

Prefeitura Municipal de Pirai

BALANÇO ORÇAMENTÁRIO

Exercício de 2022

Mês de Dezembro

Emissão: 09/02/2023 09:11

Página: 1 de 4

GUG: MUNICIPIO

| RECEITAS ORÇAMENTÁRIAS | PREVISÃO INICIAL | PREVISÃO ATUALIZADA (a) | RECEITAS REALIZADAS (b) | SALDO (c) = (a - b) |
|--|-----------------------|-------------------------|-------------------------|-----------------------|
| Receitas Correntes (I) | 240.282.334,00 | 272.382.654,82 | 316.071.120,39 | -43.688.465,57 |
| Impostos, Taxas e Contribuições de Melhoria | 29.793.599,00 | 29.793.599,00 | 37.201.099,32 | -7.407.500,32 |
| Impostos | 27.667.680,00 | 27.667.680,00 | 34.287.667,92 | -6.619.987,92 |
| Taxas | 2.125.919,00 | 2.125.919,00 | 2.913.431,40 | -787.512,40 |
| Contribuições | 8.214.185,00 | 8.214.185,00 | 10.985.133,76 | -2.770.948,76 |
| Contribuições Sociais | 6.764.813,00 | 6.764.813,00 | 9.383.637,12 | -2.618.824,12 |
| Contribuição para o Custeio do Serviço de Iluminação Pública | 1.449.372,00 | 1.449.372,00 | 1.601.496,64 | -152.124,64 |
| Receita Patrimonial | 22.506.074,00 | 22.506.074,00 | 38.682.097,45 | -16.176.023,45 |
| Exploração do Patrimônio Imobiliário do Estado | 366.234,00 | 366.234,00 | 374.035,48 | -7.801,48 |
| Valores Mobiliários | 22.139.840,00 | 22.139.840,00 | 38.258.077,54 | -16.118.237,54 |
| Delegação de Serviços Públicos Mediante Concessão, Permissão, Autorização ou Licença | 0,00 | 0,00 | 49.984,43 | -49.984,43 |
| Receita de Serviços | 0,00 | 0,00 | 412.141,14 | -412.141,14 |
| Serviços Administrativos e Comerciais Gerais | 0,00 | 0,00 | 412.141,14 | -412.141,14 |
| Transferências Correntes | 177.840.787,00 | 209.941.107,82 | 227.577.557,17 | -17.636.449,35 |
| Transferências da União e de suas Entidades | 62.994.098,00 | 82.855.416,19 | 90.398.878,80 | -7.543.462,61 |
| Transferências dos Estados e do Distrito Federal e de suas Entidades | 92.459.726,00 | 103.250.756,41 | 113.572.718,63 | -10.321.962,22 |
| Transferências de Outras Instituições Públicas | 22.386.963,00 | 23.834.935,22 | 23.605.959,74 | 228.975,48 |
| Outras Receitas Correntes | 1.927.689,00 | 1.927.689,00 | 1.213.091,55 | 714.597,45 |
| Multas Administrativas, Contratuais e Judiciais | 156.367,00 | 156.367,00 | 195.858,33 | -39.491,33 |
| Indenizações, Restituições e Ressarcimentos | 213.811,00 | 213.811,00 | 152.460,65 | 61.350,35 |
| Demais Receitas Correntes | 1.557.511,00 | 1.557.511,00 | 864.772,57 | 692.738,43 |
| Receitas de Capital (II) | 5.659.617,00 | 14.309.617,00 | 9.156.282,88 | 5.153.334,12 |
| Operações de Crédito | 0,00 | 3.000.000,00 | 2.850.000,00 | 150.000,00 |
| Operações de Crédito - Mercado Interno | 0,00 | 3.000.000,00 | 2.850.000,00 | 150.000,00 |
| Alienação de Bens | 37.617,00 | 37.617,00 | 27.400,01 | 10.216,99 |
| Alienação de Bens Móveis | 37.617,00 | 37.617,00 | 27.400,01 | 10.216,99 |
| Transferências de Capital | 5.622.000,00 | 11.272.000,00 | 6.278.882,87 | 4.993.117,13 |
| Transferências da União e de suas Entidades | 2.947.000,00 | 3.597.000,00 | 1.278.882,87 | 2.318.117,13 |
| Transferências dos Estados e do Distrito Federal e de suas Entidades | 2.675.000,00 | 7.675.000,00 | 5.000.000,00 | 2.675.000,00 |
| RECEITAS CORRENTES INTRAORÇAMENTÁRIAS | 10.253.387,00 | 10.253.387,00 | 11.985.094,49 | -1.731.707,49 |
| RECEITAS INTRAORÇAMENTÁRIAS DE CONTRIBUIÇÃO | 7.091.419,00 | 7.091.419,00 | 9.050.295,56 | -1.958.876,56 |
| CONTRIBUIÇÕES SOCIAIS | 7.091.419,00 | 7.091.419,00 | 9.050.295,56 | -1.958.876,56 |
| APORTES PERIÓDICOS PARA AMORTIZ. DE DÉFICIT ATUARIAL DO RPPS | 3.161.968,00 | 3.161.968,00 | 2.934.798,93 | 227.169,07 |
| APORTES PERIÓDICOS PARA AMORTIZAÇÃO DE DÉFICIT ATUARIAL DO RPPS | 3.161.968,00 | 3.161.968,00 | 2.934.798,93 | 227.169,07 |
| SUBTOTAL DAS RECEITAS (III) = (I + II) | 256.195.338,00 | 296.945.658,82 | 337.212.497,76 | -40.266.838,94 |
| OPERAÇÕES DE CRÉDITO / REFINANCIAMENTO (IV) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Operações de Crédito Internas | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Mobiliária | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Contratual | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Operações de Crédito Externas | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Mobiliária | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Contratual | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| SUBTOTAL COM REFINANCIAMENTO (V) = (III + IV) | 256.195.338,00 | 296.945.658,82 | 337.212.497,76 | -40.266.838,94 |
| DÉFICIT (VI) | - | 30.973.650,12 | - | - |
| TOTAL (VII) = (V + VI) | 256.195.338,00 | 327.919.308,94 | 337.212.497,76 | -9.293.188,82 |
| SALDOS DE EXERCÍCIOS ANTERIORES (UTILIZADOS PARA CRÉDITOS ADICIONAIS) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Recursos Arrecadados em Exercícios Anteriores | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Superávit Financeiro | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Reabertura de Créditos Adicionais | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

João

Prefeitura Municipal de Pirai

BALANÇO ORÇAMENTÁRIO

Exercício de 2022

Mês de Dezembro

Emissão: 09/02/2023 09:11

Página: 2 de 4

GUG: MUNICIPIO

| DESPESAS ORÇAMENTÁRIAS | DOTAÇÃO INICIAL (d) | DOTAÇÃO ATUALIZADA (e) | DESPESAS EMPENHADAS (f) | DESPESAS LIQUIDADAS (g) | DESPESAS PAGAS (h) | SALDO DA DOTAÇÃO (i) = (e - f) |
|---|-----------------------|------------------------|-------------------------|-------------------------|-----------------------|--------------------------------|
| Despesas Correntes (VIII) | 222.787.192,14 | 287.611.918,93 | 262.843.256,99 | 256.036.182,65 | 248.064.776,30 | 24.768.661,94 |
| PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS | 100.317.981,32 | 120.781.726,00 | 117.249.511,99 | 117.235.481,55 | 115.971.576,39 | 3.532.214,01 |
| JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA | 33.855,91 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| OUTRAS DESPESAS CORRENTES | 122.435.354,91 | 166.830.192,93 | 145.593.745,00 | 138.800.701,10 | 132.093.199,91 | 21.236.447,93 |
| Despesas de Capital (IX) | 13.449.342,86 | 39.914.255,35 | 23.506.823,12 | 20.762.224,99 | 18.724.279,51 | 16.407.432,23 |
| INVESTIMENTOS | 12.733.198,77 | 37.482.195,60 | 21.159.428,56 | 18.414.830,43 | 16.376.884,95 | 16.322.767,04 |
| INVERSÕES FINANCEIRAS | 650.000,00 | 2.432.059,75 | 2.347.394,56 | 2.347.394,56 | 2.347.394,56 | 84.665,19 |
| AMORTIZAÇÃO DA DÍVIDA | 66.144,09 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Reserva de Contingência (X) | 1.101.412,00 | 393.134,66 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 393.134,66 |
| Reserva de Contingência | 1.101.412,00 | 393.134,66 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 393.134,66 |
| SUBTOTAL DAS DESPESAS (XI) = (VIII + | 237.337.947,00 | 327.919.308,94 | 286.350.080,11 | 276.798.407,64 | 266.789.055,81 | 41.569.228,83 |
| AMORTIZAÇÃO DA DÍVIDA/ | | | | | | |
| REFINANCIAMENTO (XII) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Amortização da Dívida Interna | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Dívida Mobiliária | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Outras Dívidas | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Amortização da Dívida Externa | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Dívida Mobiliária | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Outras Dívidas | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| SUBTOTAL COM REFINANCIAMENTO | 237.337.947,00 | 327.919.308,94 | 286.350.080,11 | 276.798.407,64 | 266.789.055,81 | 41.569.228,83 |
| (XIII) = (XI + XII) | | | | | | |
| SUPERÁVIT (XIV) | 18.857.391,00 | - | 50.862.417,65 | - | - | - |
| TOTAL (XV) = (XIII + XIV) | 256.195.338,00 | 327.919.308,94 | 337.212.497,76 | 276.798.407,64 | 266.789.055,81 | -9.293.188,82 |
| RESERVA DO RPPS | 18.857.391,00 | 14.826.391,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 14.826.391,00 |

Zanelate
 LARISSA DE OLIVEIRA ZANELATE
 Chefe do Setor de Contabilidade
 Matr.: 12657 CRC/RJ 130253/O-0

Prefeitura Municipal de Pirai

DEMONSTRATIVO DE EXECUÇÃO DOS RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS

Exercício de 2022

09/02/2023 09:11

GUG: MUNICIPIO

Página 3 de 4

| RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS | INSCRITOS | | LIQUIDADOS (c) | PAGOS (d) | CANCELADOS (e) | SALDO (f) = (a + b - c - e) |
|--------------------------------|------------------------------|---|---------------------|---------------------|---------------------|-----------------------------|
| | EM EXERCÍCIOS ANTERIORES (a) | EM 31 DE DEZEMBRO DO EXERCÍCIO ANTERIOR (b) | | | | |
| DESPEAS CORRENTES | 99.477,18 | 6.225.357,74 | 4.508.012,35 | 4.508.012,35 | 1.646.452,83 | 170.369,74 |
| OUTRAS DESPEAS CORRENTES | 99.477,18 | 6.225.357,74 | 4.508.012,35 | 4.508.012,35 | 1.646.452,83 | 170.369,74 |
| DESPEAS DE CAPITAL | 2.415.310,81 | 6.595.986,21 | 4.704.888,58 | 4.704.888,58 | 872.447,25 | 3.433.961,19 |
| INVESTIMENTOS | 2.415.310,81 | 6.595.986,21 | 4.704.888,58 | 4.704.888,58 | 872.447,25 | 3.433.961,19 |
| TOTAL | 2.514.787,99 | 12.821.343,95 | 9.212.900,93 | 9.212.900,93 | 2.518.900,08 | 3.604.330,93 |


 LARISSA DE OLIVEIRA ZANELATE
 Chefe do Setor de Contabilidade
 Matr.: 12657 CRC/RJ 130253/O-0

Prefeitura Municipal de Pirai

DEMONSTRATIVO DE EXECUÇÃO DOS RESTOS A PAGAR PROCESSADOS

Exercício de 2022

09/02/2023 09:11

GUG: MUNICIPIO

Página 4 de 4

| RESTOS A PAGAR PROCESSADOS E NÃO PROCESSADOS LIQUIDADOS | INSCRITOS | | PAGOS (c) | CANCELADOS (d) | SALDO (e) = (a + b - c - d) |
|---|------------------------------|---|---------------------|----------------|-----------------------------|
| | EM EXERCÍCIOS ANTERIORES (a) | EM 31 DE DEZEMBRO DO EXERCÍCIO ANTERIOR (b) | | | |
| DESPEAS CORRENTES | 2.315,10 | 4.830.326,04 | 4.830.770,35 | 0,00 | 1.870,79 |
| PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS | 1.181,10 | 748.980,10 | 749.424,41 | 0,00 | 736,79 |
| OUTRAS DESPEAS CORRENTES | 1.134,00 | 4.081.345,94 | 4.081.345,94 | 0,00 | 1.134,00 |
| DESPEAS DE CAPITAL | 1.294.541,13 | 1.764.627,92 | 2.942.738,80 | 0,00 | 116.430,25 |
| INVESTIMENTOS | 1.294.541,13 | 1.764.627,92 | 2.942.738,80 | 0,00 | 116.430,25 |
| TOTAL | 1.296.856,23 | 6.594.953,96 | 7.773.509,15 | 0,00 | 118.301,04 |


 LARISSA DE OLIVEIRA ZANELATE
 Chefe do Setor de Contabilidade
 Matr.: 12657 CRC/RJ 130253/O-0



1. INFORMAÇÕES GERAIS

Trata-se a presente nota explicativa dos valores registrados no Balanço Orçamentário do Município de Pirai nas categorias econômicas das receitas e das despesas intraorçamentárias.

A estrutura administrativa do Município de Pirai é composta pelos seguintes Órgãos: Prefeitura e os Fundos de Saúde, Assistência Social, Direito da Criança e do Adolescente, Idoso e Previdência Social.

Como o Balanço Orçamentário se apresenta em nível de consolidação de Órgão e incluem os dados consolidados da execução orçamentária, às informações do Poder Legislativo também compõe as respectivas contas.

2. BASE DE ELABORAÇÃO

O Balanço Orçamentário foi elaborado em consonância com os dispositivos da Lei nº 4.320/1964, Lei nº 10.180/2001, Lei Complementar nº 101/2000, as Portarias e Instruções Normativas da Secretaria do Tesouro Nacional, os Princípios Fundamentais de Contabilidade, as Normas Brasileiras de Contabilidade (NBC TSP) do Conselho Federal de Contabilidade (CFC) e o Manual de Contabilidade Aplicada ao Setor Público (MCASP 9ª edição).

Os dados foram extraídos do SAFCI – Sistema Integrado de Administração Financeira e Controle Interno adquirido pela empresa contratada Rios Projetos e Sistemas LTDA e tiveram como objeto as informações consolidadas do Órgão Municipais.

3. DO QUADRO PRINCIPAL

3.1. DAS RECEITAS ORÇAMENTÁRIAS / *Receitas Intraorçamentárias*

Quanto às receitas intraorçamentárias, as mesmas ingressam no Fundo de Previdência Social do Município de Pirai – FPSMP quando do recebimento das contribuições sociais e dos Aportes Periódicos para Amortização de Déficit Atuarial do RPPS.



MUNICÍPIO DE PIRAI
NOTA EXPLICATIVA - **BALANÇO ORÇAMENTÁRIO CONSOLIDADO**
EXERCÍCIO 2022

Compõem a Receita Intraorçamentária de contribuição social os valores referentes às contribuições patronais previdenciárias dos servidores Civil Ativo, demonstrada abaixo:

Tabela 01 – Quadro das Receitas Correntes Intraorçamentárias

| Código | Descrição | Valor Orçado | Valor Arrecadado até o mês | Diferença |
|---------------|--|----------------------|----------------------------|----------------------|
| 7000000000 | RECEITAS CORRENTES INTRAORÇAMENTÁRIAS | 10.253.387,00 | 11.985.094,49 | -1.731.707,49 |
| 7200000000 | RECEITAS INTRAORÇAMENTÁRIAS DE CONTRIBUIÇÃO | 7.091.419,00 | 9.050.295,56 | -1.958.876,56 |
| 7210000000 | CONTRIBUIÇÕES SOCIAIS | 7.091.419,00 | 9.050.295,56 | -1.958.876,56 |
| 7215021100 | Contribuição Patronal - Servidor Civil Ativo | 7.085.492,00 | 9.034.382,07 | -1.948.890,07 |
| 7215021200 | Contribuição Patronal - Servidor Civil Ativo - Multa e Juros de Mora | 106,00 | 15.913,49 | -15.807,49 |
| 7215030100 | Contribuição do Servidor Civil - Parcelamentos - Principal | 5.292,00 | 0,00 | 5.292,00 |
| 7215030200 | Contribuição do Servidor Civil - Parcelamentos - Multa e Juros de Mora | 529,00 | 0,00 | 529,00 |
| 7900000000 | APORTES PERIÓDICOS PARA AMORTIZ. DE DÉFICIT ATUARIAL DO RPPS | 3.161.968,00 | 2.934.798,93 | 227.169,07 |
| 7990000000 | APORTES PERIÓDICOS PARA AMORTIZAÇÃO DE DÉFICIT ATUARIAL DO RPPS | 3.161.968,00 | 2.934.798,93 | 227.169,07 |
| 7999010000 | APORTES PERIÓDICOS PARA AMORTIZAÇÃO DE DÉFICIT ATUARIAL DO RPPS | 3.161.968,00 | 2.934.798,93 | 227.169,07 |
| Total: | | 10.253.387,00 | 11.985.094,49 | -1.731.707,49 |

Fonte: SAFCI – RPS

3.2. DAS DESPESAS ORÇAMENTÁRIAS – Despesas Intraorçamentárias

As despesas correntes Intraorçamentárias são compostas pelas despesas com pessoal e encargos sociais, juros e encargos da Dívida e Outras Despesas Correntes que corresponde aos repasses das contribuições previdenciárias parte patronal e os repasses para atender o plano de amortização por aporte financeiro, estabelecido pelo art. 158 da Lei nº 1.104 de 18 de dezembro de 2012 e seus respectivos Decretos que são firmados quando ocorre alteração das alíquotas previstas no plano, conforme estabelece o caput do art. citado.

Segue os valores das Despesas Intraorçamentárias:



MUNICÍPIO DE PIRAÍ
NOTA EXPLICATIVA - BALANÇO ORÇAMENTÁRIO CONSOLIDADO
EXERCÍCIO 2022

Tabela 02 – Quadro das Despesas Correntes e de Capital Intraorçamentárias

| DESPESAS INTRA-ORÇAMENTÁRIAS | DOTAÇÃO INICIAL (d) | DOTAÇÃO ATUALIZADA (e) | DESPESAS EMPENHADAS | DESPESAS LIQUIDADAS | DESPESAS PAGAS |
|------------------------------|---------------------|------------------------|--------------------------------|--------------------------------|--------------------------------|
| | | | No Bimestre Até o Bimestre (f) | No Bimestre Até o Bimestre (h) | No Bimestre Até o Bimestre (j) |
| DESPESAS CORRENTES | 9.875.994,26 | 11.794.679,50 | 1.242.751,61 | 2.597.187,74 | 2.138.891,94 |
| | | | 11.532.306,62 | 11.532.306,62 | 10.526.226,72 |
| PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS | 6.647.170,51 | 8.856.880,57 | 1.242.751,61 | 2.120.675,08 | 1.662.379,28 |
| | | | 8.597.507,69 | 8.597.507,69 | 7.591.427,79 |
| JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA | 33.855,91 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| OUTRAS DESPESAS CORRENTES | 3.194.967,84 | 2.937.798,93 | 0,00 | 476.512,66 | 476.512,66 |
| | | | 2.934.798,93 | 2.934.798,93 | 2.934.798,93 |
| DESPESAS DE CAPITAL | 66.144,09 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| AMORTIZAÇÃO DA DÍVIDA | 66.144,09 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| TOTAL | 9.942.138,35 | 11.794.679,50 | 1.242.751,61 | 2.597.187,74 | 2.138.891,94 |
| | | | 11.532.306,62 | 11.532.306,62 | 10.526.226,72 |

Fonte: SAFCI – RPS



Zoranelate
Larissa de Oliveira Zanelate
Chefe do Setor de Contabilidade
Contadora
Matr.: 12657 CRC/RJ 130253/O-0

