



GOVERNO MUNICIPAL DE  
**MUCAMBO**  
ADM: MAIS CONQUISTAS E MAIS AVANÇOS

# III-3. BALANÇO FINANCEIRO

RUA CONSTRUTOR GONÇALO VIDAL - 62.170-000  
TEL:(88) 3654.1133 - FAX:(88) 3654.1214  
CENTRO, MUCAMBO/CE  
[WWW.MUCAMBO.CE.GOV.BR](http://WWW.MUCAMBO.CE.GOV.BR)  
CNPJ : 07.733.793/0001-05



Doc. 19

Estado do Ceará  
PM-MUCAMBO  
GOVERNO  
BALANÇO FINANCEIRO

EXERCÍCIO: 2022 PERÍODO: 01/01/2022 a 31/12/2022

ESPECIFICAÇÃO	I N G R E S S O S		ESPECIFICAÇÃO	D I S P Ê N D I O S	
	Exercício Atual	Exercício Ant.		Exercício Atual	Exercício Ant.
RECEITA ORÇAMENT. (I)	73.834.772,02	54.328.639,13	DESPESA ORÇAMENT. (VI)	68.209.051,45	48.017.324,10
Convênio	15.745.624,47	11.621.888,86	Convênio	16.829.663,21	14.417.132,02
Ordinária	34.555.632,67	26.326.982,31	Ordinária	22.682.093,61	13.766.519,51
Outras	0,00	0,00	Outras	0,00	0,00
Vinculada	23.533.514,82	16.379.767,96	Vinculada	28.697.294,63	19.833.672,57
DEDUÇÕES DA RECEITA ORÇAMENTÁRIA					
TRANSFERÊNCIAS FINANCEIRAS RECEBIDAS (II)	31.600.223,33	21.835.425,22	TRANSFERÊNCIAS FINANCEIRAS CONCEDIDAS (VII)	31.600.223,33	21.835.425,22
RECEBIMENTOS EXTRA-ORÇAMENTÁRIOS (III)	10.095.537,77	8.987.332,10	PAGAMENTOS EXTRA-ORÇAMENTÁRIOS (VIII)	10.108.521,73	8.474.011,99
Restos a Pagar Processados	4.693.246,32	2.520.818,19	Restos a Pagar Processad	2.738.245,03	1.231.735,10
Restos a Pagar Não Process.	0,00	2.735.007,17	Restos a Pagar Não Proces		3.509.262,53
Outros Recebimentos Extra	5.401.352,85	3.731.506,74	Outros Pagamentos Extra	5.399.685,63	0,00
SALDO EM ESPÉCIE DO EXERCÍCIO ANTERIOR (IV)	18.284.627,52	11.459.992,38	SALDO EM ESPÉCIE PARA O EXERCÍCIO SEGUINTE (IX)	23.898.302,73	18.284.627,52
-----					
TOTAL (V) = (I+II+III+IV)	133.816.099,24	96.611.388,83		133.816.099,24	96.611.388,83
-----					

GOVERNO, PM-MUCAMBO, 31 de Dezembro de 2022

Gestor : FRANCISCO DAS CHAGAS PARENTE AGUIAR

Contador : LJ MACEDO ADMINISTRAÇÃO E CONTABILIDADE LTDA

## Estado do Ceará

## PM-MUCAMBO

## GOVERNO

## Nota Explicativa - Saldo de Banco

EXERCÍCIO: 2022 PERÍODO: 01/01/2022 a 31/12/2022

Composição dos saldos de contas bancárias alistados no balanço financeiro.	Saldos do Exercício   Saldos do Exercício	
	Anterior	Atual
50.426-2 (01002) - 50.426-2-50.426-2...	19.043,83	0,00
5.084-9 (05001) - FME/10% FME-FME/10% FME...	143.779,68	623.996,17
6.963-9 (05004) - FME/APOIO/TRANS/ESCO FME-FME/APOIO/TRANS/ESCO FME...	133.077,16	127.373,99
8.382-8 (05005) - FME/BRASIL ALFABETIZ FME-FME/BRASIL ALFABETIZ FME...	2.652,56	2.907,61
8.511-1 (05006) - FME/COTA ESTTRANSPO FME-FME/COTA ESTTRANSPO FME...	15,51	0,00
7.854-9 (05007) - FME/MERENDA ESCOLAR FME-FME/MERENDA ESCOLAR FME...	793,96	870,30
8.449-2 (05008) - FME/MERENDA ESCOLAR FME-FME/MERENDA ESCOLAR FME...	35,99	39,45
9.012-3 (05009) - FME/MERENDA ESCOLAR FME-FME/MERENDA ESCOLAR FME...	137.875,76	352,50
10.841-3 (05010) - FME/MUC APOIO CRECHE FME-FME/MUC APOIO CRECHE FME...	713,12	781,68
11.915-6 (05011) - FME/MUCAMBO 10% FME-FME/MUCAMBO 10% FME...	552,90	606,83
11.886-9 (05013) - FME/MUCAMBO BR CARIN FME-FME/MUCAMBO BR CARIN FME...	21,43	23,49
8.745-9 (05014) - FME/MUCAMBOPNATE FME-FME/MUCAMBOPNATE FME...	11,25	12,33
8.855-2 (05015) - FME/PDDE FME-FME/PDDE FME...	91,78	100,61
6.209-X (05020) - FME/PNAE PNAC FME-FME/PNAE PNAC FME...	9,40	10,30
6.892-6 (05023) - FME/SALARIO EDUCA??O FME-FME/SALARIO EDUCA??O FME...	424.139,91	68.660,75
7.142-0 (05024) - FME/SEDOC/TRANS/ESCO FME-FME/SEDOC/TRANS/ESCO FME...	143,13	157,09
8.481-6 (05025) - FME/TESTRANSPESCOL FME-FME/TESTRANSPESCOL FME...	25.976,18	28.473,09
52-1 (05026) - FME/TRANS ESCOLAR ES FME-FME/TRANS ESCOLAR ES FME...	6.982,06	32.260,97
13.150-4 (05028) - PM MUCAMBO - MP 81 - APOIO-PM MUCAMBO - MP 81 - APOI...	95.286,08	0,00
13.650-6 (05030) - PM MUCAMBO PAR -AQUISICAO DE ONIBUS-PM MUCAMBO PAR -AQUISICAO...	195,44	214,22
13.931-9 (05031) - SEC. DE EDUCACAO COVID 19-SEC. DE EDUCACAO COVID 19...	6.097,55	6.692,34
13.649-2 (05040) - PM MUCAMBO - PAR - AQUISICAO DE ONIBUS RURAL-PM MUCAMBO - PAR - AQUISI...	322,83	353,86
71.070-7 (05041) - PMM- PACTO DA APRENDIZAGEM CONV. 33-2022-PMM- PACTO DA APRENDIZAGE...	0,00	162.010,51
10.338-1 (06001) - FMS/ACADEMIA SAUDE FMS-FMS/ACADEMIA SAUDE FMS...	1.808,40	1.982,26
12.190-8 (06002) - FMS/AF COMPLEMEN 95% FMS-FMS/AF COMPLEMEN 95% FMS...	327.540,13	359.032,52
9.488-9 (06003) - FMS/AMPLIUBS MORRIN FMS-FMS/AMPLIUBS MORRIN FMS...	613,38	677,34
10.074-9 (06004) - FMS/ASSISTMEDICAM FMS-FMS/ASSISTMEDICAM FMS...	2.296,11	19.813,59
9.655-5 (06005) - FMS/ATEN??O B?SICA FMS-FMS/ATEN??O B?SICA FMS...	1.007,32	1.016,43
8.426-3 (06007) - FMS/ESPECI REGIONAIS FMS-FMS/ESPECI REGIONAIS FMS...	1.121,28	1.230,65
11.690-4 (06008) - FMS/ESTASS FARMACE FMS-FMS/ESTASS FARMACE FMS...	9.954,39	10.911,34
6.016-X (06010) - FMS/FUS FMS-FMS/FUS FMS...	236.744,73	459.167,45
11.799-4 (06011) - FMS/HOSPITAL ESTADO FMS-FMS/HOSPITAL ESTADO FMS...	64,96	71,20
12.266-1 (06012) - FMS/MUCAMBO ACE FMS-FMS/MUCAMBO ACE FMS...	3.284,16	3.604,51
11.366-2 (06013) - FMS/MUCAMBO BLINV FMS-FMS/MUCAMBO BLINV FMS...	1.593,83	1.734,31
12.311-0 (06014) - FMS/MUCAMBO FNS CONV FMS-FMS/MUCAMBO FNS CONV FMS...	178.390,27	195.539,41
66.011-6 (06015) - FMS/MUCAMBOBLAF FMS-FMS/MUCAMBOBLAF FMS...	31.476,34	34.502,45
44.461-8 (06016) - FMS/MUCAMBOFNS BLGE FMS-FMS/MUCAMBOFNS BLGE FMS...	0,02	0,00
11.365-4 (06017) - FMS/MUCAMBOFNS BLIN FMS-FMS/MUCAMBOFNS BLIN FMS...	21.362,63	23.416,42
11.548-7 (06018) - FMS/MUCAMBOFNS INVA FMS-FMS/MUCAMBOFNS INVA FMS...	1.885,40	2.066,65
48.537-3 (06019) - FMS/MUCAMBOFNSBLGES FMS-FMS/MUCAMBOFNSBLGES FMS...	17.769,42	19.477,75
11.676-9 (06020) - FMS/MUCAMBOFNSCONVE FMS-FMS/MUCAMBOFNSCONVE FMS...	945,72	1.036,65
11.473-1 (06021) - FMS/MUCAMBOQUALIFAR FMS-FMS/MUCAMBOQUALIFAR FMS...	5.601,54	6.140,13
9.656-3 (06022) - FMS/M?DIA COMPLEXIDA FMS-FMS/M?DIA COMPLEXIDA FMS...	203.016,54	98.479,29
10.588-0 (06023) - FMS/POSTO CARQUEIJO FMS-FMS/POSTO CARQUEIJO FMS...	1.000,60	1.096,80
9.578-8 (06024) - FMS/POSTO PRAZERES FMS-FMS/POSTO PRAZERES FMS...	1.693,36	1.856,14
647.272-0 (06025) - FMS/POSTO SAUDE SE FMS-FMS/POSTO SAUDE SE FMS...	0,54	0,54
52.093-4 (06026) - FMS/UNIDADE DE SA?DE FMS-FMS/UNIDADE DE SA?DE FMS...	14.215,53	15.582,21
9.672-5 (06027) - FMS/VIGILEPIDEMIOL FMS-FMS/VIGILEPIDEMIOL FMS...	71,16	78,01
9.657-1 (06028) - FMS/VIGILSANITARIA FMS-FMS/VIGILSANITARIA FMS...	5,70	6,26

**Estado do Ceará**  
**PM-MUCAMBO**  
**GOVERNO**

**Nota Explicativa - Saldo de Banco**

**EXERCÍCIO: 2022 PERÍODO: 01/01/2022 a 31/12/2022**

Composição dos saldos de contas bancárias alistados no balanço financeiro.	Saldos do Exercício   Saldos do Exercício	
	Anterior	Atual
14.940-3 (06029) - FMS/VIGIL?NCIA FMS-FMS/VIGIL?NCIA FMS...	63,38	69,56
13.024-9 (06035) - FMS CUSTEIO - SUS-FMS CUSTEIO - SUS...	2.013.745,77	2.437.564,60
13.035-4 (06036) - FMS INVESTIMENTO - SUS-FMS INVESTIMENTO - SUS...	391.032,93	363.119,82
13.756-1 (06039) - SEC. SAUDE COVID-19-SEC. SAUDE COVID-19...	244.498,71	115.885,01
12.867-8 (06040) - FMS-MUCAMBO-FNS CONVENENTE-FMS-MUCAMBO-FNS CONVENENT...	80.973,96	88.758,20
71.065-0 (06043) - MUNICIPIO MUCAMBO/AQUISICAO DE AMBULANCIA-MUNICIPIO MUCAMBO/AQUISIC...	340.866,36	373.640,03
71.087-1 (06045) - PMM/AQUISICAO DE VEICULO(VAN)-PMM/AQUISICAO DE VEICULO(...	0,00	205.145,11
5.093-8 (07001) - FMAS FMAS-FMAS FMAS...	55.493,92	54.926,45
11.339-5 (07003) - FMAS/BEN EVENTUAIS FMAS-FMAS/BEN EVENTUAIS FMAS...	5.165,53	1.960,47
12.222-X (07004) - FMAS/BL GBF FNAS FMAS-FMAS/BL GBF FNAS FMAS...	8.057,62	0,00
12.223-8 (07005) - FMAS/BL GSUAS FNAS FMAS-FMAS/BL GSUAS FNAS FMAS...	153,26	6.029,29
12.224-6 (07006) - FMAS/BL PSB FNAS FMAS-FMAS/BL PSB FNAS FMAS...	1.345,77	39.475,36
12.221-1 (07007) - FMAS/BPC ESCOLA FMAS-FMAS/BPC ESCOLA FMAS...	1.256,30	1.377,07
10.614-3 (07012) - FMAS/FEAS FMAS-FMAS/FEAS FMAS...	63.425,81	25.744,88
11.664-5 (07020) - FMAS/SCFV P IDOSA FMAS-FMAS/SCFV P IDOSA FMAS...	523,49	573,82
12.844-9 (07022) - MUCAMBO CRIANCA FELIZ-MUCAMBO CRIANCA FELIZ...	21.899,23	47.831,28
13.758-8 (07023) - MUCAMBO - COVID EPI-MUCAMBO - COVID EPI...	21.549,38	23.621,36
13.776-6 (07024) - PMM AQUISICAO DE EPI-PMM AQUISICAO DE EPI...	64.638,14	70.853,25
14.302-2 (07025) - MUCAM.BOBL IGD - PAB-MUCAM.BOBL IGD - PAB...	0,00	53.918,61
5.083-0 (08001) - FUNDEB 40 % FUNDEB-FUNDEB 40 % FUNDEB...	341.203,74	2.396.254,56
8.085-3 (08003) - FUNDEB FUNDEB-FUNDEB FUNDEB...	838.888,53	53.762,65
10.864-2 (09001) - PMM/GAB DO PREFEITO PMM-PMM/GAB DO PREFEITO PMM...	61.695,04	82.380,55
8.495-6 (10017) - PMM/CEAR? VIDA MELHO PMM-PMM/CEAR? VIDA MELHO PMM...	3.713,23	4.075,43
9.400-5 (10018) - PMM MUCAMBO CE PMM-PMM MUCAMBO CE PMM...	3.532,58	3.877,17
9.343-2 (10019) - PMM/PR?CIDADANIA PMM-PMM/PR?CIDADANIA PMM...	5.246,48	5.758,26
9.609-1 (10020) - PMM/CAU??O PMM-PMM/CAU??O PMM...	8,17	2.923,81
13.059-1 (10022) - SEC. DE ADMINISTRACAO-SEC. DE ADMINISTRACAO...	64.340,66	74.465,51
11.740-4 (11002) - PMM/ARREC ILLUM PUBLI PMM-PMM/ARREC ILLUM PUBLI PMM...	34.189,89	62.326,14
647.351-4 (11003) - PMM/CONVENIO CAIXA PMM-PMM/CONVENIO CAIXA PMM...	644,33	706,28
9.627-X (11005) - PMM/FUNASA ESGOTO PMM-PMM/FUNASA ESGOTO PMM...	864.710,66	947.840,85
11.852-4 (11006) - PMM/FUNDO ESPECIAL PMM-PMM/FUNDO ESPECIAL PMM...	1.016.302,31	820.286,84
11.414-6 (11008) - PMM/MUCAMBOAFM PMM-PMM/MUCAMBOAFM PMM...	613,50	672,48
647.003-1 (11010) - PMM/PAVIMENTA??O PMM-PMM/PAVIMENTA??O PMM...	40.880,61	44.810,59
9.076-X (11011) - PMM/PERDAS FPM PMM-PMM/PERDAS FPM PMM...	761,78	835,02
9.379-3 (11013) - PMM/RECAPESTRADAS PMM-PMM/RECAPESTRADAS PMM...	147,27	161,64
11.552-5 (11014) - PMM/RESIDUOS SOLIDO PMM-PMM/RESIDUOS SOLIDO PMM...	56.952,80	62.737,73
7.800-X (11015) - PMM/ROYALTIES PMM-PMM/ROYALTIES PMM...	14.969,14	18.350,78
10.871-5 (11016) - PMM/SEC/COM?RCIO/DES PMM-PMM/SEC/COM?RCIO/DES PMM...	2.767,65	2.767,65
10.869-3 (11017) - PMM/SECINFRA ESTRUT PMM-PMM/SECINFRA ESTRUT PMM...	214.666,79	445.780,92
7.057-2 (11021) - PMM/CIDE PMM-PMM/CIDE PMM...	10.474,01	28.060,67
647.005-8 (11023) - MUNICIPIO MUCAMBO - PAVIMENTACAO VILA BETANIA-MUNICIPIO MUCAMBO - PAVIM...	107.787,18	118.149,12
13.092-3 (11026) - PAVIMENTACAO MUN MUCAMBO-PAVIMENTACAO MUN MUCAMBO...	74.305,51	81.553,72
13.032-X (11028) - CONVENIO0859528-2017-CONVENIO0859528-2017...	7.397,29	2.358,26
71.052-9 (11029) - PM MUCAMBO- CALCAMENTO VILA BETANIA-PM MUCAMBO- CALCAMENTO VI...	3.767,72	0,00
647.015-5 (11030) - CONSTRUCAO E REFORMA DA PRACA DA BIBLIOTECA-CONSTRUCAO E REFORMA DA P...	671.784,21	40.578,82
13.928-9 (11033) - CONVENIO 88912-2018 - PAVIMENTACAO VIARIAS-CONVENIO 88912-2018 - PAV...	1.551,32	5.056,22
71.057-0 (11034) - PM MUCAMBO - REFORMA DA PRACA DA IGREJA-PM MUCAMBO - REFORMA DA P...	142.827,54	25.591,82
71.058-8 (11035) - PM MUCAMBO - PAVIMENTACAO BOM SUCESSO E VILA BETANIA-PM MUCAMBO - PAVIMENTACAO...	118.932,91	5.339,02
647.016-3 (11037) - PMM/PAVIMENTACAO DA ESTRADA DE POCO VERDE-PMM/PAVIMENTACAO DA ESTRA...	0,00	673.400,69

## Estado do Ceará

## PM-MUCAMBO

## GOVERNO

## Nota Explicativa - Saldo de Banco

EXERCÍCIO: 2022 PERÍODO: 01/01/2022 a 31/12/2022

Composição dos saldos de contas bancárias alistados no balanço financeiro.	Saldos do Exercício	
	Anterior	Atual
71.085-5 (11039) - PAVIMENTACAO - SITIO TORO-PAVIMENTACAO - SITIO TORO...	0,00	9.786,24
647.018-0 (11040) - PMM - PAVIMENTRACAO E REVESTIMENTO PRIMARIO - ZONA RURAL-PMM - PAVIMENTRACAO E REV...	0,00	98.445,07
647.017-1 (11041) - PMM/CONSTRUÇÃO PARCA DO HOSPITAL-PMM/CONSTRUÇÃO PARCA DO H...	0,00	266.960,04
10.866-9 (12001) - PMM/SEC ESPORTE PMM-PMM/SEC ESPORTE PMM...	5.105,26	22.404,57
10.870-7 (13001) - PMM/SEC DE CULTURA PMM-PMM/SEC DE CULTURA PMM...	6.192,26	15.495,68
13.873-8 (13003) - PMM-LEI ALDIR BLANC-PMM-LEI ALDIR BLANC...	1.392,03	0,00
10.867-7 (14001) - PMM/SEC AGRICULTURA PMM-PMM/SEC AGRICULTURA PMM...	19.626,49	30.965,33
13.095-8 (14003) - ACUDE IBIAPINA MUNICIPIO MUCAMBO-ACUDE IBIAPINA MUNICIPIO ...	49.339,20	54.152,05
13.135-0 (14004) - PMM - CASA DO MEL-PMM - CASA DO MEL...	245.342,38	63.281,52
6.911-6 (15001) - PMM/FEX PMM-PMM/FEX PMM...	1.912,44	2.096,35
283.147-3 (15002) - PMM/ICMSDESONERA? PMM-PMM/ICMSDESONERA? PMM...	63.767,54	27.713,02
12.171-1 (15003) - PMM/MUCAMBO LEIL?O PMM-PMM/MUCAMBO LEIL?O PMM...	543,60	76.463,45
126-2 (15004) - PMM/IPVA PMM-PMM/IPVA PMM...	683,47	749,19
116-5 (15005) - PMM/ICMS PMM-PMM/ICMS PMM...	2.700,10	2.959,70
50-5 (15006) - PMM/PM MUCAMBO IPTU PMM-PMM/PM MUCAMBO IPTU PMM...	486.949,10	793.394,46
10.855-3 (15007) - PMM/IMPIRRF/ISS PMM-PMM/IMPIRRF/ISS PMM...	920.903,10	2.380.800,09
10.862-6 (15008) - PMM/IPTU PMM-PMM/IPTU PMM...	105,74	116,06
8.235-X (15009) - PMM/SIMPLES NACIONAL PMM-PMM/SIMPLES NACIONAL PMM...	65.751,49	27.988,24
5.887-4 (15010) - PMM/IPI EXPORTA??O PMM-PMM/IPI EXPORTA??O PMM...	51.128,65	7.353,11
8-4 (15011) - PMM/ICMS-PMM/ICMS...	4.366.078,22	6.600.601,83
8.701-7 (15012) - PMM/IPVA PMM-PMM/IPVA PMM...	32.648,78	3.017,85
8.700-9 (15014) - PMM/ICMS PMM-PMM/ICMS PMM...	44.229,92	69.234,18
5.543-3 (15015) - PMM/FPM PMM-PMM/FPM PMM...	858.910,12	169.765,47
6-8 (15016) - PMM/IPVA-PMM/IPVA...	304.240,71	561.643,25
5.545-X (15017) - PMM/DIVERSOS PMM-PMM/DIVERSOS PMM...	2.414,48	3.255,96
10.865-0 (15018) - PMM/SEAFIM PMM-PMM/SEAFIM PMM...	59.675,03	66.783,62
5.094-6 (15019) - PMM/TRIBUTOS PMM-PMM/TRIBUTOS PMM...	38.911,04	62.545,27
13.060-5 (16002) - SEC. DE PLANEJAMENTO-SEC. DE PLANEJAMENTO...	7.106,83	6.694,45
10.871-5 (17001) - SEC. COM. E DESENVOLVIMENTO-SEC. COM. E DESENVOLVIMEN...	2.963,08	10.229,54
13.498-8 (18001) - PM MUCAMCO / FUNDEMA-PM MUCAMCO / FUNDEMA...	478.945,21	214.021,84
14.049-X (18003) - CONVENIO 894985-2019- CONVENIO 894985-2019...	86.027,87	13.609,53
TOTAL ->	18.284.627,52	23.898.302,73

GOVERNO, PM-MUCAMBO, 31 de Dezembro de 2022

Gestor : FRANCISCO DAS CHAGAS PARENTE AGUIAR

Contador : LJ MACEDO ADMINISTRAÇÃO E CONTABILIDADE LTDA

**Estado do Ceará**  
**PM-MUCAMBO**  
**GOVERNO**

**Nota Explicativa - Balancete Financeiro**

**EXERCÍCIO: 2022 PERÍODO: 01/01/2022 a 31/12/2022**

Composição dos valores de recebimentos e pagamentos extra orçamentário  
alistados no balanço financeiro.

Recebimentos | Pagamentos  
Extra Orçamentarios | Extra Orçamentários

	Recebimentos	Pagamentos
	Extra Orçamentarios	Extra Orçamentários
IRRF	98.054,44	98.054,44
EMPRESTIMO CAIXA	134.028,01	134.028,01
INSS - EXTA	118.760,38	118.760,38
ISS - EXTRA	924,00	924,00
PENSAO ALIMENTICIA	7.272,00	7.272,00
SALARIO MATERNIDADE	10.578,64	10.578,64
INSS A RECOLHER	44.031,57	44.031,57
IRRF A RECOLHER	14.260,32	14.260,32
ISS A RECOLHER	36.056,32	36.056,32
EMPRESTIMO CEF	4.944,26	4.944,26
SALARIO FAMILIA	8.432,86	8.432,86
SINDICATO DOS SERVIDORES MUNICIPAIS	490,86	490,86
EMPRESTIMO BANCO DO BRASIL	5.609,49	5.609,49
INSS A RECOLHER	621.772,39	621.772,39
IRRF A RECOLHER	572.597,81	572.597,81
ISS A RECOLHER	102.901,63	102.901,63
FALTAS	6.176,16	6.176,16
SALARIO FAMILIA	101.740,12	101.740,12
SALARIO MATERNIDADE	39.292,80	39.292,80
EMPRESTIMO BB	85.490,10	85.490,10
EMPRESTIMO CEF	31.713,74	31.713,74
SINDSAUDE	1.325,76	1.325,76
RESTITUICAO	5.519,19	5.519,19
SINDICATO DOS SERVIDORES MUNICIPAIS	6.285,00	6.285,00
EMPRESTIMO BRADESCO	1.429,56	1.429,56
PENSAO ALIMENTICIA	1.818,00	1.818,00
INSS A RECOLHER	76.937,37	76.937,37
IRRF A RECOLHER	5.373,67	5.373,67
ISS A RECOLHER	5.753,02	5.753,02
EMPRESTIMO BB	3.161,34	3.161,34
FALTAS	504,40	504,40
SALARIO FAMILIA	15.725,03	15.725,03
SALARIO MATERNIDADE	4.000,00	4.000,00
SINDICATO DOS SERVIDORES MUNICIPAIS	618,12	618,12
PENSAO ALIMENTICIA	2.181,60	2.181,60
INDENIZACAO E RESTITUICAO	350,00	350,00
EMPRESTIMO CAIXA	480,00	480,00
INSS A RECOLHER	1.170.939,67	1.170.939,67
IRRF A RECOLHER	280.270,20	280.270,20
ISS A RECOLHER	17.778,67	17.778,67
SALARIO FAMILIA	125.742,38	125.743,38
SALARIO MATERNIDADE	31.822,92	31.822,92
EMPRESTIMO BB	330.620,77	330.620,77
EMPRESTIMO CEF	234.038,52	234.038,52
FALTAS	7.704,20	7.706,20

**Estado do Ceará**  
**PM-MUCAMBO**  
**GOVERNO**

**Nota Explicativa - Balancete Financeiro**

**EXERCÍCIO: 2022 PERÍODO: 01/01/2022 a 31/12/2022**

Composição dos valores de recebimentos e pagamentos extra orçamentário  
alistados no balanço financeiro.

Recebimentos | Pagamentos  
Extra Orçamentarios | Extra Orçamentários

	Recebimentos	Pagamentos
	Extra Orçamentarios	Extra Orçamentários
PENSAO ALIMENTICIA	11.958,72	12.256,90
OUTRAS RESTITUICOES	999,03	999,03
FUSIO SEGURO	402,12	402,12
SINDICATOS DO TRABALHADORES PUBLICO DE	67.802,96	67.802,96
IRRF	31.478,90	31.478,90
ISS A RECOLHER	4.851,25	4.851,25
EMPRESTIMO CAIXA	4.439,52	4.439,52
EMPRESTIMO BB	53.514,93	53.514,93
CONTIBUICAO DO SERVIDOR - SINDICATO	1.963,44	1.963,44
INSS A RECOLHER	56.206,95	56.206,95
FALTAS A RECOLHER	105,04	105,04
SALARIO FAMILIA	4.517,60	4.517,60
APLICACAO FINANCEIRA	4.568,12	4.568,12
PENSAO ALIMENTICIA	5.812,80	5.812,80
IRRF	5.619,17	5.619,17
ISS	115,90	115,90
EMPRESTIMOS CAIXA	4.770,69	4.770,69
EMPRESTIMO BB	26.371,48	26.371,48
CONTRIBUICAO DO SERVIDORES	945,36	945,36
INSS A RECOLHER	67.492,13	67.492,13
SALARIO FAMILIA	12.998,10	12.988,10
SALARIO MATERNIDADE	2.463,05	2.463,05
PENSAO ALIMENTICIA	9.722,86	9.722,86
APLICACAO FINANCEIRA	5.052,26	5.052,26
CAUCAO	2.837,00	0,00
IRRF	49.502,08	49.502,08
ISS	92.263,18	92.263,18
EMPRESTIMO BB	17.507,01	17.507,01
EMPRESTIMO CAIXA	6.209,13	6.209,13
CONTIBUICAO DOS SERVIDORES - SINDICATO	1.850,40	1.850,40
SALARIO FAMILIA	31.542,27	31.542,27
INSS A RECOLHER	204.343,33	204.343,33
FALTAS	7.778,96	7.778,96
IRRF	2.478,06	2.478,06
EMPRESTIMO BB	3.651,36	3.651,36
ISS A RECOLHER	56,47	56,47
SALARIO FAMILIA	790,58	790,58
INSS A RECOLHER	13.286,31	13.286,31
APLICACAO FINANCEIRA	1.282,44	1.282,44
INSS A RECOLHER	13.667,27	13.667,27
ISS A RECOLHER	1.221,33	1.221,33
IRRF A RECOLHER	3.184,98	3.184,98
SALARIO FAMILIA	2.247,51	2.247,51
APLICACAO FINANCEIRA	1.321,50	1.321,50
IRRFA RECOLHER	5.121,70	5.121,70

Estado do Ceará  
PM-MUCAMBO  
GOVERNO

Nota Explicativa - Balancete Financeiro

EXERCÍCIO: 2022 PERÍODO: 01/01/2022 a 31/12/2022

Composição dos valores de recebimentos e pagamentos extra orçamentário  
alistados no balanço financeiro.

Recebimentos | Pagamentos  
Extra Orçamentários | Extra Orçamentários

EMPRESTIMO CAIXA	1.640,52	1.640,52
EMPRESTIMO BB	3.120,34	3.120,34
CONTRIBUICAO DO SERVIDORES - SINDICATOS	1.009,98	1.009,98
INSS A RECOLHER	35.915,53	35.915,53
ISS A RECOLHER	2.848,96	2.848,96
SALARIO FAMILIA	6.832,87	6.832,87
APLICACAO FINANCEIRA	28.324,42	28.324,42
FALTAS	565,60	565,60
PENSAO ALIMENTICIA	4.866,40	4.866,40
INSS A RECOLHER	23.083,03	23.083,03
SALARIO FAMILIA	1.355,28	1.355,28
EMPRESTIMO BB	7.990,23	7.990,23
CONTRIBUICAO DO SERVIDORES - SINDICATO	450,00	450,00
INSS A RECOLHER	7.261,92	7.261,92
IRRF A RECOLHER	2.577,60	2.577,60
APLICACAO FINANCEIRA	1.361,37	1.361,37
APLICACAO FINANCEIRA	1.130,59	1.070,59
IRRF	1.715,55	1.715,55
INSS	4.099,20	4.099,20
ISS	37,50	37,50
APLICACAO FINANCEIRA	31.888,64	31.888,64
ISS A RECOLHER	12.118,38	12.118,38
IRRF A RECOLHER	275,00	275,00
TOTAL ->	5.402.291,45	5.399.685,63

GOVERNO, PM-MUCAMBO, 31 de Dezembro de 2022

Gestor : FRANCISCO DAS CHAGAS PARENTE AGUIAR

Contador : LJ MACEDO ADMINISTRAÇÃO E CONTABILIDADE LTDA

**Estado do Ceará**  
**PM-MUCAMBO**  
**GOVERNO**  
**BALANÇO FINANCEIRO**

**NOTA EXPLICATIVA**

**EXERCÍCIO: 2022 PERÍODO: 01/01/2022 a 31/12/2022**

---

**ASPECTOS GERAIS**

O Balanço Financeiro (BF)1 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 e foi elaborado de acordo com as instruções da IPC 06 e com o Manual de Contabilidade Aplicada ao Setor público, 6ª EDIÇÃO e de conforme ao NBC T 16.6 (Resolução CFC nº 1.133/2008).

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

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

§ Classes 1 (ativo) e 2 (passivo) para os recebimentos e pagamentos extraorçamentários, bem como para o saldo em espécie do exercício anterior e o saldo em espécie a transferir para o exercício seguinte;

§ Classes 4 (variações patrimoniais aumentativas) e 3 (variações patrimoniais diminutivas) para as transferências financeiras recebidas e concedidas, respectivamente;

§ Classe 5 para o preenchimento dos restos a pagar inscritos no exercício, conforme parágrafo único do artigo 103 da Lei n.º 4.320/1964;

§ Classe 6 para o preenchimento das informações de execução da receita e despesa orçamentária.

Conforme as regras do MCASP, as informações são apresentadas por fonte/destinação de recursos, segregando em destinações ordinárias e vinculadas.

O detalhamento das vinculações é feito de acordo com as principais áreas de atuação do setor público.

O Balanço Financeiro está de acordo com o Manual de Contabilidade Aplicada ao Setor público, 6ª EDIÇÃO e de conforme ao NBC T16.6 (Resolução CFC nº 1.133/2008).

O Balanço Financeiro evidencia a movimentação financeira das entidades do setor público no período a que se refere, e discrimina:

- (a) a receita orçamentária realizada por destinação de recurso (destinação vinculada e/ou destinação ordinária);
- (b) a despesa orçamentária executada por destinação de recurso (destinação vinculada e/ou destinação ordinária); (c) os recebimentos e os pagamentos extraorçamentários;
- (d) as transferências financeiras decorrentes, ou não, da execução orçamentária; e
- (e) o saldo inicial e o saldo final em espécie.

**Critérios de Reconhecimento e Classificação das Receitas e Despesas Orçamentárias**

No Balanço Financeiro, as receitas e despesas orçamentárias estão elencadas por fonte de

**Estado do Ceará**  
**PM-MUCAMBO**  
**GOVERNO**  
**BALANÇO FINANCEIRO**

**NOTA EXPLICATIVA**

**EXERCÍCIO: 2022    PERÍODO: 01/01/2022 a 31/12/2022**

---

recursos.

A unidade gestora registrou ingressos de receitas orçamentárias. As despesas foram reconhecidas de acordo com o seu empenhamento, ou seja, antes mesmo do fato gerador da despesa ter ocorrido, conforme art. 60 da Lei Federal nº 4.320/64, de forma que as despesas empenhadas e não pagas, reconhecidas como empenhada a pagar, são acrescidas do lado dos "Ingressos", conforme parágrafo único do art. 103 da Lei Federal nº 4.320/64. O processamento das despesas ocorreu adotando o Regime de Competência.

**Critérios de Reconhecimento e Classificação dos Recebimentos Extraorçamentários**

As transferências financeiras são resultantes de devoluções de transferências concedidas as demais unidades orçamentárias.

As contas listadas como Recebimentos Extra orçamentários são todas aquelas cujos valores transitaram positivamente em contas do sistema financeiro.

Consideram-se ainda os valores registrados com empenhados a pagar, que por força do parágrafo único do artigo 103 da Lei Federal 4.320/64 compõem esse grupo para fazer contrapartida aos valores empenhados na despesa orçamentária e não pagos.

**Critérios de Reconhecimento e Classificação dos Pagamentos Extraorçamentários**

As contas listadas no grupo de pagamentos extraorçamentários são todas aquelas cujos valores transitaram negativamente em contas do sistema financeiro. Nesse grupo são evidenciados os pagamentos que não precisam se submeter ao processo de execução orçamentária, como os restos a pagar, depósitos de diversas origens, consignações.

