

Anexo 13 da Lei Nº 4.320/1964 - Balanço Financeiro

Valores em R\$ - Período: 01/01/2025 até 31/12/2025
Despesa realizada: Empenhada

Ingressos			Dispêndios		
ESPECIFICAÇÃO	Exercício Atual	Exercício Anterior	ESPECIFICAÇÃO	Exercício Atual	Exercício Anterior
Receita Orçamentária (I) NOTA 01	59.850,46	78.113,46	Despesa Orçamentária (VII) NOTA 05	5.609.050,81	4.763.585,35
Recursos Não Vinculados	59.850,46	78.113,46	Recursos Não Vinculados	5.609.050,81	4.763.585,35
Recursos Vinculados (EXCETO AO RPPS)	0,00	0,00	Recursos Vinculados (EXCETO AO RPPS)	0,00	0,00
Recursos Vinculados à Educação			Recursos Destinados à Educação		
Recursos Vinculados à Saúde			Recursos Destinados à Saúde		
Recursos Vinculados à Assistência Social			Recursos Vinculados à Assistência Social		
Recursos Vinculados à Previdência Social (Exceto ao RPPS)			Recursos Vinculados à Previdência Social (Exceto ao RPPS)		
Demais Vinculações Decorrentes de Transferências			Demais Vinculações Decorrentes de Transferências		
Demais Vinculações Legais			Demais Vinculações Legais		
Outras Vinculações			Outras Vinculações		
Recursos Vinculados ao RPPS	0,00	0,00	Recursos Vinculados ao RPPS	0,00	0,00
Recursos Vinculados ao RPPS - Fundo em Capitalização (Plano Previdenciário)			Recursos Vinculados ao RPPS - Fundo em Capitalização (Plano Previdenciário)		
Recursos Vinculados ao RPPS - Fundo em Repartição (Plano Financeiro)			Recursos Vinculados ao RPPS - Fundo em Repartição (Plano Financeiro)		
Recursos Vinculados ao RPPS - Taxa de Administração			Recursos Vinculados ao RPPS - Taxa de Administração		
Transferências Financeiras Recebidas (II) NOTA 02	5.339.952,50	4.363.697,28	Transferências Financeiras Concedidas (VIII) NOTA 06	0,00	0,00
Transferências Recebidas para a Execução Orçamentária	5.339.952,50	4.363.697,28	Transferências Concedidas para a Execução Orçamentária		
Transferências Financeiras Recebidas Independentes de Execução Orçamentária			Transferências Financeira Concedidas Independentes de Execução Orçamentária		
Transferências Recebidas para Aportes de recursos para o RPPS			Transferências Concedidas para Aportes de recursos para o RPPS		
Transferências Recebidas para Aportes de recursos para o RGPS			Transferências Concedidas para Aportes de recursos para o RGPS		
Transferências Recebidas para o Sistema de Proteção Social dos Militares			Transferências Concedidas para o Sistema de Proteção Social dos Militares		
Outras Movimentações Financeiras Recebidas (III)	0,00	0,00	Outras Movimentações Financeiras Concedidas (IX)	0,00	0,00
Resgates de Investimentos e Aplicações Financeiras			Transferências para Investimentos e Aplicações Financeiras		
Desbloqueios de Valores em Caixa			Bloqueios de Valores em Caixa		
Recebimentos Extraorçamentários (IV) NOTA 03	1.463.799,32	762.844,15	Pagamentos Extraorçamentários (X) NOTA 07	1.218.520,37	705.609,00
Inscrição de Restos a Pagar Não Processados	434.152,96		Pagamentos de Restos a Pagar Não Processados	206.621,79	91.588,52
Inscrição de Restos a Pagar Processados	578,28		Pagamentos de Restos a Pagar Processados		
Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados	1.029.068,08	762.844,15	Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados	1.011.898,58	614.020,48
Outros Recebimentos Extraorçamentários			Outros Pagamentos Extraorçamentários		
Saldo do Exercício Anterior (V) NOTA 04	477.586,65	752.977,73	Saldo para o Exercício Seguinte (XI) NOTA 08	513.617,75	488.438,27
Caixa e Equivalentes de Caixa (exceto RPPS)	477.586,65	742.126,11	Caixa e Equivalentes de Caixa (exceto RPPS)	513.617,75	477.586,65
Caixa e Equivalentes de Caixa RPPS	0,00	0,00	Caixa e Equivalentes de Caixa RPPS	0,00	0,00
Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados	0,00	10.851,62	Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados	0,00	10.851,62
TOTAL (VI) = (I + II + III + IV + V)	7.341.188,93	5.957.632,62	TOTAL (XII) = (VII + VIII + IX + X + XI)	7.341.188,93	5.957.632,62

Anexo 13 da Lei Nº 4.320/1964 - Balanço Financeiro

Valores em R\$ - Período: 01/01/2025 até 31/12/2025
Despesa realizada: Empenhada

Quadro Anexo	Exercício Atual			Exercício Anterior		
ESPECIFICAÇÃO	Receita Orçamentária (a)	Deduções da Receita Orçamentária (b)	Saldo (c) = (a - b)	Receita Orçamentária (d)	Deduções da Receita Orçamentária (e)	Saldo (f) = (d - e)
Recursos Não Vinculados	59.850,46	0,00	59.850,46	0,00	0,00	0,00
Recursos Vinculados (EXCETO AO RPPS)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Recursos Vinculados à Educação	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Recursos Vinculados à Saúde	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Recursos Vinculados à Assistência Social	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Recursos Vinculados à Previdência Social (Exceto ao RPPS)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Demais Vinculações Decorrentes de Transferências	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Demais Vinculações Legais	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Outras Vinculações	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Recursos Vinculados ao RPPS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Recursos Vinculados ao RPPS - Fundo em Capitalização (Plano Previdenciário)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Recursos Vinculados ao RPPS - Fundo em Repartição (Plano Financeiro)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Recursos Vinculados ao RPPS - Taxa de Administração	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL	59.850,46	0,00	59.850,46	0,00	0,00	0,00

Nota: Considerados os valores intra-orçamentários



CÂMARA MUNICIPAL DE LAGOA GRANDE

NOTAS EXPLICATIVAS

BALANÇO FINANCEIRO – CONTAS DE GESTÃO

Anexo 13 - Lei Federal nº 4.320/64

Exercício de 2025

1 - INFORMAÇÕES GERAIS:

Nome do órgão ou entidade:

Câmara Municipal de Lagoa Grande

Natureza Jurídica do órgão ou entidade:

Órgão do Poder Legislativo Municipal inscrito no CNPJ sob o nº 01.683.494/0001-19.

Domicílio do órgão ou entidade:

AV MIGUEL ARRAES DE ALENCAR, s/n - CRISTO REI - 56.395-000, Lagoa Grande – Pernambuco.

Natureza das operações e principais atividades do órgão ou entidade:

Casa Legislativa Municipal, colegiado de Vereadores em que são votadas e aprovadas as Leis de interesse Municipalidade. Tem a função de fiscalização em âmbito Municipal.

Declaração de conformidade com a legislação e com as normas de contabilidade aplicáveis:

Demonstrativo produzido de acordo com a Lei Federal nº 4.320, de 31 de março de 1964 e seus anexos, em consonância com a Portaria Conjunta STN/SOF nº 26/2024, Portaria STN/SRPC nº 25/2024 e Portaria STN/MF nº 2.016, de 18 de dezembro de 2024, que aprovou a 11ª edição do Manual de Contabilidade aplicada ao Setor Público (MCASP). Na elaboração dos registros contábeis foram observadas as Normas Brasileiras de Contabilidade aplicadas ao Setor Público (NCASP) publicadas pelo Conselho Federal de Contabilidade (CFC), em especial a NBC TSP 11 (Apresentação das Demonstrações Contábeis) de acordo com a *Ipsas 1 – Presentation of Financial Statements*, editada pelo *International Public Sector Accounting Standard Board* através da *International Federation of Accounting (IPSASB/IFAC)*. Este demonstrativo atende às exigências da Lei Federal nº 4.320/64, à Portaria nº 634/2013 da Secretaria do Tesouro Nacional (STN), às regras de adequação ao Plano de Contas aplicado ao Setor Público (PCASP) e ao Índice de Convergência Contábil dos Municípios de Pernambuco (ICCPE) instituído pelo Tribunal de Contas do Estado de Pernambuco (TCE-PE) por meio da Resolução TC nº 128/2021 e atualizações posteriores.

Consolidação das demonstrações contábeis:

Os demonstrativos contábeis compreendem a execução orçamentária e extraorçamentária desta entidade.

Dados do Gestor:

José Estevão Barbosa – Cargo: Presidente - Gestão: 01/01/2025 a 31/12/2025.

Dados do Contador responsável pelos aspectos formais das demonstrações contábeis, inclusive as notas explicativas:

Wagner Silva de Vasconcelos CRC-PE nº 018.375/O. E-mail: wsvasconcelos@gmail.com.

Sistema contábil utilizado:

Nome: E-Pública para cumprir o SIAFIC.

Sítio eletrônico – Portal da Transparência

<https://lagoagrande.pe.leg.br/>



Documento Assinado Digitalmente por: JOSE ESTEVAO BARBOSA, WAGNER SILVA DE VASCONCELOS
Acesse em: <https://etce.tce.pe.gov.br/ppp/validaDoc.seam> Código do documento: 1476400807624420-928-15fe881351



2 – RESUMO DAS POLÍTICAS CONTÁBEIS SIGNIFICATIVAS:

Bases de mensuração utilizadas:

Mensuração é o processo que consiste em determinar os valores pelos quais os elementos das demonstrações contábeis devem ser reconhecidos e apresentados nas demonstrações contábeis. 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. A NBC TSP – Estrutura Conceitual não propõe uma única base de mensuração (ou a combinação de bases de mensuração) para todas as transações, eventos e condições. Ao invés disso, apresenta bases de mensuração para ativos e passivos que fornecem informações sobre o custo de serviços prestados, a capacidade operacional e a capacidade financeira da entidade, além da extensão na qual fornecem informação que satisfaça as características qualitativas. As demonstrações financeiras foram preparadas conforme práticas contábeis adotadas no Brasil, incluindo as Normas Brasileiras de Contabilidade aplicadas ao Setor Público (NBCASP) e evidenciam todas as informações relevantes próprias, as quais estão consistentes com as técnicas utilizadas pela Administração em atendimento às exigências dos órgãos de controle externo e da sociedade civil, usuários internos e externos. Propicia a transparência, comparabilidade dos balanços, com intuito de evidenciar a evolução dos registros e saldos, por mais de um exercício. Os componentes resultantes da execução orçamentária a partir do exercício em curso foram mensurados pelo custo histórico, de acordo com a determinação da Norma NBC TSP 07 - Ativo Imobilizado. Adotou-se o critério de mensuração de custos para o imobilizado em toda a classe de ativos, abatidos o valor residual e depreciação/amortização/exaustão.

Novas normas e políticas contábeis alteradas:

O Conselho Federal de Contabilidade (CFC) aprovou em plenário, 11 (onze) Normas Brasileiras de Contabilidade aplicadas ao Setor Público (NBCASP), dentre as quais entraram em vigor a partir do exercício de 2019: as NBCASP SP nº 11, 12, 13, 14 e 15 e passam a integrar o Manual de Contabilidade aplicada ao setor público (MCASP) 10ª edição, Secretaria do Tesouro Nacional (STN). Em 2019, entraram em vigor mais 11 (onze) Normas, NBC TSP 16 a 26. São elas:

NBC TSP 11 – Apresentação das Demonstrações Contábeis, referente à *Ipsas 1 – Presentation of Financial Statements*;

NBC TSP 12 – Demonstração dos Fluxos de Caixa, referente à *Ipsas 2 – Cash Flow Statements*;

NBC TSP 13 – Apresentação de Informações Orçamentárias nas Demonstrações Contábeis, referente à *Ipsas 24 – Presentation of Budget Information in Financial Statements*;

NBC TSP 14 – Custos de Empréstimos, referente à *Ipsas 5 – Borrowing Costs*;

NBC TSP 15 – Benefícios a Empregados, referente à *Ipsas 39 – Employee Benefits*;

NBC TSP 16 – Demonstrações Contábeis Separadas, referente à *Ipsas 34*;

NBC TSP 17 – Demonstrações Contábeis Consolidadas, referente à *Ipsas 35*;

As demais não aplicáveis ao ente.

Julgamentos pela aplicação das políticas contábeis:

Os julgamentos contábeis são continuamente avaliados e baseiam-se na experiência histórica e em outros fatores, incluindo expectativas de eventos futuros, consideradas razoáveis para as circunstâncias.

- Classificação de ativos:

Os Ativos são classificados pelo custo histórico e são divididos de acordo com o grau de liquidez em: Ativo Circulante (caixa e equivalente de caixa, créditos de curto prazo, investimentos e aplicações temporárias a curto prazo, estoques, variações diminutivas pagas antecipadamente) liquidez alta 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) com liquidez baixa.

- Constituição de provisões:

Foram constituídas provisões a longo prazo no exercício.

- Reconhecimento de variações patrimoniais:



CÂMARA MUNICIPAL DE LAGOA GRANDE



Não houve reconhecimento de variações patrimoniais decorrentes da execução orçamentária e da constituição provisões a longo prazo.

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

Não houve transferência de riscos e benefícios significativos para outras entidades.

3 - DETALHAMENTO DE ITENS APRESENTADOS NAS DEMONSTRAÇÕES:

Apresentação e estruturação dos demonstrativos contábeis

Este demonstrativo contábil foi elaborado com observância aos princípios contábeis vigentes, às convenções de convergência às normas internacionais IPSAS da IFAC e aos procedimentos específicos aplicados pela entidade em sua apresentação. Adotou-se o regime contábil da competência no trato com as despesas e o regime de caixa para as receitas. Isto é, regime misto constante da Lei Federal nº 4.320/64.

O Balanço Financeiro (BF) evidencia as receitas e despesas orçamentárias, bem como os ingressos e dispêndios extraorçamentários, conjugados com os saldos de caixa do exercício anterior e os que se transferem para o início do exercício seguinte, de acordo com as Normas Brasileiras de Contabilidade aplicadas ao setor público (NBCASP) T SP 11 - Plano de Contas Aplicado ao Setor Público (PCASP):

- Classe 1 (Ativo) e 2 (Passivo) para recebimentos e pagamentos extraorçamentários de Depósitos Restituíveis e valores vinculados, saldo em espécie do Exercício anterior e Saldo em Espécie para o Exercício Seguinte;
- Classe 3 (Variações Patrimoniais Diminutivas) para as Transferências Financeiras Concedidas;
- Classe 4 (Variações Patrimoniais Aumentativas) para as Transferências Financeiras Recebidas;
- Classe 5 (Orçamento Aprovado) para Inscrição de Restos a Pagar; e
- Classe 6 (Execução do Orçamento) para a Receita Orçamentária, Despesa Orçamentária e Pagamento de Restos a Pagar.

As receitas orçamentárias serão apresentadas líquidas de deduções. O detalhamento das deduções da receita orçamentária por fonte/destinação de recursos pode ser apresentado em quadros anexos ao Balanço Financeiro e em Notas Explicativas.

3.1 – Receitas Orçamentárias

Descrição	Exercício atual (a)	Exercício anterior (b)	Diferença (c) (a-b)
Receita Orçamentária Bruta	59.850,46	78.113,46	18.263,00
(-) Dedução da Receita	0,00	0,00	0,00
TOTAL	59.850,46	78.113,46	18.263,00

O ente arrecadou receitas orçamentárias.

3.2 – Transferências financeiras recebidas

Ingressos	2025	2024	AH
Repasse recebido para execução orçamentária	5.339.952,50	4.363.697,28	22,38
Repasse recebido para cobertura de déficit Financeiro do RPPS			
Total	5.339.952,50	4.363.697,28	22,38

O ente recebeu transferências financeiras no valor de R\$ 5.339.952,50, aumento de 22,38%.

3.3 - Recebimentos extraorçamentários

Ingressos	2025	2024
Inscrição de Restos a pagar processados	578,28	0,00
Inscrição de Restos a pagar não processados	434.152,96	613.422,32

Documento Assinado Digitalmente por: OSENEVAO BARBOSA WAGNER SILVA DE VASCONCELOS
Assinado em: 2025/08/15 10:58:10
Assinado em: https://brasil.gov.br/epm/validar/476a0c8-b762-4e6b-8558-105fe8181511



CÂMARA MUNICIPAL DE LAGOA GRANDE



Documento Assinado Digitalmente por: JOSE ESTEVAO BARBOSA, WAGNER SILVA DE VASCONCELOS
Acesse em: <https://pccce.ice.pe.gov.br/epv/validaDoc.seam> Código do documento: 1476a0c8-b762-4e6b-9658-f05fe6e81351

Depósitos e Restituíveis	1.029.068,08	762.844,15
Outros recebimentos extraorçamentários	0,00	0,00
Total	1.463.799,32	762.844,15

Houve aumento das receitas extraorçamentárias, que são aquelas em que o ente retém e repassa para os credores, por exemplo, empréstimos consignados em folha de pagamento.

3.4 - Caixa e equivalentes de caixa

A composição das disponibilidades financeiras ao final de cada exercício está abaixo listada:

Caixa e equivalentes de caixa	Exercício atual R\$	Exercício anterior R\$
Caixa e equivalentes de caixa	513.617,75	742.126,11
Depósitos restituíveis e valor vinculado	0,00	10.851,62
TOTAL	513.617,75	752.977,73

Fonte: Sistema Contábil

Detalhamento da receita orçamentária originária:

3.5 - Despesas Orçamentárias

Dispêndios	2025	2024
Despesa Orçamentária - Ordinária	5.609.050,81	4.763.585,35
Despesa Orçamentária - Vinculada	0,00	0,00
Total	5.609.050,81	4.919.378,94

3.6- Transferências financeiras concedidas

Dispêndios	2025	2024
Para execução orçamentária	0,00	0,00
Independente da execução	0,00	0,00
Total	0,00	0,00

Não houve transferências financeiras concedidas aos órgãos da administração indireta, dependentes dos repasses da Administração direta.

3.7- Pagamentos extraorçamentários

Dispêndios	2025	2024
Pagamento de restos a pagar processados	0,00	0,00
Pagamento de restos a pagar não processados	206.621,79	91.588,52
Depósitos restituíveis e valores vinculados	1.011.898,58	614.020,48
Outros pagamentos extraorçamentários	0,00	0,00
Total	1.218.520,37	705.609,00

Houve aumento das despesas extraorçamentárias, que são aqueles valores pagos aos credores, retidos em folha de pagamento e empenhos da despesa. Por exemplo, empréstimos consignados em folha de pagamento ou restos a pagar de exercícios anteriores.

O Balanço Financeiro possibilita a apuração do resultado financeiro do exercício, como veremos abaixo:

Balanço Financeiro	R\$
Saldo em Bancos para o exercício seguinte	513.617,75
(-) Saldo em Bancos do exercício anterior	(488.438,27)
= Resultado Financeiro do Exercício	25.179,48



CÂMARA MUNICIPAL DE LAGOA GRANDE

O resultado financeiro do exercício não deve ser confundido com o superávit ou déficit financeiro do exercício apurado no Balanço Patrimonial. A variação negativa não significa, necessariamente, um mau desempenho, pois pode decorrer de uma redução no endividamento. Portanto, a análise pode ser feita conjuntamente com o Balanço Patrimonial, considerando os fatores orçamentários e extraorçamentários.

Eventuais ajustes relacionados às retenções, bem como outras operações que impactem o Balanço Financeiro

Não foram realizados ajustes de retenções, e, portanto, não houve qualquer impacto no referido balanço.

Detalhamento das deduções da receita orçamentária por fonte/ destinação de recurso

Não houve dedução da receita orçamentária ordinária, com fonte de recursos próprios, no valor de **R\$ 0,00**, ocasionada por perdas.

APRESENTAÇÃO DE NOTA EXPLICATIVA COM APLICAÇÃO DE REFERÊNCIA CRUZADA

As Notas explicativas às demonstrações contábeis devem ser apresentadas de maneira sistemática. Cada rubrica contida no próprio balanço deve ter referência cruzada com qualquer informação relacionada nas notas explicativas. Utilizando-se por base na elaboração das referências cruzadas e Notas Explicativas de acordo com as Normas Brasileiras de Contabilidade aplicadas ao Setor Público (NBCASP) e Manual de Contabilidade aplicada ao setor público (MCASP) 10ª edição.

Nota 01 – Receitas orçamentárias

O valor das receitas totais arrecadadas foi de **R\$ 59.850,46** (valor líquido de dedução da receita). Detalhamento: a receita orçamentária não vinculada totalizou **R\$ 59.850,46**. A receita orçamentária vinculada correspondeu a **R\$ 0,00**. Dedução da receita vinculada **R\$ 0,00**.

Ingressos		
ESPECIFICAÇÃO	Exercício Atual	Exercício Anterior
Receita Orçamentária (I) NOTA 01	59.850,46	78.113,46
Recursos Não Vinculados	59.850,46	78.113,46
Recursos Vinculados (EXCETO AO RPPS)	0,00	0,00

Nota 02 – Transferências financeiras recebidas

O valor das transferências recebidas no exercício totaliza **R\$ 5.339.952,50** de repasses recebidos do Poder Executivo. Observou-se um acréscimo de **22,38%** em relação ao ano anterior.

Transferências Financeiras Recebidas (II) NOTA 02	5.339.952,50	4.363.697,28
Transferências Recebidas para a Execução Orçamentária	5.339.952,50	4.363.697,28

Nota 03 – Recebimentos Extraorçamentários

Representa os valores de restos a pagar processados e não processados inscritos e depósitos diversos. Somaram no período **R\$ 1.463.799,32**. Pertencem também ao grupo de receitas extraorçamentários as ditas consignações, que são os valores que a entidade atua como fiel depositária dos recursos para, em seguida, repassar tais valores a terceiros. O montante de depósitos restituíveis e valores vinculados **R\$ 1.029.068,08**, além de: Outros recebimentos extraorçamentários no valor de **R\$ 0,00** os restos a pagar processados **R\$ 578,28** e inscrição de restos a pagar não processados totaliza **R\$ 434.152,96**.

Recebimentos Extraorçamentários (IV) NOTA 03	1.463.799,32	762.844,15
Inscrição de Restos a Pagar Não Processados	434.152,96	
Inscrição de Restos a Pagar Processados	578,28	
Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados	1.029.068,08	762.844,15



Documento Assinado Digitalmente por: JOSE STEVAO BARBOSA, WAGNER SILVA DE VASCONCELOS
Acesso em: https://receita.pe.gov.br/epi/validar/Doc.seam
Código de documento: 1476a0c8-b762-4e6b-9658-105fe681351



CÂMARA MUNICIPAL DE LAGOA GRANDE



Documento Assinado Digitalmente por: JOSÉ ESTEVÃO BARBOSA, WAGNER SILVA DE VASCONCELOS
Acesse em: <http://etce.pe.gov.br/ep/validaDocumento> Código do documento: 1476a0c8-b762-4e6b-9658-f05fe681351

Nota 04 – Saldos do exercício anterior

Representam o saldo da conta caixa e equivalentes de caixa, que correspondem as disponibilidades financeiras virem do exercício anterior, correspondente ao saldo inicial das contas do exercício atual. Foram detalhadas as seguintes contas de caixa e equivalentes de caixa R\$ 477.586,65.

Saldo do Exercício Anterior (V) NOTA 04	477.586,65	752.977,73
Caixa e Equivalentes de Caixa (exceto RPPS)	477.586,65	742.126,11
Caixa e Equivalentes de Caixa RPPS	0,00	0,00
Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados	0,00	10.851,62

Nota 05 – Despesas orçamentárias

O valor total das despesas empenhadas no exercício somou R\$ 5.609.050,81 detalhada por fonte de destinação de recursos, deste modo: não vinculadas R\$ 5.609.050,81 e Vinculadas R\$ 0,00.

Dispêndios		
ESPECIFICAÇÃO	Exercício Atual	Exercício Anterior
Despesa Orçamentária (VII) NOTA 05	5.609.050,81	4.763.585,35
Recursos Não Vinculados	5.609.050,81	4.763.585,35
Recursos Vinculados (EXCETO AO RPPS)	0,00	0,00

Nota 06 – Transferências financeiras concedidas

O valor de transferências concedidas no exercício atual totalizou em R\$ 0,00.

Transferências Financeiras Concedidas (VIII) NOTA 06	0,00	0,00
Transferências Concedidas para a Execução Orçamentária		
Transferências Financeira Concedidas Independentes de Execução Orçamentária		

Nota 07 – Pagamentos Extraorçamentários

O valor dos pagamentos extraorçamentários no exercício atual totalizaram R\$ 705.609,00 assim distribuídos: Restos a pagar processados R\$ 0,00, restos a pagar não processados R\$ 91.588,52, os depósitos restituíveis e valores vinculados pagos no exercício importaram em R\$ 614.020,48; Outros pagamentos extraorçamentários R\$ 0,00.

Pagamentos Extraorçamentários (X) NOTA 07	1.218.520,37	705.609,00
Pagamentos de Restos a Pagar Não Processados	206.621,79	91.588,52
Pagamentos de Restos a Pagar Processados		
Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados	1.011.898,58	614.020,48

Nota 08 – Saldos em espécie para o exercício seguinte

As disponibilidades financeiras do exercício atual a ser transportado para o exercício seguinte corresponderam a: Caixa e equivalentes de caixa R\$ 513.617,75 Investimentos e aplicações temporárias R\$ 0,00, totalizam R\$ 513.617,75.

Saldo para o Exercício Seguinte (XI) NOTA 08	513.617,75	488.438,27
Caixa e Equivalentes de Caixa (exceto RPPS)	513.617,75	477.586,65
Caixa e Equivalentes de Caixa RPPS	0,00	0,00
Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados	0,00	10.851,62
TOTAL (XII) = (VII + VIII + IX + X + XI)	7.341.188,93	5.957.632,62

JOSÉ ESTEVÃO BARBOSA
PRESIDENTE

WAGNER SILVA DE VASCONCELOS
CONTADOR