

PREFEITURA MUN. DE AFONSO CUNHA

ANEXO 12 - BALANÇO ORÇAMENTÁRIO

DEZEMBRO(31/12/2024)

Exercício de 2024

Pág.: 1 de 2

CONSOLIDADO - Desconsiderando as contas INTRA-Orçamentárias

RECEITAS ORÇAMENTÁRIAS	PREVISÃO INICIAL (a)	PREVISÃO ATUALIZADA (b)	RECEITAS REALIZADAS (c)	SALDO d = (c-b)
RECEITAS CORRENTES(I)	68.663.587,92	68.663.587,92	70.229.546,57	1.565.958,65
Impostos, Taxas e Contribuições de Melhoria	1.101.726,10	1.101.726,10	1.670.713,93	568.987,83
Impostos	840.586,19	840.586,19	1.670.713,93	830.127,74
Taxas	225.667,08	225.667,08	0,00	-225.667,08
Contribuição de Melhoria	35.472,83	35.472,83	0,00	-35.472,83
RECEITA DE CONTRIBUIÇÕES	76.887,61	76.887,61	141.924,72	65.037,11
Contribuição para o Custeio do Serviço de Iluminação Pública	76.887,61	76.887,61	141.924,72	65.037,11
RECEITA PATRIMONIAL	885.940,19	885.940,19	2.391.484,82	1.505.544,63
Exploração do Patrimônio Imobiliário do Estado	7.885,90	7.885,90	0,00	-7.885,90
Valores Mobiliários	189.261,79	189.261,79	2.391.484,82	2.202.223,03
Exploração de Recursos Naturais	688.792,50	688.792,50	0,00	-688.792,50
RECEITA DE SERVIÇOS	782.330,65	782.330,65	0,00	-782.330,65
Serviços Administrativos e Comerciais Gerais	63.087,27	63.087,27	0,00	-63.087,27
Outros Serviços	719.243,38	719.243,38	0,00	-719.243,38
TRANSFERENCIAS CORRENTES	65.587.778,21	65.587.778,21	65.927.656,92	339.878,71
Transferências da União e de suas Entidades	36.430.057,66	36.430.057,66	43.202.058,48	6.772.000,82
Transferências do Estado e de suas Entidades	9.358.022,89	9.358.022,89	10.528.252,78	1.170.229,89
Transferências de Outras Instituições Públicas	19.799.697,66	19.799.697,66	12.197.345,66	-7.602.352,00
OUTRAS RECEITAS CORRENTES	228.925,16	228.925,16	97.766,18	-131.158,98
Multas administrativas, contratuais e judiciais	2.201,15	2.201,15	0,00	-2.201,15
Indenizações, Restituições e ressarcimentos	6.608,58	6.608,58	97.766,18	91.157,60
Bens de direitos e valores incorporados ao patrimônio Público	220.115,43	220.115,43	0,00	-220.115,43
RECEITAS DE CAPITAL (II)	59.431,29	59.431,29	0,00	-59.431,29
OPERAÇÕES DE CRÉDITO	59.431,29	59.431,29	0,00	-59.431,29
Operações de Crédito	59.431,29	59.431,29	0,00	-59.431,29
SUBTOTAL DAS RECEITAS (III)=(I+II)	68.723.019,21	68.723.019,21	70.229.546,57	1.506.527,36
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)	68.723.019,21	68.723.019,21	70.229.546,57	1.506.527,36
DÉFICIT (VI)	0,00	0,00	19.100.942,56	0,00
TOTAL (VII) = (V+VI)	68.723.019,21	68.723.019,21	89.330.489,13	1.506.527,36
SALDOS DE EXERCÍCIOS ANTERIORES (UTILIZADOS PARA CRÉDITO 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

PEDRO FERREIRA
MEDEIROS:84018755368

Assinado de forma digital por
PEDRO FERREIRA
MEDEIROS:84018755368
Dados: 2025.04.03 22:03:28 -03'00'

PREFEITURA MUN. DE AFONSO CUNHA

ANEXO 12 - BALANÇO ORÇAMENTÁRIO

DEZEMBRO(31/12/2024)

Exercício de 2024

Pág.: 2 de 2

DESPESAS ORÇAMENTÁRIAS	DOTACAO INICIAL (e)	DOTAÇÃO ATUALIZADA (f)	DESPESAS EMPENHADAS (g)	DESPESAS LIQUIDADAS (h)	DESPESAS PAGAS (i)	SALDO DA DOTAÇÃO (j)=(f-g)
DESPESAS CORRENTES (VIII)	48.764.486,77	71.332.184,59	67.579.835,40	67.579.835,40	64.137.037,09	3.752.349,19
PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	30.364.854,54	31.115.260,80	29.691.010,21	29.691.010,21	29.683.910,21	1.424.250,59
JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA	2.050,35	50,35	0,00	0,00	0,00	50,35
OUTRAS DESPESAS CORRENTES	18.397.581,88	40.216.873,44	37.888.825,19	37.888.825,19	34.453.126,88	2.328.048,25
DESPESAS DE CAPITAL (IX)	18.593.150,03	24.646.539,67	21.750.653,73	21.090.160,75	14.831.951,87	2.895.885,94
INVESTIMENTOS	18.006.753,85	24.553.343,49	21.657.599,37	20.997.106,39	14.738.897,51	2.895.744,12
INVERSÕES FINANCEIRAS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
AMORTIZAÇÃO DA DÍVIDA	586.396,18	93.196,18	93.054,36	93.054,36	93.054,36	141,82
RESERVA DE CONTINGÊNCIA(X)	1.846.143,40	1.111.143,40	0,00	0,00	0,00	1.111.143,40
SUBTOTAL DAS DESPESAS (XI)=(VIII+IV+X)	69.203.780,20	97.089.867,66	89.330.489,13	88.669.996,15	78.968.988,96	7.759.378,53
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 (XIII)=(XI+XII)	69.203.780,20	97.089.867,66	89.330.489,13	88.669.996,15	78.968.988,96	7.759.378,53
SUPERÁVIT (XIV)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL (XV)=(XIII + XIV)	69.203.780,20	97.089.867,66	89.330.489,13	88.669.996,15	78.968.988,96	7.759.378,53
RESERVA DO RPPS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

QUADRO DA EXECUÇÃO DOS RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS

RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS	INSCRITOS		LIQUIDADOS (c)	PAGOS (d)	CANCELADOS (e)	SALDO (f)=(a+b-d-e)
	EM EXERCÍCIOS ANTERIORES (a)	EM 31 DE DEZEMBRO DO EXERCÍCIO ANT (b)				
DESPESAS CORRENTES	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
OUTRAS DESPESAS CORRENTES	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
DESPESAS DE CAPITAL	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
INVESTIMENTOS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
INVERSÕES FINANCEIRAS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
AMORTIZAÇÃO DA DÍVIDA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

QUADRO DA EXECUÇÃO DOS RESTOS A PAGAR PROCESSADOS

RESTOS A PAGAR PROCESSADOS	INSCRITOS		PAGOS (c)	CANCELADOS (d)	SALDO (e)=(a+b-c-d)
	EM EXERCÍCIOS ANTERIORES (a)	EM 31 DE DEZEMBRO DO EXERCÍCIO ANT (b)			
DESPESAS CORRENTES	0,00	1.092.000,00	1.092.000,00	0,00	0,00
PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	0,00	1.092.000,00	1.092.000,00	0,00	0,00
JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
OUTRAS DESPESAS CORRENTES	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
DESPESAS DE CAPITAL	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
INVESTIMENTOS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
INVERSÕES FINANCEIRAS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
AMORTIZAÇÃO DA DÍVIDA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL	0,00	1.092.000,00	1.092.000,00	0,00	0,00

PEDRO FERREIRA
MEDEIROS:8401875
5368

Assinado de forma digital por PEDRO FERREIRA MEDEIROS:8401875368
Dados: 2025.04.03 22:03:45 -03'00'

PREFEITURA MUN. DE AFONSO CUNHA
ANEXO 13 - BALANÇO FINANCEIRO
 Dezembro(31/12/2024)

Exercício de 2024

Pág.: 1

CONSOLIDADO

INGRESSOS			DISPÊNDIOS				
ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior	ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
RECEITA ORÇAMENTÁRIA		<u>70.229.546,57</u>	<u>87.722.985,36</u>	DESPESA ORÇAMENTÁRIA		<u>89.330.489,13</u>	<u>85.554.483,23</u>
ORDINÁRIO		<u>26.681.310,16</u>	<u>23.070.862,08</u>	ORDINÁRIO		<u>34.707.729,65</u>	<u>17.897.646,27</u>
VINCULADO		<u>43.548.236,41</u>	<u>64.652.123,28</u>	VINCULADO		<u>54.622.759,48</u>	<u>67.656.836,96</u>
TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB - IMPOSTOS E TRANSFERÊNCIAS DE IMPOSTOS		12.834.846,23	21.626.193,38	TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB - IMPOSTOS E TRANSFERÊNCIAS DE IMPOSTOS		33.920.679,76	41.281.510,90
TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB - COMPLEMENTAÇÃO DA UNIAO - VAAF		8.834.414,95	13.963.107,14	TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB - COMPLEMENTAÇÃO DA UNIAO - VAAF		9.180.778,46	14.096.134,20
TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB - COMPLEMENTAÇÃO DA UNIAO - VAAT		10.860.175,72	19.586.052,98	TRANSFERÊNCIA DO SALÁRIO-EDUCAÇÃO		96.049,47	0,00
TRANSFERÊNCIA DO SALÁRIO-EDUCAÇÃO		1.410.519,19	209.521,32	TRANSFERÊNCIAS DE RECURSOS DO FNDE REFERENTES AO PROGRAMA NACIONAL DE ALIMENTAÇÃO ESCOLAR (PNAE)		694.915,01	0,00
TRANSFERÊNCIAS DE RECURSOS DO FNDE REFERENTES AO PROGRAMA NACIONAL DE ALIMENTAÇÃO ESCOLAR (PNAE)		514.692,00	598.551,60	TRANSFERÊNCIAS DE RECURSOS DO FNDE REFERENTES AO PROGRAMA NACIONAL DE APOIO AO TRANSPORTE ESCOLAR (PNATE)		54.300,00	0,00
TRANSFERÊNCIAS DE RECURSOS DO FNDE REFERENTES AO PROGRAMA NACIONAL DE APOIO AO TRANSPORTE ESCOLAR (PNATE)		123.247,52	132.128,32	TRANSFERÊNCIAS FUNDO A FUNDO DE RECURSOS DO SUS PROVENIENTES DO GOVERNO FEDERAL - BLOCO DE MANUTENÇÃO DAS AÇÕES E SERVIÇOS		9.079.849,08	10.114.877,66
TRANSFERÊNCIAS FUNDO A FUNDO DE RECURSOS DO SUS PROVENIENTES DO GOVERNO FEDERAL - BLOCO DE MANUTENÇÃO DAS AÇÕES E SERVIÇOS		8.219.443,99	7.543.166,44	TRANSFERÊNCIAS FUNDO A FUNDO DE RECURSOS DO SUS PROVENIENTES DO GOVERNO FEDERAL - BLOCO DE ESTRUTURAÇÃO DA REDE DE SERVIÇOS		387.967,90	21.541,82
ROYALTIES E PARTICIPAÇÃO ESPECIAL DE PETRÓLEO E GÁS NATURAL VINCULADOS À SAÚDE - LEI Nº 12.858/2013		285.348,96	265.300,61	TRANSFERÊNCIA DE RECURSOS DO FUNDO NACIONAL DE ASSISTÊNCIA SOCIAL - FNAS		1.208.219,80	2.142.772,38
TRANSFERÊNCIA DE RECURSOS DO FUNDO NACIONAL DE ASSISTÊNCIA SOCIAL - FNAS		323.623,13	607.258,44	TRANSFERÊNCIAS FINANCEIRAS CONCEDIDAS		<u>2.755.319,26</u>	<u>1.319.554,43</u>
RECURSOS DA CONTRIBUIÇÃO PARA O CUSTEIO DO SERVIÇO DE ILUMINAÇÃO PÚBLICA - COSIP		141.924,72	117.515,67	TRANSFERÊNCIAS CONCEDIDAS PARA A EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA		<u>2.755.319,26</u>	<u>1.307.973,79</u>
OUTROS RECURSOS VINCULADOS		0,00	3.327,38	REPASSE CONCEDIDO		2.755.319,26	1.307.973,79
TRANSFERÊNCIAS FINANCEIRAS RECEBIDAS		<u>2.755.319,26</u>	<u>1.636.261,31</u>	TRANSFERÊNCIAS CONCEDIDAS - INDEPENDENTES DE EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA		<u>0,00</u>	<u>11.580,64</u>
TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS PARA A EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA		<u>2.755.319,26</u>	<u>1.636.261,31</u>	MOVIMENTO DE FUNDOS A CRÉDITO - CORRESPONDÊNCIA DE CRÉDITOS - SALDOS FINANCEIROS		0,00	11.580,64
REPASSE RECEBIDO		2.755.319,26	1.636.261,31	PAGAMENTOS EXTRA-ORÇAMENTARIOS		<u>5.081.928,56</u>	<u>3.746.118,47</u>
RECEBIMENTOS EXTRA-ORÇAMENTARIOS		<u>14.806.750,26</u>	<u>8.441.749,99</u>	PAGAMENTOS DE RESTOS A PAGAR		<u>1.092.000,00</u>	<u>0,00</u>
INSCRIÇÃO DE RESTOS A PAGAR		<u>10.361.500,17</u>	<u>2.184.000,00</u>	RP PROCESSADOS PAGOS		1.092.000,00	0,00
RP NÃO PROCESSADOS - INSCRIÇÃO NO EXERCÍCIO		660.492,98	0,00	DEPÓSITOS RESTITUÍVEIS E VALORES VINCULADOS		<u>3.956.837,50</u>	<u>3.689.286,22</u>
RP PROCESSADOS - INSCRIÇÃO NO EXERCÍCIO		9.701.007,19	2.184.000,00	CONTRIBUIÇÃO AO RGPS		0,00	18.205,98
DEPÓSITOS RESTITUÍVEIS E VALORES VINCULADOS		<u>4.444.998,93</u>	<u>6.213.391,54</u>	ENCARGOS SOCIAIS - OUTRAS ENTIDADES		2.648.309,87	1.610.713,90
CONTRIBUIÇÃO AO RGPS		0,00	42.406,31	IMPOSTO SOBRE A RENDA RETIDO NA FONTE - IRRF		0,00	9.580,25
ENCARGOS SOCIAIS - OUTRAS ENTIDADES		3.238.422,36	3.957.705,94				

PEDRO FERREIRA
MEDEIROS:8401875536

8

Assinado de forma digital por
 PEDRO FERREIRA
 MEDEIROS:8401875536
 Dados: 2025.04.03 22:13:41 -03'00'

PREFEITURA MUN. DE AFONSO CUNHA

ANEXO 13 - BALANÇO FINANCEIRO

Dezembro(31/12/2024)

Exercício de 2024

Pág.: 2

CONSOLIDADO

INGRESSOS			DISPÊNDIOS				
ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior	ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
IMPOSTO SOBRE A RENDA RETIDO NA FONTE - IRRF		0,00	9.580,25	RESSARCIMENTOS E RESTITUIÇÕES		207.632,80	23.884,91
RESSARCIMENTOS E RESTITUIÇÕES		176.810,93	209.370,89	ISS		30.561,42	80.788,62
ISS		30.561,42	161.622,16	PENSAO ALIMENTICIA		155.535,64	268.864,50
PENSAO ALIMENTICIA		195.995,36	330.410,48	PLANOS DE PREVIDENCIA E ASSISTENCIA MEDICA		17.173,99	29.074,82
PLANOS DE PREVIDENCIA E ASSISTENCIA MEDICA		21.570,40	33.871,17	RETENÇÕES - ENTIDADES REPRESENTATIVAS DE CLASSES		86.871,38	140.399,02
RETENÇÕES - ENTIDADES REPRESENTATIVAS DE CLASSES		77.284,87	179.293,97	RETENÇÕES - EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS		765.324,22	1.325.341,26
RETENÇÕES - EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS		633.259,04	1.085.571,61	OUTROS CONSIGNATARIOS		45.428,18	182.432,96
OUTROS CONSIGNATARIOS		71.094,55	203.558,76	OUTROS PAGAMENTOS EXTRAORÇAMENTÁRIOS		33.091,06	56.832,25
OUTROS RECEBIMENTOS EXTRAORÇAMENTÁRIOS		251,16	44.358,45	VALORES EM TRÂNSITO REALIZÁVEIS A CURTO PRAZO		0,00	3.215,35
VALORES EM TRÂNSITO REALIZÁVEIS A CURTO PRAZO		0,00	44.358,45	CRÉDITOS A RECEBER POR REEMBOLSO DE SALÁRIO FAMÍLIA PAGO		33.091,06	53.616,90
CRÉDITOS A RECEBER POR REEMBOLSO DE SALÁRIO FAMÍLIA PAGO		251,16	0,00	SALDOS P/O EXERC. SEGUINTE		17.358.678,04	44.880.726,58
SALDOS DO EXERC. ANTERIOR		26.734.798,90	20.346.560,74	DEPÓSITOS RESTITUÍVEIS E VALORES VINCULADOS		0,00	0,00
DEPÓSITOS RESTITUÍVEIS E VALORES VINCULADOS		0,00	0,00	CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA (EXCETO RPPS)		17.358.678,04	44.880.726,58
CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA (EXCETO RPPS)		26.734.798,90	20.346.560,74	CONTA ÚNICA		-394.021,27	4.524.513,54
CONTA ÚNICA		-794.363,85	2.035.778,06	BANCOS CONTA MOVIMENTO - DEMAIS CONTAS		6.249.018,58	3.103.710,80
BANCOS CONTA MOVIMENTO - DEMAIS CONTAS		1.989.861,17	2.747.341,65	APLICAÇÕES FINANCEIRAS DE LIQUIDEZ IMEDIATA - USO GERAL		11.497.264,95	37.244.577,90
APLICAÇÕES FINANCEIRAS DE LIQUIDEZ IMEDIATA - USO GERAL		25.532.891,28	15.526.736,80	APLICAÇÕES FINANCEIRAS DE LIQUIDEZ IMEDIATA		6.415,78	7.924,34
APLICAÇÕES FINANCEIRAS DE LIQUIDEZ IMEDIATA		6.410,30	36.704,23	TOTAL		114.526.414,99	135.500.882,71
TOTAL		114.526.414,99	118.147.557,40				

PEDRO FERREIRA Assinado de forma digital
MEDEIROS:8401 por PEDRO FERREIRA
8755368 MEDEIROS:84018755368
 Dados: 2025.04.03
 22:13:56 -03'00'

PREFEITURA MUN. DE AFONSO CUNHA
BALANÇO PATRIMONIAL
Dezembro(31/12/2024)

Exercício de 2024

Pág.: 2

B) QUADRO DOS ATIVOS E PASSIVOS FINANCEIROS E PERMANENTES

ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior	ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
ATIVO FINANCEIRO		18.786.882,02	28.130.162,98	PASSIVO FINANCEIRO (18.494.366,21)+RP não Proc.(660.492,98)		19.154.859,19	9.397.197,59
ATIVO PERMANENTE		23.675.372,66	0,00	PASSIVO PERMANENTE		0,00	0,00
				SALDO PATRIMONIAL		23.307.395,49	18.732.965,39

PREFEITURA MUN. DE AFONSO CUNHA

ANEXO 14 - BALANÇO PATRIMONIAL

Dezembro(31/12/2024)

Exercício de 2024

Pág.: 3

C) QUADRO DAS CONTAS DE COMPENSAÇÃO (CONTROLE)

ESPECIFICAÇÃO				ESPECIFICAÇÃO			
SALDOS DOS ATOS POTENCIAIS ATIVOS (Contas do Grupo 811xx)	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior	SALDOS DOS ATOS POTENCIAIS PASSIVOS (Contas do Grupo 812xx)	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior

PEDRO FERREIRA
MEDEIROS:8401
8755368

Assinado de forma digital
por PEDRO FERREIRA
MEDEIROS:84018755368
Dados: 2025.04.03 22:15:32
-03'00'

PREFEITURA MUN. DE AFONSO CUNHA

ANEXO 15 - VARIAÇÕES PATRIMONIAIS

Dezembro(31/12/2024)

CONSOLIDADO

Exercício de 2024

Pág.: 1

VARIAÇÕES PATRIMONIAIS QUANTITATIVAS							
VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS			VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS				
ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior	ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
IMPOSTOS, TAXAS E CONTRIBUIÇÕES DE MELHORIA		1.670.713,93	414.111,64	PESSOAL E ENCARGOS		29.737.537,39	23.253.351,22
IMPOSTOS		1.670.713,93	408.276,91	REMUNERAÇÃO A PESSOAL		28.028.041,05	22.899.467,75
TAXAS		0,00	3.327,38	ENCARGOS PATRONAIS		1.709.496,34	74.363,61
CONTRIBUIÇÕES DE MELHORIA		0,00	2.507,35	OUTRAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS - PESSOAL E ENCARGOS		0,00	279.519,86
CONTRIBUIÇÕES		141.924,72	117.515,67	USO DE BENS, SERVIÇOS E CONSUMO DE CAPITAL FIXO		33.522.761,34	22.504.300,07
CONTRIBUIÇÃO DE ILUMINAÇÃO PÚBLICA		141.924,72	117.515,67	USO DE MATERIAL DE CONSUMO		12.893.835,49	5.367.191,03
EXPLORAÇÃO E VENDA DE BENS, SERVIÇOS E DIREITOS		0,00	495,60	SERVIÇOS		20.628.925,85	17.137.109,04
EXPLORAÇÃO DE BENS E DIREITOS E PRESTAÇÃO DE SERVIÇOS		0,00	495,60	VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS FINANCEIRAS		1.430.989,89	1.869.371,77
VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS FINANCEIRAS		2.391.484,82	1.951.322,18	JUROS E ENCARGOS DE MORA		0,00	7.209,36
JUROS E ENCARGOS DE MORA		0,00	710,68	OUTRAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS - FINANCEIRAS		1.430.989,89	1.862.162,41
REMUNERAÇÃO DE DEPÓSITOS BANCÁRIOS E APLICAÇÕES FINANCEIRAS		2.391.484,82	1.950.611,50	TRANSFERÊNCIAS E DELEGAÇÕES CONCEDIDAS		6.847.903,86	4.010.946,75
TRANSFERÊNCIAS E DELEGAÇÕES RECEBIDAS		72.775.560,78	57.692.411,91	TRANSFERÊNCIAS INTRAGOVERNAMENTAIS		2.755.319,26	1.055.180,34
TRANSFERÊNCIAS INTRAGOVERNAMENTAIS		2.755.319,26	1.356.791,02	TRANSFERÊNCIAS INTER GOVERNAMENTAIS		4.092.584,60	2.955.766,41
TRANSFERÊNCIAS INTER GOVERNAMENTAIS		70.020.241,52	56.335.620,89	TRIBUTÁRIAS		176.089,69	250.494,71
VALORIZAÇÃO E GANHOS COM ATIVOS E DESINCORPORAÇÃO DE PASSIVOS		0,00	4.594.508,66	IMPOSTOS, TAXAS E CONTRIBUIÇÕES DE MELHORIA		0,00	1,81
GANHOS COM DESINCORPORAÇÃO DE PASSIVOS		0,00	4.594.508,66	CONTRIBUIÇÕES		176.089,69	250.492,90
OUTRAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS		97.766,18	3.834,19	OUTRAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS		80.718,00	45.910,00
DIVERSAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS		97.766,18	3.834,19	INCENTIVOS		80.718,00	45.910,00
TOTAL DAS VARIAÇÕES AUMENTATIVAS		77.077.450,43	64.774.199,85	TOTAL DAS VARIAÇÕES DIMINUTIVAS		71.796.000,17	51.934.374,52
TOTAL		77.077.450,43	64.774.199,85	RESULTADO PATRIMONIAL (SUPERÁVIT)		5.281.450,26	12.839.825,33
				TOTAL		77.077.450,43	64.774.199,85

PEDRO FERREIRA
MEDEIROS:840187
55368

Assinado de forma digital por
PEDRO FERREIRA
MEDEIROS:84018755368
Dados: 2025.04.03 22:17:04
-03'00'

PREFEITURA MUN. DE AFONSO CUNHA

ANEXO 15 - VARIAÇÕES PATRIMONIAIS

Dezembro(31/12/2024)

CONSOLIDADO

Exercício de 2024

Pág.: 2

VARIAÇÕES PATRIMONIAIS QUALITATIVAS (DECORRENTES DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA)			
ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
INCORPORAÇÃO DE ATIVO		20.997.106,39	3.746.015,23
INVESTIMENTOS		20.997.106,39	3.746.015,23
DESINCORPORAÇÃO DE PASSIVO		93.054,36	0,00
AMORTIZAÇÃO DA DÍVIDA		93.054,36	0,00

PEDRO FERREIRA
MEDEIROS:84018
755368

Assinado de forma digital
por PEDRO FERREIRA
MEDEIROS:84018755368
Dados: 2025.04.03 22:17:16
-03'00'

PREFEITURA MUN. DE AFONSO CUNHA
DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA

Exercício de 2024

Dezembro(31/12/2024)

Pág.: 1

CONSOLIDADO

A - QUADRO PRINCIPAL

FLUXOS DE CAIXAS DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS	Nota	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR
INGRESSOS		77.430.115,92	60.797.557,02
RECEITAS DERIVADAS E ORIGINÁRIAS		4.301.889,65	2.487.279,28
Impostos, Taxas e Contribuições de Melhoria		1.670.713,93	414.822,32
Receita de Contribuições		141.924,72	117.515,67
Receita Patrimonial		0,00	468,18
Receita Agropecuária		0,00	0,00
Receita Industrial		0,00	0,00
Receita de Serviços		0,00	27,42
Outras Receitas Originárias		97.766,18	3.834,19
Remuneração das Disponibilidades		2.391.484,82	1.950.611,50
TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS	B	65.927.656,92	53.379.854,48
OUTROS INGRESSOS OPERACIONAIS		7.200.569,35	4.930.423,26
Ingressos Extraorçamentários		4.445.250,09	3.573.632,24
Transferências Financeiras Recebidas		2.755.319,26	1.356.791,02
DESEMBOLSOS (Incluídos pagto de RP)		71.974.284,91	50.356.513,22
PESSOAL E DEMAIS DESPESAS	C	65.229.037,09	46.857.370,10
JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA	D	0,00	0,00
TRANSFERÊNCIAS CONCEDIDAS	B	0,00	0,00
OUTROS DESEMBOLSOS OPERACIONAIS		6.745.247,82	3.499.143,12
Desembolsos Extra-Orçamentários		3.989.928,56	2.443.962,78
Transferências Financeiras Concedidas		2.755.319,26	1.055.180,34
FLUXO DE CAIXA LÍQUIDO DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS (I)		5.455.831,01	10.441.043,80

FLUXOS DE CAIXAS DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTO	Nota	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR
INGRESSOS		0,00	0,00
ALIENAÇÃO DE BENS		0,00	0,00
AMORTIZAÇÃO DE EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS CONCEDIDOS		0,00	0,00
OUTROS INGRESSOS DE INVESTIMENTOS		0,00	0,00
DESEMBOLSOS		14.738.897,51	3.746.015,23
AQUISIÇÃO DE ATIVO NÃO CIRCULANTE		14.738.897,51	3.746.015,23
CONCESSÃO DE EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS		0,00	0,00
OUTROS DESEMBOLSOS DE INVESTIMENTOS		0,00	0,00
FLUXO DE CAIXA LÍQUIDO DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTO (II)		-14.738.897,51	-3.746.015,23

FLUXOS DE CAIXAS DAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO	Nota	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR
INGRESSOS		0,00	0,00
OPERAÇÕES DE CRÉDITO		0,00	0,00
INTEGRALIZAÇÃO DO CAPITAL SOCIAL DE EMPRESAS DEPENDENTES		0,00	0,00
TRANSFERÊNCIAS DE CAPITAL RECEBIDOS		0,00	0,00
DESEMBOLSOS		93.054,36	0,00
AMORTIZAÇÃO/REFINANCIAMENTO DA DÍVIDA		0,00	0,00
OUTROS DESEMBOLSOS DE FINANCIAMENTOS		93.054,36	0,00
FLUXO DE CAIXA LÍQUIDO DAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO (III)		-93.054,36	0,00

APURAÇÃO DO FLUXO DE CAIXA DO PERÍODO	Nota	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR
CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA INICIAL		26.734.798,90	20.346.560,74

PEDRO FERREIRA Assinado de forma digital
MEDEIROS:8401 por PEDRO FERREIRA
8755368 MEDEIROS:84018755368
Dados: 2025.04.03
22:18:56 -03'00'

PREFEITURA MUN. DE AFONSO CUNHA
DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA

Dezembro(31/12/2024)

CONSOLIDADO

Exercício de 2024

Pág.: 2

APURAÇÃO DO FLUXO DE CAIXA DO PERÍODO	Nota	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR
(+)GERAÇÃO LÍQUIDA DE CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA (I+II+III)		-9.376.120,86	6.695.028,57
(=)CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA FINAL		17.358.678,04	27.041.589,31

B - QUADRO DE TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS E CONCEDIDAS

	NOTA	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR
TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS		65.927.656,92	53.379.854,48
Intergovernamentais		53.730.311,26	43.115.156,44
da União		43.202.058,48	41.199.991,24
de Estados e Distrito Federal		10.528.252,78	1.915.165,20
de Municípios		0,00	0,00
Intragovernamentais		0,00	234.484,27
Outras Transferências Recebidas		12.197.345,66	10.030.213,77
Total das Transferências Recebidas		65.927.656,92	53.379.854,48
TRANSFERÊNCIAS CONCEDIDAS		0,00	0,00
Intergovernamentais		0,00	0,00
a União		0,00	0,00
a Estados e Distrito Federal		0,00	0,00
a Municípios		0,00	0,00
a Consórcios		0,00	0,00
Intragovernamentais		0,00	0,00
Outras transferências concedidas		0,00	0,00
Total das Transferências Concedidas		0,00	0,00

C - QUADRO DE DESEMBOLSOS DE PESSOAL E DEMAIS DESPESAS POR FUNÇÃO

	NOTA	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR
ADMINISTRAÇÃO		7.609.946,14	4.986.614,93
SAÚDE		13.271.982,81	8.133.966,96
EDUCAÇÃO		37.512.949,84	28.225.120,05
CULTURA		1.903.181,62	554.131,57
URBANISMO		1.260.369,25	1.255.500,90
SANEAMENTO		40.679,46	36.550,00
AGRICULTURA		575.498,05	175.489,49
LEGISLATIVA		0,00	801.837,24
DESPORTO E LAZER		0,00	49.246,77
ASSISTÊNCIA SOCIAL		3.054.429,92	2.638.912,19
Total dos Desembolsos de Pessoal e Demais Despesas por Função		65.229.037,09	46.857.370,10

PEDRO FERREIRA
MEDEIROS:8401
8755368

Assinado de forma digital
por PEDRO FERREIRA
MEDEIROS:84018755368
Dados: 2025.04.03 22:19:10
-03'00'

PREFEITURA MUN. DE AFONSO CUNHA
DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA
Dezembro(31/12/2024)
CONSOLIDADO

Exercício de 2024

Pág.: 3

D - QUADRO DE JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA

	NOTA	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR
Juros e Correção Monetária da Dívida Interna		0,00	0,00
Juros e Correção Monetária da Dívida Externa		0,00	0,00
Outros Encargos da Dívida		0,00	0,00
Total dos Juros e Encargos da Dívida		0,00	0,00

PEDRO FERREIRA
MEDEIROS:840187
55368

Assinado de forma digital por
PEDRO FERREIRA
MEDEIROS:84018755368
Dados: 2025.04.03 22:19:24
-03'00'

CONSOLIDADO

Demonstração das mutações do patrimônio líquido

ESPECIFICAÇÃO	Pat. Social Capial Social	Adiantamento para Futuro Aumento de Capital (AFAC)	Reserva de Capital	Ajustes de Avaliação Patrimonial	Reservas de Lucros	Demais Reservas	Resultados Acumulados	Ações / Cotas em Tesouraria	TOTAL
Saldos iniciais	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8.698.210,55	0,00	8.698.210,55
Ajustes de exercícios anteriores	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Aumento de capital	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Resgate/Reemissão de Ações e Cotas	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Juros sobre capital próprio	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Resultado do exercício	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.424.904,14	0,00	3.424.904,14
Ajustes de avaliação patrimonial	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Constituição/Reversão de reservas	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Dividendos a distribuir (R\$... por ação)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Saldos finais	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	12.123.114,69	0,00	12.123.114,69

PEDRO FERREIRA
MEDEIROS:84018755
368

Assinado de forma digital por
PEDRO FERREIRA
MEDEIROS:84018755368
Dados: 2025.04.03 20:12:35 -03'00'



ESTADO DO MARANHÃO

PREFEITURA MUNICIPAL DE AFONSO CUNHA

Praça da Comunidade, 56 -Centro/CEP: 65.505-000

CNPJ: 06.096.655/0001-91



NOTAS EXPLICATIVAS ÀS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS

NOTA 1 – CONTEXTO OPERACIONAL

A prefeitura Municipal de Afonso Cunha do Maranhão, órgão do Poder Executivo do Município de Afonso Cunha, situada no Estado do Maranhão.

As secretarias Municipais são:

- 1) Gabinete do Prefeito;
- 2) Secretaria Municipal de Administração e Finanças;
- 3) Fundo de Desenvolvimento Municipal;
- 4) Secretaria Municipal de Assistência Social e Segurança Alimentar;
- 5) Secretaria Municipal de Agricultura e Pesca;
- 6) Secretaria Municipal de Meio Ambiente e Recursos Hídricos;
- 7) Secretaria Municipal de Saúde e Saneamento Básico;

Os Fundos Especiais são:

- 8) Fundo Municipal de Saúde;
- 9) Fundo Municipal de Assistência Social;
- 10) FUNDEB;

NOTA 2 – APRESENTAÇÃO DAS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS

As Demonstrações contábeis foram elaboradas em observância com os dispositivos legais que regulam o assunto, em especial a Lei Federal nº 4.320/64, Lei Complementar nº 101/2000, os Princípios de Contabilidade, as Normas Brasileiras de Contabilidade Aplicadas ao Setor Público, o Manual de Contabilidade Aplicada ao Setor Público, as Instruções de Procedimentos Contábeis e demais disposições normativas vigentes.

Cabe destacar que as demonstrações contábeis foram elaboradas seguindo o Plano de Contas Aplicado ao Setor Público adotado em 01/01/2013, integrante do Manual de Contabilidade Aplicada ao Setor Público.

NOTA 3 – CRITÉRIOS NA ELABORAÇÃO DAS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS E INFORMAÇÕES COMPLEMENTARES

Aspectos Gerais das Demonstrações Contábeis;

As estruturas das demonstrações contábeis contidas nos anexos da Lei 4.320/64 foram alteradas pela portaria STN 438/2012, em consonância com os novos padrões da Contabilidade Aplicada ao Setor Público (CASP).

A elaboração das demonstrações contábeis tem por base as contas contábeis do modelo de Plano de Contas Aplicado ao Setor Público (PCASP) aplicável à União.



ESTADO DO MARANHÃO

PREFEITURA MUNICIPAL DE AFONSO CUNHA

Praça da Comunidade, 56 -Centro/CEP: 65.505-000

CNPJ: 06.096.655/0001-91



Receita e Despesas

As receitas e despesas orçamentárias fora codificadas de acordo com a Portaria Interministerial STN/MF e SOF/MPOG nº 163, de 04/05/2001 e suas respectivas alterações, sendo seus desdobramentos registrados em conformidade com os desdobramentos previstos no Plano de Contas.

O registro, no aspecto orçamentário, e obedecendo ao dispositivo no art. 35 da Lei Federal nº 4320/64, considerou como realizadas as despesas legalmente empenhadas e as receitas efetivamente arrecadadas no exercício. Sob o enfoque patrimonial, considerou-se o regime de respectivos fatores geradores. As alterações da situação líquida patrimonial foram registradas à conta de variações patrimoniais aumentativas e diminutivas.

Ativo Imobilizado

O Ativo Imobilizado é avaliado inicialmente segundo seu custo de aquisição, estando em processo uma reavaliação de seus itens.

NOTA 04 – BALANÇO ORÇAMENTÁRIO

O Balanço Orçamentário, de acordo com o art. 102 da Lei 4.320/64, demonstra as receitas e despesas previstas em confronto com as realizadas e foi elaborado com base nas orientações da IPC 07 e seguindo o modelo instituído pelo Manual de Contabilidade Aplicada ao Setor Público.

O Balanço Orçamentário apresenta as receitas detalhadas por categoria econômica e origem, especificando a previsão inicial, a previsão atualizada para o exercício, a receita realizada e o saldo, que corresponde ao excesso ou déficit de arrecadação.

Demonstra também as despesas 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 saldo da dotação.

O Balanço Orçamentário é elaborado utilizando-se a classe 5, grupo 2 (Orçamento aprovado: previsão da receita e fixação da despesa) e classe 6, grupo 2 (Execução do orçamento: realização de receita e execução da despesa) do PCASP.

O Balanço Orçamentário e composto por:

1 – Quadro Principal: são apresentadas as receitas e despesas previstas em confronto com as realizadas. As receitas e despesas são apresentadas conforme a classificação por natureza. No caso da despesa, a classificação funcional também é utilizada complementarmente à classificação por natureza.

2 – Quadro da Execução dos Restos a Pagar não Processados: são informados os restos a pagar não processados inscritos até o exercício anterior nas respectivas fases de execução.

3 – Quadro da Execução dos Restos a Pagar Processados e Restos a Pagar não Processados Liquidados: são informados os restos a pagar processados inscritos até o exercício anterior nas respectivas fases de execução.



ESTADO DO MARANHÃO

PREFEITURA MUNICIPAL DE AFONSO CUNHA

Praça da Comunidade, 56 -Centro/CEP: 65.505-000

CNPJ: 06.096.655/0001-91



NOTA 5 – BALANÇO FINANCEIRO

O Balanço Financeiro evidencia as receitas e despesas orçamentárias, bem como os ingressos e dispêndios extra orçamentários, conjugados com o 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.

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

O Balanço Financeiro e elaborado utilizando-se as seguintes classes do Plano de Contas Aplicado ao Setor Público (PCASP):

- 1) Classes 1 (ativos) e 2 (passivos) para os recebimentos e pagamentos extra orçamentários, bem como para o saldo em espécie do exercício anterior e o saldo em espécie a transferir para o exercício seguinte;
- 2) Classes 4 (variações patrimoniais aumentativas) e 3 (variações patrimoniais diminutivas) para as transferências financeiras recebidas e concedidas, respectivamente;
- 3) Classe 5 para preenchimento dos restos a pagar inscritos no exercício, conforme parágrafo único do artigo 103 da Lei 4.320/64; e
- 4) Classe 6 para o preenchimento das informações da execução da receita e despesas orçamentárias.

NOTA 7 – BALANÇO PATRIMONIAL

O Balanço Patrimonial é composto por:

- 1) Quadro Principal: Conforme o MCASP, o QUADRO PRINCIPAL do Balanço Patrimonial e elaborado utilizando-se as classes 1 (ativo) 2 (passivo e patrimônio líquido) do PCASP.
- 2) Quadro dos Ativos e Passivos Financeiros e Permanentes: os ativos e passivos financeiros e permanentes e o saldo patrimonial são apresentados pelos seus valores totais.

NOTA 8 – BALANÇO PATRIMONIAL

Demonstrativo dos Fluxos de Caixa (DFC) apresenta as entradas e saídas de caixa classificadas em fluxos operacionais, de investimentos e de financiamentos, e foi elaborado de acordo com a IPC 08.

DFC é elaborada utilizando-se contas da classe 6 (Controles de execução de Planejamento e Orçamento), com filtros pelas naturezas orçamentárias de receita e de despesas, bem como funções e subfunções. Também faz uso, quando necessário, de outras contas e filtros necessários para marcar a movimentação extra orçamentaria que eventualmente transita pela conta Caixa e Equivalentes de Caixa.





DFC

ESTADO DO MARANHÃO

PREFEITURA MUNICIPAL DE AFONSO CUNHA

Praça da Comunidade, 56 -Centro/CEP: 65.505-000

CNPJ: 06.096.655/0001-91



e

elaborado pelo método direto e evidencia as movimentações ocorridas na conta Caixa e Equivalentes de Caixa, segregados nos fluxos das operações, dos investimentos e dos financiamentos.

A soma dos três fluxos deverá corresponder a diferença entre o saldo de Caixa e Equivalentes de Caixa do exercício em relação ao saldo de Caixa e Equivalentes de Caixa do exercício anterior.

Afonso Cunha-MA, 31 de dezembro de 2024.

Atenciosamente,

PEDRO FERREIRA
MEDEIROS:84018755368

Assinado de forma digital por
PEDRO FERREIRA
MEDEIROS:84018755368
Dados: 2025.04.03 05:07:31 -03'00'

PEDRO FERREIRA MEDEIROS

Prefeito Municipal