos de escrituração e consolidação das contas este demonstrativo atende as exigências contidas no art. 50 da Lei de Responsabilidade Fiscal (LRF). Declaramos ainda que este demonstrativo atende as exigências normativas e legais estabelecidas para a contabilidade aplicada ao setor público e está em conformidade as regras estabelecidas pelo Índice de Consistência e Convergência Contábil (ICC) do TCE-PE.

a.7. Aspectos relevantes sobre a consolidação das demonstrações contábeis

Esta demonstração contábil abrange exclusivamente as informações consolidadas da(s) seguinte(s) Entidades do Município de São Lourenço da Mata:

Secretaria Municipal de Educação de São Lourenço da Mata

b) Resumo das Políticas Contábeis Significativas

b.1. Estrutura e apresentação das demonstrações contábeis aplicadas ao setor público (Parte V do MCASP e NBC 16.6) ajustado ao ICC do TCE-PE

Esta demonstração contábil atende as exigências do Índice de Consistência Contábil (ICC) do TCE-PE, apresentando quadro principal da receita orçamentária detalhada por categoria econômica e origem. O demonstrativo evidencia a previsão inicial da receita, a previsão atualizada para o exercício, a receita realizada e o saldo a realizar; e separadamente: receitas correntes, receitas de capital, recursos arrecadados em exercícios anteriores, subtotal das receitas, operações de crédito/refinanciamento, subtotal com refinanciamento, déficit e saldos de exercícios

Secretaria de Educação de São Lourenço da Mata

Nota Explicativa

Balço Orçamentário

Anexo 12, Lei nº4.320/64



Documento Assinado Digitalmente por: VINICIUS LABANCA, ALESSANDRA MARILLY PEREIRA DE MEDEIROS
Acesse em: <https://stc.tec.pe.gov.br/epv/validaDoc.seam> Código do documento: fcf1b06e-74c7-4d71-ac9d-5aeae34c0d80

anteriores (utilizados para créditos adicionais). Quanto aos desembolsos, este demonstrativo detalha a despesa por categoria econômica e grupo de natureza da despesa, discriminando a dotação inicial, a dotação atualizada para o exercício, as despesas empenhadas, as despesas liquidadas, as despesas pagas e o saldo das dotações. As despesas são segregadas em: despesas correntes, despesas de capital, reserva de contingência, reserva de RPPS, subtotal das despesas, amortização da dívida/refinanciamento, subtotal com refinanciamento, subtotal com refinanciamento e superávit. Já os restos a pagar são evidenciados por um quadro principal, um quadro da execução dos restos a pagar não processados e um quadro de restos a pagar processados e não processados liquidados e inclui no quadro da execução dos restos a pagar não processados constando: os restos inscritos em exercícios anteriores, inscritos em 31 de dezembro do exercício anterior, liquidados, pagos, cancelados e saldo. Este demonstrativo demonstra em caso de desequilíbrio orçamentário o déficit decorrente da utilização do superávit financeiro de exercícios anteriores para abertura de créditos adicionais ou pela reabertura de créditos adicionais, especificamente os créditos especiais e extraordinários que tiveram o ato de autorização promulgado nos últimos quatro meses do ano anterior. Por fim, o demonstrativo apresenta consistência entre as contas filhas e mães dos grupos de contas.

b.2. Bases de mensuração utilizadas

Quanto ao sistema orçamentário, de acordo com art. 35 da Lei no 4.320/64 e NBCASP, será utilizado o regime misto nas operações orçamentárias. De caixa para as receitas e competência para as despesas. O orçamento para o exercício de 2023 seguiu a estrutura da despesa até o nível de elemento, as receitas serão apresentadas por natureza e as despesas serão utilizadas a classificação funcional e por natureza. As receitas são apresentadas pelos valores líquidos das respectivas deduções, tais como restituições, retificações, deduções para o Fundeb e outros conforme regras estabelecidas na Parte I – Procedimentos Contábeis Orçamentários do MCASP 9ª edição.

b.3. Novas normas e políticas contábeis alteradas

Não houve mudanças nas políticas contábeis utilizadas que impliquem em alteração significativas no Balço Orçamentário.

b.4. Julgamento pela aplicação das políticas contábeis

Não houve julgamentos pela aplicação das políticas contábeis significativas quanto ao Balço Orçamentário.

c) Informações de Suporte e Detalhamento de Itens Apresentados nas Demonstrações Contábeis Através das Referências Cruzadas

c.1 Orçamento da Secretaria Municipal de Educação de São Lourenço da Mata – Exercício de 2023

A receita orçamentária prevista para o exercício de 2023 foi de R\$ 93.650.000,00 e a despesa foi fixada no valor de R\$ 113.500.000,00, ocorreram atualizações por meios de decretos de suplementações orçamentárias, resultando em uma previsão atualizada de R\$ 119.369.000,00.

Lei Orçamentária			
RECEITA PREVISTA POR CATEGORIA	VALOR (R\$)	DESPESA PREVISTA POR CATEGORIA	VALOR (R\$)
RECEITAS CORRENTES	90.650.000,00	DESPESAS CORRENTES	96.650.000,00
RECEITAS DE CAPITAL	3.000.000,00	DESPESAS DE CAPITAL	16.850.000,00
		RESERVA DE CONTINGÊNCIA E DO RPPS	0,00
TOTAL	93.650.000,00	TOTAL	113.500.000,00

c.2. Notas com Referenciadas Cruzadas

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

Nota 1: Receitas Correntes

A previsão de arrecadação de receitas corrente da entidade para o exercício de 2023 foi de R\$ 90.650.000,00. Durante o exercício o valor arrecadado foi de R\$ 87.744.330,95, o que representa um déficit de arrecadação corrente de R\$ 2.905.669,05.

Secretaria de Educação de São Lourenço da Mata

Nota Explicativa Balanço Orçamentário Anexo 12, Lei nº4.320/64



Documento Assinado Digitalmente por: VINICIUS LABANCA, ALESSANDRA MARILLY PEREIRA DE MEDEIROS
Acesse em: <https://stc.tec.pe.gov.br/epp/validadoc.seam> Código do documento: fcf1b06e-74c7-4d71-ac9d-5acae34c0d80

Nota 2: Receitas de Capital

A previsão de arrecadação de receitas de capital da entidade para o exercício de 2023 foi de R\$ 3.000.000,00. Durante o exercício o valor arrecadado foi de R\$ 0,00, o que representa um déficit de arrecadação corrente de R\$ 3.000.000,00.

Nota 3: Total das Receitas

O total de receitas previstas para o exercício de 2023 conforme Lei Orçamentária Anual foi de R\$ 93.650.000,00 sendo arrecadado o valor de R\$ 87.744.330,95 o que gerou um déficit de arrecadação de R\$ 5.905.669,05. Desta forma, o coeficiente geral de arrecadação foi de 93,69%.

Nota 4: Despesas Correntes

As despesas correntes fixadas para o exercício de 2023 foram de R\$ 96.650.000,00, atualizada pelos créditos adicionais tem-se o valor de R\$ 112.975.000,00, o qual serviu de base para o empenhamento no valor de R\$ 103.183.804,16. As liquidações totalizaram R\$ 103.183.804,16, sendo pagos o montante de R\$ 100.418.077,35, restando de economia orçamentária corrente no valor de R\$ 9.791.195,84.

Nota 5: Despesas de Capital

As despesas de capital fixadas para o exercício de 2023 foram de R\$ 16.850.000,00, atualizada pelos créditos adicionais tem-se o valor de R\$ 6.394.000,00, o qual serviu de base para o empenhamento no valor de R\$ 4.215.579,19. As liquidações totalizaram R\$ 4.215.579,19, sendo pagos o montante de R\$ 4.179.037,91, restando de economia orçamentária de capital no valor de R\$ 2.178.420,81.

Nota 6: Total das Despesas

A despesa total autorizada para o exercício de 2023 foi de R\$ 113.500.000,00 somando-se os créditos adicionais tem-se o valor de R\$ 119.369.000,00. O valor total empenhado foi de R\$ 107.399.383,35, o liquidado R\$ 107.399.383,35, e o pago R\$ 104.597.115,26. A economia orçamentária foi de R\$ 11.969.616,65. O coeficiente de execução foi de 89,97%.

Nota 7: Resultado Orçamentário

A execução orçamentária compara as receitas arrecadadas R\$ 87.744.330,95, menos as despesas empenhadas R\$ 107.399.383,35, houve um déficit de execução orçamentária na ordem de R\$ 19.655.052,40. É necessário deixar evidente que este demonstrativo em sua estrutura definida em lei reflete apenas o aspecto orçamentário.

Orçamento	
Receita	
Realizada	87.744.330,95
Prevista	93.650.000,00
(=) Excesso de Arrecadação	-5.905.669,05
Despesa	
Realizada	107.399.383,35
Previsto	119.369.000,00
(=) Economia Orçamentária	11.969.616,65
Resultado	
(+) Receita Realizada	87.744.330,95
(-) Despesa Executada	107.399.383,35
(=) Superávit / Déficit de Execução	-19.655.052,40

Nota 8: Execução de Restos a Pagar Não Processados

Os restos a pagar inscritos em exercícios anteriores totalizam R\$ 0,00, e inscritos em 31 de dezembro do exercício anterior R\$ 0,00. Desde montante foram pagos R\$ 0,00 e cancelados R\$ 0,00, restando de saldo a pagar R\$ 0,00.

Nota 9: Execução de Restos a Pagar Processados

Os restos a pagar inscritos em exercícios anteriores totalizam R\$ 850.606,51, e inscritos em 31 de dezembro do exercício anterior R\$ 979.044,21. Desde montante foram pagos R\$ 962.989,49, restando de saldo a pagar R\$ 866.661,23.

Secretaria de Educação de São Lourenço da Mata

Nota Explicativa Balanço Orçamentário

Anexo 12, Lei nº4.320/64



Documento Assinado Digitalmente por: VINICIUS LABANCA, ALESSANDRA MARILLY PEREIRA DE MEDEIROS
Acesse em: <https://stc.tce.pe.gov.br/epp/validaDoc.seam> Código do documento: f6f1b06e-74c7-4d71-a904-5e9ae34c0d80

c.3. Procedimentos adotados em relação aos Restos a Pagar Não Processados Liquidados

Não houve restos a pagar não processados liquidados para serem transferidos ao final do exercício para restos a pagar processados conforme determinação do MCASP.

c.4. Utilização do Superávit Financeiro e/ou Reabertura de Créditos Especiais ou Extraordinários

Não houve abertura de crédito adicional utilizando a fonte de equilíbrio Superávit Financeiro o que justificaria possível desequilíbrio orçamentário. Não houve também a reabertura de saldos de dotações devido a créditos adicionais especiais ou extraordinário abertos nos últimos quatro meses do exercício de 2022.

c.5. Detalhamento das Receitas Intra-Orçamentárias

Foi arrecadado no exercício de 2023 o valor de R\$ 0,00, decorrentes de receitas intra-orçamentárias.

RECEITA INTRAORÇAMENTÁRIA	PREVISÃO INICIAL (a)	PREVISÃO ATUALIZADA (b)	RECEITA REALIZADA (c)	SALDO A REALIZAR (d) = (c)-(b)
RECEITAS CORRENTES	0,00	0,00	0,00	0,00
RECEITAS DE CAPITAL	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL	0,00	0,00	0,00	0,00

c.6. Detalhamento das Despesas Intra-Orçamentárias

No exercício de 2023 o valor empenhado de despesas intraorçamentárias foi de R\$ 8.117.023,35, decorrentes das contribuições previdenciárias em favor do Regime Próprio de Previdência.

DESPESA INTRAORÇAMENTÁRIA	DOTAÇÃO INICIAL (d)	DOTAÇÃO ATUALIZADA (e)	DESPESAS EMPENHADAS (f)	DESPESAS LIQUIDADAS (g)	DESPESAS PAGAS (h)	SALDO DA DOTAÇÃO (i) = (e)-(f)
DESPESAS CORRENTES	8.440.000,00	9.656.000,00	8.117.023,35	8.117.023,35	6.953.186,14	1.538.976,65
DESPESAS DE CAPITAL	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL	8.440.000,00	9.656.000,00	8.117.023,35	8.117.023,35	6.953.186,14	1.538.976,65

c.7 Atualização monetária autorizadas por lei antes e após a publicação da LOA

Não houve atualização monetária autorizadas por lei utilizadas neste demonstrativo.

c.8. Detalhamento dos Recursos de Exercícios Anteriores utilizados para financiar as Despesas Orçamentárias do Exercício Corrente

As disponibilidades de caixa e equivalentes de caixa vindas do exercício de 2022 foram de R\$ 3.548.227,00. 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.

c.9. Transferências Financeiras Concedidas e Recebidas para dar suporte ao Déficit Orçamentário:

As transferências financeiras concedidas somam R\$ 0,00. Enquanto as recebidas somam R\$ 15.146.435,44, estas ingressas a título de repasses recebidos, para o exercício financeiro de 2023.

d) Outras Informações Relevantes

d.1. Passivos contingentes e compromissos contratuais não reconhecidos

Não se aplica a este demonstrativo.

d.2. Divulgações não financeiras

Não se aplica a este demonstrativo.

d.3. Reconhecimento de inconformidades que podem afetar a compreensão do usuário sobre o desempenho e o direcionamento das operações da entidade no futuro

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

Secretaria de Educação de São Lourenço da Mata

Nota Explicativa

Balanco Orçamentário

Anexo 12, Lei nº4.320/64



d.4. Ajustes decorrentes da omissão e erros de registros

Não há o que registrar quanto a este demonstrativo.

GENILDO MACHADO DE ARAÚJO
SECRETÁRIO MUNICIPAL DE EDUCAÇÃO
CPF 544.684.184-00

ALESSANDRA MARILLY PEREIRA DE MEDEIROS
CONTADORA
CRC 22.507/O

Documento Assinado Digitalmente por: VINICIUS LABANCA, ALESSANDRA MARILLY PEREIRA DE MEDEIROS
Acesse em: <https://stc.tec.pib.gov.br/epp/validaDoc.seam> Código do documento: fcfdb06e-74c7-4d71-ac9d-5acae34c0d80

Fundo Municipal da Criança e Adolescente de São Lourenço da Mata - 2023

São Lourenço da Mata/PE - CEP:
CNPJ Nº: 11.271.150/0001-56 Telefone:

Balanco Orçamentário

Anexo 12, Lei nº 4.320/64
2023

RECEITAS ORÇAMENTÁRIAS	PREVISÃO INICIAL (a)	PREVISÃO ATUALIZADA (b)	RECEITAS REALIZADAS (c)	SALDO (d) = (c - b)
Receitas Correntes (I) (Nota 1)	-	-	-	-
Impostos, Taxas e Contribuições de Melhoria	-	-	-	-
Impostos	-	-	-	-
Taxas	-	-	-	-
Contribuição de Melhoria	-	-	-	-
Contribuições	-	-	-	-
Contribuições Sociais	-	-	-	-
Contribuições Econômicas	-	-	-	-
Contribuições para Entidades Privadas de Serviço Social e de Formação	-	-	-	-
Contribuição para o Custeio do Serviço de Iluminação Pública	-	-	-	-
Receita Patrimonial	-	-	-	-
Exploração do Patrimônio Imobiliário do Estado	-	-	-	-
Valores Mobiliários	-	-	-	-
Delegação de Serviços Públicos Mediante Concessão, Permissão, Autorização	-	-	-	-
Exploração de Recursos Naturais	-	-	-	-
Exploração do Patrimônio Intangível	-	-	-	-
Cessão de Direitos	-	-	-	-
Demais Receitas Patrimoniais	-	-	-	-
Receita Agropecuária	-	-	-	-
Receita Industrial	-	-	-	-
Receita de Serviços	-	-	-	-
Serviços Administrativos e Comerciais Gerais	-	-	-	-
Serviços e Atividades Referentes à Navegação e ao Transporte	-	-	-	-
Serviços e Atividades Referentes à Saúde	-	-	-	-
Serviços e Atividades Financeiras	-	-	-	-
Outros Serviços	-	-	-	-
Transferências Correntes	-	-	-	-



Documento Assinado Digitalmente por: VINICIUS LABANCA ALESSA BARRA A MARILIA DO BARRAL ARAUJO MATHIAS DOS SANTOS
 Acesse em: <https://stce.tce.pe.gov.br/epp/validaDoc.seam> Código do documento: 1c1db06e-74c7-4d71-8c9d-5acae34c0d80
 systemainformatica.com.br/siorcomp

Fundo Municipal da Criança e Adolescente de São Lourenço da Mata - 2023

São Lourenço da Mata/PE - CEP:
CNPJ Nº: 11.271.150/0001-56 Telefone:

Balanco Orçamentário

Anexo 12, Lei nº 4.320/64
2023

RECEITAS ORÇAMENTÁRIAS	PREVISÃO INICIAL	PREVISÃO ATUALIZADA	RECEITAS REALIZADAS	SALDO
	(a)	(b)	(c)	(d) = (c - b)
Transferências da União e de suas Entidades	-	-	-	-
Transferências dos Estados e do Distrito Federal e de suas Entidades	-	-	-	-
Transferências dos Municípios e de suas Entidades	-	-	-	-
Transferências de Instituições Privadas	-	-	-	-
Transferências de Outras Instituições Públicas	-	-	-	-
Transferências do Exterior	-	-	-	-
Transferências de Pessoas Físicas	-	-	-	-
Transferências Provenientes de Depósitos Não Identificados	-	-	-	-
Outras Receitas Correntes	-	-	-	-
Multas Administrativas, Contratuais e Judiciais	-	-	-	-
Indenizações, Restituições e Ressarcimentos	-	-	-	-
Bens, Direitos e Valores Incorporados ao Patrimônio Público	-	-	-	-
Demais Receitas Correntes	-	-	-	-
Receitas de Capital (II) (Nota 2)	-	-	-	-
Operações de Crédito	-	-	-	-
Operações de Crédito - Mercado Interno	-	-	-	-
Operações de Crédito - Mercado Externo	-	-	-	-
Alienação de Bens	-	-	-	-
Alienação de Bens Móveis	-	-	-	-
Alienação de Bens Imóveis	-	-	-	-
Alienação de Bens Intangíveis	-	-	-	-
Amortização de Empréstimos	-	-	-	-
Transferências de Capital	-	-	-	-
Transferências da União e de suas Entidades	-	-	-	-
Transferências dos Estados e do Distrito Federal e de suas Entidades	-	-	-	-
Transferências dos Municípios e de suas Entidades	-	-	-	-
Transferências de Instituições Privadas	-	-	-	-



Fundo Municipal da Criança e Adolescente de São Lourenço da Mata - 2023

São Lourenço da Mata/PE - CEP:
CNPJ Nº: 11.271.150/0001-56 Telefone:

Balanco Orçamentário

Anexo 12, Lei nº 4.320/64
2023

RECEITAS ORÇAMENTÁRIAS	PREVISÃO INICIAL	PREVISÃO ATUALIZADA	RECEITAS REALIZADAS	SALDO
	(a)	(b)	(c)	(d) = (c - b)
Transferências de Outras Instituições Públicas	-	-	-	-
Transferências do Exterior	-	-	-	-
Transferências de Pessoas Físicas	-	-	-	-
Transferências Provenientes de Depósitos Não Identificados	-	-	-	-
Outras Receitas de Capital	-	-	-	-
Integralização de Capital Social	-	-	-	-
Resultado do Banco Central	-	-	-	-
Remuneração das Disponibilidades do Tesouro	-	-	-	-
Resgate de Títulos do Tesouro	-	-	-	-
Demais Receitas de Capital	-	-	-	-
SUBTOTAL DAS RECEITAS (III) = (I + II)	-	-	-	-
Operações de Crédito / Refinanciamento (IV)	-	-	-	-
Operações de Crédito Internas	-	-	-	-
Mobiliária	-	-	-	-
Contratual	-	-	-	-
Operações de Crédito Externas	-	-	-	-
Mobiliária	-	-	-	-
Contratual	-	-	-	-
SUBTOTAL COM REFINANCIAMENTO (V) = (III + IV) (Nota 3)	-	-	-	-
DÉFICIT (VI) (Nota 7)	-	-	-	-
TOTAL (VII) = (V + VI)	-	-	-	-
Saldos de Exercícios Anteriores	-	-	-	-
(Utilizados para Créditos Adicionais)	-	-	-	-
Recursos Arrecadados em Exercícios Anteriores	-	-	-	-
Superávit Financeiro	-	-	-	-
Reabertura de Créditos Adicionais	-	-	-	-



Fundo Municipal da Criança e Adolescente de São Lourenço da Mata - 2023

São Lourenço da Mata/PE - CEP:
CNPJ Nº: 11.271.150/0001-56 Telefone:

Balanco Orçamentário

Anexo 12, Lei nº 4.320/64
2023

DESPESAS ORÇAMENTÁRIAS	DOTAÇÃO INICIAL (e)	DOTAÇÃO ATUALIZADA (f)	DESPESAS EMPENHADAS (g)	DESPESAS LIQUIDADAS (h)	DESPESAS PAGAS (i)	SALDO DA DOTAÇÃO (j) = (f - g)
Despesas Correntes (VIII) (Nota 4)	120.000,00	120.000,00	-	-	-	120.000,00
Pessoal e Encargos Sociais	-	-	-	-	-	-
Juros e Encargos da Dívida	-	-	-	-	-	-
Outras Despesas Correntes	120.000,00	120.000,00	-	-	-	120.000,00
Despesas de Capital (IX) (Nota 5)	10.000,00	10.000,00	-	-	-	10.000,00
Investimentos	10.000,00	10.000,00	-	-	-	10.000,00
Inversões Financeiras	-	-	-	-	-	-
Amortização da Dívida	-	-	-	-	-	-
Reserva de Contingência (X)	-	-	-	-	-	-
SUBTOTAL DAS DESPESAS (XI) = (VIII + IX + X)	130.000,00	130.000,00	-	-	-	130.000,00
Amortização da Dívida / Refinanciamento (XII)	-	-	-	-	-	-
Amortização da Dívida Interna	-	-	-	-	-	-
Dívida mobiliária	-	-	-	-	-	-
Outras dívidas	-	-	-	-	-	-
Amortização da Dívida Externa	-	-	-	-	-	-
Dívida mobiliária	-	-	-	-	-	-
Outras dívidas	-	-	-	-	-	-
SUBTOTAL COM REFINANCIAMENTO (XIII) = (XI + XII) (Nota 6)	130.000,00	130.000,00	-	-	-	130.000,00
SUPERÁVIT (XIV) (Nota 7)	-	-	-	-	-	-
TOTAL (XV) = (XIII + XIV)	130.000,00	130.000,00	-	-	-	130.000,00
Reserva do RPPS	-	-	-	-	-	-



Fundo Municipal da Criança e Adolescente de São Lourenço da Mata - 2023

São Lourenço da Mata/PE - CEP:
CNPJ Nº: 11.271.150/0001-56 Telefone:

Balanco Orçamentário

Anexo 12, Lei nº4.320/64
2023

Execução de Restos a Pagar Processados	Inscritos		Pagos	Cancelados	Saldo a Pagar
	Em Exercícios Anteriores	Em 31 de Dezembro do Exercício Anterior			
	(a)	(b)	(c)	(d)	(e) = (a + b - c - d)
Despesas Correntes	-	-	-	-	-
Pessoal e Encargos Sociais	-	-	-	-	-
Juros e Encargos da Dívida	-	-	-	-	-
Outras Despesas Correntes	-	-	-	-	-
Despesas de Capital	-	-	-	-	-
Investimentos	-	-	-	-	-
Inversões Financeiras	-	-	-	-	-
Amortização da Dívida	-	-	-	-	-
TOTAL (Nota 9)	-	-	-	-	-



Fundação Municipal de Saúde de São Lourenço da Mata - 2023

São Lourenço da Mata/PE - CEP:
CNPJ Nº: 41.090.101/0001-88 Telefone:

Balanco Orçamentário

Anexo 12, Lei nº 4.320/64
2023

RECEITAS ORÇAMENTÁRIAS	PREVISÃO INICIAL (a)	PREVISÃO ATUALIZADA (b)	RECEITAS REALIZADAS (c)	SALDO (d) = (c - b)
Receitas Correntes (I) (Nota 1)	-	-	-	-
Impostos, Taxas e Contribuições de Melhoria	-	-	-	-
Impostos	-	-	-	-
Taxas	-	-	-	-
Contribuição de Melhoria	-	-	-	-
Contribuições	-	-	-	-
Contribuições Sociais	-	-	-	-
Contribuições Econômicas	-	-	-	-
Contribuições para Entidades Privadas de Serviço Social e de Formação	-	-	-	-
Contribuição para o Custeio do Serviço de Iluminação Pública	-	-	-	-
Receita Patrimonial	-	-	-	-
Exploração do Patrimônio Imobiliário do Estado	-	-	-	-
Valores Mobiliários	-	-	-	-
Delegação de Serviços Públicos Mediante Concessão, Permissão, Autorização	-	-	-	-
Exploração de Recursos Naturais	-	-	-	-
Exploração do Patrimônio Intangível	-	-	-	-
Cessão de Direitos	-	-	-	-
Demais Receitas Patrimoniais	-	-	-	-
Receita Agropecuária	-	-	-	-
Receita Industrial	-	-	-	-
Receita de Serviços	-	-	-	-
Serviços Administrativos e Comerciais Gerais	-	-	-	-
Serviços e Atividades Referentes à Navegação e ao Transporte	-	-	-	-
Serviços e Atividades Referentes à Saúde	-	-	-	-
Serviços e Atividades Financeiras	-	-	-	-
Outros Serviços	-	-	-	-
Transferências Correntes	-	-	-	-



Fundação Municipal de Saúde de São Lourenço da Mata - 2023

São Lourenço da Mata/PE - CEP:
CNPJ Nº: 41.090.101/0001-88 Telefone:

Balanco Orçamentário

Anexo 12, Lei nº4.320/64
2023

RECEITAS ORÇAMENTÁRIAS	PREVISÃO INICIAL	PREVISÃO ATUALIZADA	RECEITAS REALIZADAS	SALDO
	(a)	(b)	(c)	(d) = (c - b)
Transferências da União e de suas Entidades	-	-	-	-
Transferências dos Estados e do Distrito Federal e de suas Entidades	-	-	-	-
Transferências dos Municípios e de suas Entidades	-	-	-	-
Transferências de Instituições Privadas	-	-	-	-
Transferências de Outras Instituições Públicas	-	-	-	-
Transferências do Exterior	-	-	-	-
Transferências de Pessoas Físicas	-	-	-	-
Transferências Provenientes de Depósitos Não Identificados	-	-	-	-
Outras Receitas Correntes	-	-	-	-
Multas Administrativas, Contratuais e Judiciais	-	-	-	-
Indenizações, Restituições e Ressarcimentos	-	-	-	-
Bens, Direitos e Valores Incorporados ao Patrimônio Público	-	-	-	-
Demais Receitas Correntes	-	-	-	-
Receitas de Capital (II) (Nota 2)	-	-	-	-
Operações de Crédito	-	-	-	-
Operações de Crédito - Mercado Interno	-	-	-	-
Operações de Crédito - Mercado Externo	-	-	-	-
Alienação de Bens	-	-	-	-
Alienação de Bens Móveis	-	-	-	-
Alienação de Bens Imóveis	-	-	-	-
Alienação de Bens Intangíveis	-	-	-	-
Amortização de Empréstimos	-	-	-	-
Transferências de Capital	-	-	-	-
Transferências da União e de suas Entidades	-	-	-	-
Transferências dos Estados e do Distrito Federal e de suas Entidades	-	-	-	-
Transferências dos Municípios e de suas Entidades	-	-	-	-
Transferências de Instituições Privadas	-	-	-	-



Fundação Municipal de Saúde de São Lourenço da Mata - 2023

São Lourenço da Mata/PE - CEP:
CNPJ Nº: 41.090.101/0001-88 Telefone:

Balanco Orçamentário

Anexo 12, Lei nº 4.320/64
2023

RECEITAS ORÇAMENTÁRIAS	PREVISÃO INICIAL	PREVISÃO ATUALIZADA	RECEITAS REALIZADAS	SALDO
	(a)	(b)	(c)	(d) = (c - b)
Transferências de Outras Instituições Públicas	-	-	-	-
Transferências do Exterior	-	-	-	-
Transferências de Pessoas Físicas	-	-	-	-
Transferências Provenientes de Depósitos Não Identificados	-	-	-	-
Outras Receitas de Capital	-	-	-	-
Integralização de Capital Social	-	-	-	-
Resultado do Banco Central	-	-	-	-
Remuneração das Disponibilidades do Tesouro	-	-	-	-
Resgate de Títulos do Tesouro	-	-	-	-
Demais Receitas de Capital	-	-	-	-
SUBTOTAL DAS RECEITAS (III) = (I + II)	-	-	-	-
Operações de Crédito / Refinanciamento (IV)	-	-	-	-
Operações de Crédito Internas	-	-	-	-
Mobiliária	-	-	-	-
Contratual	-	-	-	-
Operações de Crédito Externas	-	-	-	-
Mobiliária	-	-	-	-
Contratual	-	-	-	-
SUBTOTAL COM REFINANCIAMENTO (V) = (III + IV) (Nota 3)	-	-	-	-
DÉFICIT (VI) (Nota 7)	-	-	-	-
TOTAL (VII) = (V + VI)	-	-	-	-
Saldos de Exercícios Anteriores	-	-	-	-
(Utilizados para Créditos Adicionais)	-	-	-	-
Recursos Arrecadados em Exercícios Anteriores	-	-	-	-
Superávit Financeiro	-	-	-	-
Reabertura de Créditos Adicionais	-	-	-	-



Fundação Municipal de Saúde de São Lourenço da Mata - 2023

São Lourenço da Mata/PE - CEP:
CNPJ Nº: 41.090.101/0001-88 Telefone:

Balanco Orçamentário

Anexo 12, Lei nº 4.320/64
2023

DESPESAS ORÇAMENTÁRIAS	DOTAÇÃO INICIAL (e)	DOTAÇÃO ATUALIZADA (f)	DESPESAS EMPENHADAS (g)	DESPESAS LIQUIDADAS (h)	DESPESAS PAGAS (i)	SALDO DA DOTAÇÃO (j) = (f - g)
Despesas Correntes (VIII) (Nota 4)	60.000,00	60.000,00	-	-	-	60.000,00
Pessoal e Encargos Sociais	20.000,00	20.000,00	-	-	-	20.000,00
Juros e Encargos da Dívida	-	-	-	-	-	-
Outras Despesas Correntes	40.000,00	40.000,00	-	-	-	40.000,00
Despesas de Capital (IX) (Nota 5)	10.000,00	10.000,00	-	-	-	10.000,00
Investimentos	10.000,00	10.000,00	-	-	-	10.000,00
Inversões Financeiras	-	-	-	-	-	-
Amortização da Dívida	-	-	-	-	-	-
Reserva de Contingência (X)	-	-	-	-	-	-
SUBTOTAL DAS DESPESAS (XI) = (VIII + IX + X)	70.000,00	70.000,00	-	-	-	70.000,00
Amortização da Dívida / Refinanciamento (XII)	-	-	-	-	-	-
Amortização da Dívida Interna	-	-	-	-	-	-
Dívida mobiliária	-	-	-	-	-	-
Outras dívidas	-	-	-	-	-	-
Amortização da Dívida Externa	-	-	-	-	-	-
Dívida mobiliária	-	-	-	-	-	-
Outras dívidas	-	-	-	-	-	-
SUBTOTAL COM REFINANCIAMENTO (XIII) = (XI + XII) (Nota 6)	70.000,00	70.000,00	-	-	-	70.000,00
SUPERÁVIT (XIV) (Nota 7)	-	-	-	-	-	-
TOTAL (XV) = (XIII + XIV)	70.000,00	70.000,00	-	-	-	70.000,00
Reserva do RPPS	-	-	-	-	-	-



Fundação Municipal de Saúde de São Lourenço da Mata - 2023

São Lourenço da Mata/PE - CEP:
CNPJ Nº: 41.090.101/0001-88 Telefone:

Balanco Orçamentário

Anexo 12, Lei nº 4.320/64

2023

Execução de Restos a Pagar Processados	Inscritos		Pagos	Cancelados	Saldo a Pagar
	Em Exercícios Anteriores	Em 31 de Dezembro do Exercício Anterior			
	(a)	(b)	(c)	(d)	(e) = (a + b - c - d)
Despesas Correntes	-	-	-	-	-
Pessoal e Encargos Sociais	-	-	-	-	-
Juros e Encargos da Dívida	-	-	-	-	-
Outras Despesas Correntes	-	-	-	-	-
Despesas de Capital	-	-	-	-	-
Investimentos	-	-	-	-	-
Inversões Financeiras	-	-	-	-	-
Amortização da Dívida	-	-	-	-	-
TOTAL (Nota 9)	-	-	-	-	-

