

CONTROLADORIA  
GERAL DO MUNICÍPIO



4<sup>A</sup>

CIDADE  
MAIS ANTIGA  
DO BRASIL



# MUNICÍPIO DE SÃO CRISTÓVÃO 2022

## PRESTAÇÃO DE CONTAS ANUAL



**Endereço: Rua Pereira Lobo, 114 - Centro. CEP: 49100-000.  
São Cristóvão - Sergipe**



ESTADO DE SERGIPE  
MUNICÍPIO DE SÃO CRISTÓVÃO  
Balço Orçamentário - Consolidado

Anexo 12 - Art. 102 da Lei Federal nº 4.320/64

Exercício: 2022

R\$ 1,00

RECEITAS	PREVISÃO INICIAL	PREVISÃO ATUALIZADA	RECEITAS REALIZADAS	SALDO
	(a)	(b)	(c)	d = (c-b)
RECEITAS CORRENTES	213.515.832,19	213.515.832,19	265.340.632,38	51.824.800,19
IMPOSTOS, TAXAS E CONTRIBUIÇÕES DE MELHORIA	27.429.771,57	27.429.771,57	27.065.245,87	-364.525,70
IMPOSTOS	25.875.867,26	25.875.867,26	25.630.468,45	-245.398,81
CONTRIBUIÇÕES	6.342.750,00	6.342.750,00	8.528.681,21	2.185.931,21
CONTRIBUIÇÃO PARA O CUSTEIO DO SERVIÇO DE ILUMINAÇÃO PÚBLICA	6.342.750,00	6.342.750,00	8.528.681,21	2.185.931,21
RECEITA PATRIMONIAL	261.736,34	261.736,34	5.157.504,02	4.895.767,68
VALORES MOBILIÁRIOS	261.736,34	261.736,34	4.381.270,49	4.119.534,15
DELEGAÇÃO DE SERVIÇOS PÚBLICOS MEDIANTE CONCESSÃO, PERMISSÃO, AUTORIZAÇÃO OU LICENÇA	0,00	0,00	776.233,53	776.233,53
RECEITA AGROPECUÁRIA	0,00	0,00	0,00	0,00
RECEITA INDUSTRIAL	0,00	0,00	0,00	0,00
RECEITA DE SERVIÇOS	2.055.143,99	2.055.143,99	1.701.889,22	-353.254,77
SERVIÇOS ADMINISTRATIVOS E COMERCIAIS GERAIS	2.055.143,99	2.055.143,99	1.701.889,22	-353.254,77
TRANSFERÊNCIAS CORRENTES	176.760.630,94	176.760.630,94	221.602.597,43	44.841.966,49
TRANSFERÊNCIAS DA UNIÃO E DE SUAS ENTIDADES	114.629.725,55	114.629.725,55	147.339.310,13	32.709.584,58
TRANSFERÊNCIAS DOS ESTADOS E DO DISTRITO FEDERAL E DE SUAS ENTIDADES	22.645.677,82	22.645.677,82	24.408.247,82	1.762.570,00
TRANSFERÊNCIAS DOS MUNICÍPIOS E DE SUAS ENTIDADES	2.000,00	2.000,00	0,00	-2.000,00
TRANSFERÊNCIAS DE OUTRAS INSTITUIÇÕES PÚBLICAS	39.483.227,57	39.483.227,57	49.844.175,80	10.360.948,23
Demais Transferências Correntes	0,00	0,00	10.863,68	10.863,68
OUTRAS RECEITAS CORRENTES	665.799,35	665.799,35	1.284.714,63	618.915,28
MULTAS ADMINISTRATIVAS, CONTRATUAIS E JUDICIAIS	267.471,45	267.471,45	629.124,59	361.653,14
INDENIZAÇÕES, RESTITUIÇÕES E RESSARCIMENTOS	398.327,90	398.327,90	655.590,04	257.262,14
RECEITAS DE CAPITAL	5.819.519,59	5.819.519,59	15.318.633,95	9.499.114,36
OPERAÇÕES DE CRÉDITO	910.864,97	910.864,97	10.000.000,00	9.089.135,03
OPERAÇÕES DE CRÉDITO - MERCADO INTERNO	910.864,97	910.864,97	10.000.000,00	9.089.135,03
ALIENAÇÃO DE BENS	0,00	0,00	0,00	0,00
AMORTIZAÇÃO DE EMPRÉSTIMOS	0,00	0,00	0,00	0,00
TRANSFERÊNCIAS DE CAPITAL	4.908.654,62	4.908.654,62	5.318.633,95	409.979,33
TRANSFERÊNCIAS DA UNIÃO E DE SUAS ENTIDADES	4.804.320,62	4.804.320,62	1.211.838,49	-3.592.482,13
TRANSFERÊNCIAS DOS ESTADOS E DO DISTRITO FEDERAL E DE SUAS ENTIDADES	104.334,00	104.334,00	4.106.795,46	4.002.461,46
OUTRAS RECEITAS DE CAPITAL	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>SUBTOTAL DAS RECEITAS (I)</b>	<b>219.335.351,78</b>	<b>219.335.351,78</b>	<b>280.659.266,33</b>	<b>61.323.914,55</b>
<b>REFINANCIAMENTO (II)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
Operações de Crédito Internas	0,00	0,00	0,00	0,00
Mobiliária				0,00
Contratual				0,00
Operações de Crédito Externas	0,00	0,00	0,00	0,00
Mobiliária				0,00
Contratual				0,00
<b>SUBTOTAL COM REFINANCIAMENTO (III) = (I + II)</b>	<b>219.335.351,78</b>	<b>219.335.351,78</b>	<b>280.659.266,33</b>	<b>61.323.914,55</b>
<b>DÉFICIT (IV)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>TOTAL (V) = (III + IV)</b>	<b>219.335.351,78</b>	<b>219.335.351,78</b>	<b>280.659.266,33</b>	<b>61.323.914,55</b>
SALDOS DE EXERCÍCIOS ANTERIORES (UTILIZADOS PARA CRÉDITOS ADICIONAIS)		9.923.235,39	9.923.235,39	
Recursos Arrecadados em Exercícios Anteriores				
Superávit Financeiro		9.923.235,39	9.923.235,39	
Reabertura de Créditos Adicionais				

DESPESAS	DOTAÇÃO INICIAL	DOTAÇÃO ATUALIZADA	DESPESAS EMPENHADAS	DESPESAS LIQUIDADAS	DESPESAS PAGAS	SALDO DA DOTAÇÃO
	(e)	(f)	(g)	(h)	(i)	(j)=(f-g)
<b>DESPESAS CORRENTES</b>	<b>186.827.039,36</b>	<b>237.407.795,68</b>	<b>234.662.215,28</b>	<b>226.086.494,60</b>	<b>219.077.720,93</b>	<b>2.745.580,40</b>
PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	98.479.440,52	119.053.249,10	118.026.750,69	117.319.808,77	116.936.986,13	1.026.498,41
JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA	730.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
OUTRAS DESPESAS CORRENTES	87.617.598,84	118.354.546,58	116.635.464,59	108.766.685,83	102.140.734,80	1.719.081,99
<b>DESPESAS DE CAPITAL</b>	<b>30.408.312,42</b>	<b>41.022.814,49</b>	<b>40.692.429,71</b>	<b>34.663.527,80</b>	<b>32.362.967,85</b>	<b>330.384,78</b>
INVESTIMENTOS	26.214.167,92	32.915.079,90	32.584.695,12	26.555.793,21	24.255.233,26	330.384,78
INVERSÕES FINANCEIRAS	58.360,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
AMORTIZAÇÃO DA DÍVIDA	4.135.784,00	8.107.734,59	8.107.734,59	8.107.734,59	8.107.734,59	0,00
<b>RESERVA DE CONTINGÊNCIA</b>	<b>2.100.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
RESERVA DE CONTINGÊNCIA	2.100.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Amortização da Dívida Interna</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
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
<b>Amortização da Dívida Externa</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
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
<b>SUBTOTAL DAS DESPESAS (VI)</b>	<b>219.335.351,78</b>	<b>278.430.610,17</b>	<b>275.354.644,99</b>	<b>260.750.022,40</b>	<b>251.440.688,78</b>	<b>3.075.965,18</b>
AMORTIZAÇÃO DA DÍV. / REFINANCIAMENTO (VII)	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
Outras Dívidas		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
Outras Dívidas		0,00				0,00
<b>SUBTOTAL C/ REFINANCIAMENTO (VIII) = (VI + VII)</b>	<b>219.335.351,78</b>	<b>278.430.610,17</b>	<b>275.354.644,99</b>	<b>260.750.022,40</b>	<b>251.440.688,78</b>	<b>3.075.965,18</b>
SUPERÁVIT (IX)			5.304.621,34			-
<b>TOTAL (X) = (VIII + IX)</b>	<b>219.335.351,78</b>	<b>278.430.610,17</b>	<b>280.659.266,33</b>	<b>260.750.022,40</b>	<b>251.440.688,78</b>	<b>-2.228.656,16</b>

**ANEXO 1 - DEMONSTRATIVO DE EXECUÇÃO DOS RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS:**

RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS	INSCRITOS		LIQUIDADOS	PAGOS	CANCELADOS	SALDO
	EM EXERCÍCIOS ANTERIORES	EM 31 DE DEZEMBRO DO EXERCÍCIO ANTERIOR				
	(a)	(b)				
<b>DESPESAS CORRENTES</b>	<b>354.690,27</b>	<b>7.256.275,41</b>	<b>6.924.180,06</b>	<b>6.698.931,56</b>	<b>149.597,41</b>	<b>762.436,71</b>
PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	30.669,39	392.740,20	377.733,66	377.733,66	14.364,52	31.311,41
JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
OUTRAS DESPESAS CORRENTES	324.020,88	6.863.535,21	6.546.446,40	6.321.197,90	135.232,89	731.125,30
<b>DESPESAS DE CAPITAL</b>	<b>3.435.001,06</b>	<b>6.934.525,21</b>	<b>6.266.082,73</b>	<b>6.026.031,33</b>	<b>4.199,77</b>	<b>4.339.295,17</b>
INVESTIMENTOS	3.435.001,06	6.934.525,21	6.266.082,73	6.026.031,33	4.199,77	4.339.295,17
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
<b>TOTAL</b>	<b>3.789.691,33</b>	<b>14.190.800,62</b>	<b>13.190.262,79</b>	<b>12.724.962,89</b>	<b>153.797,18</b>	<b>5.101.731,88</b>

**ANEXO 2 - DEMONSTRATIVO DE EXECUÇÃO DOS RESTOS A PAGAR PROCESSADOS E NÃO PROCESSADOS LIQUIDADOS:**

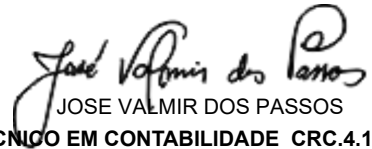
RESTOS A PAGAR PROCESSADOS E NÃO PROCESSADOS LIQUIDADOS	INSCRITOS		PAGOS	CANCELADOS	SALDO
	EM EXERCÍCIOS ANTERIORES	EM 31 DE DEZEMBRO DO EXERCÍCIO ANTERIOR			
	(a)	(b)			
<b>DESPESAS CORRENTES</b>	<b>116.659,08</b>	<b>3.700.159,70</b>	<b>3.244.362,99</b>	<b>150.738,37</b>	<b>421.717,42</b>
PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	21.238,32	231.743,55	176.215,78	69.751,09	7.015,00
JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
OUTRAS DESPESAS CORRENTES	95.420,76	3.468.416,15	3.068.147,21	80.987,28	414.702,42
<b>DESPESAS DE CAPITAL</b>	<b>111.305,34</b>	<b>877.938,84</b>	<b>973.764,18</b>	<b>0,00</b>	<b>15.480,00</b>
INVESTIMENTOS	111.305,34	877.938,84	973.764,18	0,00	15.480,00
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
<b>TOTAL</b>	<b>227.964,42</b>	<b>4.578.098,54</b>	<b>4.218.127,17</b>	<b>150.738,37</b>	<b>437.197,42</b>

**NOTA EXPLICATIVA DAS ALTERAÇÕES ORÇAMENTÁRIAS:**

TIPO CRÉDITO	LEI AUTORIZATIVA	PUBLICAÇÃO	VALOR
TIPO RECURSO			
<b>ALTERAÇÃO DO QDD</b>			<b>16.980.019,25</b>
ANULAÇÃO	69	02/05/2022	16.980.019,25
<b>CREDITO SUPLEMENTAR</b>			<b>225.732.771,72</b>
ANULAÇÃO	536	27/12/2021	166.637.513,33
EXCESSO DE ARRECADAÇÃO	536	27/12/2021	49.172.023,00
SUPÉRÁVIT FINANCEIRO	536	27/12/2021	9.923.235,39
<b>TOTAL</b>			<b>242.712.790,97</b>



MARCOS ANTONIO DE AZEVEDO SANTANA  
PREFEITO MUNICIPAL



JOSE VALMIR DOS PASSOS  
TÉCNICO EM CONTABILIDADE CRC.4.111 SE



**ESTADO DE SERGIPE**  
**MUNICÍPIO DE SÃO CRISTÓVÃO**  
**Balço Financeiro - Consolidado**

Anexo 13 - Art. 103 da Lei Federal nº 4.320/64

**Exercício: 2022**

Ingressos			Dispêndios		
Especificação	2022	2021	Especificação	2022	2021
<b>RECEITA ORÇAMENTÁRIA (I)</b>	<b>280.659.266,33</b>	<b>208.720.984,28</b>	<b>DESPESA ORÇAMENTÁRIA (VI)</b>	<b>275.354.644,99</b>	<b>209.706.967,08</b>
- Ordinária	114.352.084,31	61.340.676,75	- Ordinária	115.128.239,27	61.357.296,30
0010000 - RECURSOS ORDINÁRIOS	0,00	61.340.676,75	0010000 - RECURSOS ORDINÁRIOS	0,00	67.357.296,30
5000000 - RECURSOS NÃO VINCULADOS DE IMPOSTOS	114.352.084,31	0,00	5000000 - RECURSOS NÃO VINCULADOS DE IMPOSTOS	115.128.239,27	0,00
- Vinculada	166.307.182,02	147.380.307,53	- Vinculada	160.226.405,72	148.349.670,78
111 - RECEITAS DE IMPOSTOS E DE TRANSFERÊNCIA DE IMPOSTOS - EDUCAÇÃO	0,00	9.530.096,40	111 - RECEITAS DE IMPOSTOS E DE TRANSFERÊNCIA DE IMPOSTOS - EDUCAÇÃO	0,00	10.437.975,95
112 - TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB 60%	0,00	32.105.020,65	112 - TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB 60%	0,00	29.914.858,69
113 - TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB 40%	0,00	10.238.927,54	113 - TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB 40%	0,00	10.110.243,16
120 - TRANSFERÊNCIA DO SALÁRIO-EDUCAÇÃO	0,00	954.263,80	120 - TRANSFERÊNCIA DO SALÁRIO-EDUCAÇÃO	0,00	734.633,72
122 - TRANSFERÊNCIAS DE RECURSOS DO FNDE REFERENTES AO PROGRAMA NACIONAL DE ALIMENTAÇÃO ESCOLAR (PNAE)	0,00	761.406,80	122 - TRANSFERÊNCIAS DE RECURSOS DO FNDE REFERENTES AO PROGRAMA NACIONAL DE ALIMENTAÇÃO ESCOLAR (PNAE)	0,00	894.729,54
123 - TRANSFERÊNCIAS DE RECURSOS DO FNDE REFERENTES AO PROGRAMA NACIONAL DE APOIO AO TRANSPORTE ESCOLAR (PNATE)	0,00	674.800,86	123 - TRANSFERÊNCIAS DE RECURSOS DO FNDE REFERENTES AO PROGRAMA NACIONAL DE APOIO AO TRANSPORTE ESCOLAR (PNATE)	0,00	511.088,41
125 - TRANSFERÊNCIAS DE CONVÊNIOS OU DE CONTRATOS DE REPASSE VINCULADOS À EDUCAÇÃO	0,00	497.560,00	124 - OUTRAS TRANSFERÊNCIAS DE RECURSOS DO FNDE	0,00	6.445,19
211 - RECEITAS DE IMPOSTOS E DE TRANSFERÊNCIA DE IMPOSTOS - SAÚDE	0,00	16.561.641,10	125 - TRANSFERÊNCIAS DE CONVÊNIOS OU DE CONTRATOS DE REPASSE VINCULADOS À EDUCAÇÃO	0,00	968.098,23
2130000 - TRANSFERÊNCIAS FUNDO A FUNDO DE RECURSOS DO SUS PROVENIENTES DO GOVERNO ESTADUAL	0,00	733.802,40	211 - RECEITAS DE IMPOSTOS E DE TRANSFERÊNCIA DE IMPOSTOS - SAÚDE	0,00	20.467.110,59
2140000 - TRANSFERÊNCIAS FUNDO A FUNDO DE RECURSOS DO SUS PROVENIENTES DO GOVERNO FEDERAL - BLOCO DE CUSTEIO DAS AÇÕES E SERVIÇOS PÚBLICOS DE SAÚDE	0,00	16.170.566,60	2130000 - TRANSFERÊNCIAS FUNDO A FUNDO DE RECURSOS DO SUS PROVENIENTES DO GOVERNO ESTADUAL	0,00	721.806,12
2149919 - TRANSFERÊNCIAS FUNDO A FUNDO DE RECURSOS DO SUS PROVENIENTES DO GOVERNO FEDERAL - BLOCO DE CUSTEIO DAS AÇÕES E SERVIÇOS PÚBLICOS DE SAÚDE PARA AÇÕES DE COMBATE AO COVID-19	0,00	755.069,39	2140000 - TRANSFERÊNCIAS FUNDO A FUNDO DE RECURSOS DO SUS PROVENIENTES DO GOVERNO FEDERAL - BLOCO DE CUSTEIO DAS AÇÕES E SERVIÇOS PÚBLICOS DE SAÚDE	0,00	18.243.639,48
2150000 - TRANSFERÊNCIAS FUNDO A FUNDO DE RECURSOS DO SUS PROVENIENTES DO GOVERNO FEDERAL - BLOCO DE INVESTIMENTO NA REDE DE SERVIÇOS PÚBLICOS DE SAÚDE	0,00	78.499,76	2149919 - TRANSFERÊNCIAS FUNDO A FUNDO DE RECURSOS DO SUS PROVENIENTES DO GOVERNO FEDERAL - BLOCO DE CUSTEIO DAS AÇÕES E SERVIÇOS PÚBLICOS DE SAÚDE PARA AÇÕES DE COMBATE AO COVID-19	0,00	4.270.413,74
			2150000 - TRANSFERÊNCIAS FUNDO A FUNDO DE RECURSOS DO SUS PROVENIENTES DO GOVERNO FEDERAL - BLOCO DE INVESTIMENTO NA REDE DE SERVIÇOS PÚBLICOS DE SAÚDE	0,00	2.670.165,62
			2159919 - TRANSFERÊNCIAS FUNDO A FUNDO DE RECURSOS DO SUS PROVENIENTES DO GOVERNO FEDERAL - BLOCO DE INVESTIMENTO NA REDE DE SERVIÇOS PÚBLICOS DE SAÚDE PARA AÇÕES DE COMBATE AO COVID-19	0,00	232.104,92



**ESTADO DE SERGIPE**  
**MUNICÍPIO DE SÃO CRISTÓVÃO**  
**Balço Financeiro - Consolidado**

Anexo 13 - Art. 103 da Lei Federal nº 4.320/64

**Exercício: 2022**

Ingressos			Dispêndios		
Especificação	2022	2021	Especificação	2022	2021
2903110 - TRANSFERÊNCIAS DA UNIÃO DECORRENTES DE EMENDAS PARLAMENTARES INDIVIDUAIS.	0,00	1.802.562,00	2903110 - TRANSFERÊNCIAS DA UNIÃO DECORRENTES DE EMENDAS PARLAMENTARES INDIVIDUAIS.	0,00	1.324.664,57
2903120 - TRANSFERÊNCIAS DA UNIÃO DECORRENTES DE EMENDAS PARLAMENTARES DE BANCADA.	0,00	147,00	2905173 - TRANSFERÊNCIAS DA UNIÃO - AUXÍLIO FINANCEIRO LC 173/2020	0,00	876.866,17
2905173 - TRANSFERÊNCIAS DA UNIÃO - AUXÍLIO FINANCEIRO LC 173/2020	0,00	0,00	3110000 - TRANSFERÊNCIA DE RECURSOS DO FUNDO NACIONAL DE ASSISTÊNCIA SOCIAL - FNAS	0,00	1.192.155,35
3110000 - TRANSFERÊNCIA DE RECURSOS DO FUNDO NACIONAL DE ASSISTÊNCIA SOCIAL - FNAS	0,00	698.726,29	390 - OUTROS RECURSOS VINCULADOS À ASSISTÊNCIA SOCIAL - EXERCÍCIOS ANTERIORES	0,00	7.799,74
3119919 - TRANSFERÊNCIA DE RECURSOS DO FUNDO NACIONAL DE ASSISTÊNCIA SOCIAL - FNAS PARA AÇÕES DE COMBATE AO COVID-19	0,00	49.498,69	3900000 - OUTROS RECURSOS VINCULADOS À ASSISTÊNCIA SOCIAL	0,00	189.852,48
312 - TRANSFERÊNCIAS DE CONVÊNIO - ASSISTÊNCIA SOCIAL	0,00	0,00	510 - OUTRAS TRANSFERÊNCIAS DE CONVÊNIO OU CONTRATOS DE REPASSE DA UNIÃO	0,00	2.335.451,79
390 - OUTROS RECURSOS VINCULADOS À ASSISTÊNCIA SOCIAL - EXERCÍCIOS ANTERIORES	0,00	177.051,00	520 - OUTRAS TRANSFERÊNCIAS DE CONVÊNIO OU CONTRATOS DE REPASSE DOS ESTADOS	0,00	126.783,66
3900000 - OUTROS RECURSOS VINCULADOS À ASSISTÊNCIA SOCIAL	0,00	196.800,00	5300000 - TRANSFERÊNCIA DA UNIÃO REFERENTE A ROYALTIES DO PETRÓLEO	0,00	36.022.846,65
3905173 - TRANSFERÊNCIAS DA UNIÃO - AUXÍLIO FINANCEIRO LC 173/2020	0,00	30.177,00	540 - TRANSFERÊNCIA DOS ESTADOS REFERENTE A ROYALTIES DO PETRÓLEO	0,00	249.240,00
510 - OUTRAS TRANSFERÊNCIAS DE CONVÊNIO OU CONTRATOS DE REPASSE DA UNIÃO	0,00	3.576.833,96	620 - CONTRIBUIÇÃO PARA O CUSTEIO DO SERVIÇO DE ILUMINAÇÃO PÚBLICA - COSIP	0,00	5.589.697,01
520 - OUTRAS TRANSFERÊNCIAS DE CONVÊNIO OU CONTRATOS DE REPASSE DOS ESTADOS	0,00	1.022.889,60	9401401 - TRANSFERÊNCIAS DA UNIÃO PARA AÇÕES EMERGENCIAIS DESTINADAS AO SETOR CULTURAL	0,00	251.000,00
5300000 - TRANSFERÊNCIA DA UNIÃO REFERENTE A ROYALTIES DO PETRÓLEO	0,00	42.966.184,22			
540 - TRANSFERÊNCIA DOS ESTADOS REFERENTE A ROYALTIES DO PETRÓLEO	0,00	150.515,78			
5503110 - TRANSFERÊNCIA ESPECIAL DA UNIÃO DECORRENTE DE EMENDAS PARLAMENTARES INDIVIDUAIS	0,00	0,00			
610 - CONTRIBUIÇÃO DE INTERVENÇÃO NO DOMÍNIO ECONÔMICO - CIDE	0,00	45.617,13			
620 - CONTRIBUIÇÃO PARA O CUSTEIO DO SERVIÇO DE ILUMINAÇÃO PÚBLICA - COSIP	0,00	7.435.705,28			
920 - RECURSOS DE OPERAÇÕES DE CRÉDITO	0,00	0,00			
930 - RECURSOS DE ALIENAÇÃO DE BENS/ATIVOS	0,00	151.232,01			
9900000 - OUTROS RECURSOS VINCULADOS	0,00	14.712,27			



ESTADO DE SERGIPE  
MUNICÍPIO DE SÃO CRISTÓVÃO  
Balço Financeiro - Consolidado

Anexo 13 - Art. 103 da Lei Federal nº 4.320/64

Exercício: 2022

Ingressos			Dispêndios		
Especificação	2022	2021	Especificação	2022	2021
5400000 - TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB - IMPOSTOS E TRANSFERÊNCIAS DE IMPOSTOS	15.619.473,99	0,00	5400000 - TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB - IMPOSTOS E TRANSFERÊNCIAS DE IMPOSTOS	9.664.874,00	0,00
5401070 - IDENTIFICAÇÃO DO PERCENTUAL APLICADO NO PAGAMENTO DA REMUNERAÇÃO DOS PROFISSIONAIS DA EDUCAÇÃO BÁSICA EM EFETIVO EXERCÍCIO	34.989.674,51	0,00	5401070 - IDENTIFICAÇÃO DO PERCENTUAL APLICADO NO PAGAMENTO DA REMUNERAÇÃO DOS PROFISSIONAIS DA EDUCAÇÃO BÁSICA EM EFETIVO EXERCÍCIO	40.170.509,34	0,00
5421070 - IDENTIFICAÇÃO DO PERCENTUAL APLICADO NO PAGAMENTO DA REMUNERAÇÃO DOS PROFISSIONAIS DA EDUCAÇÃO BÁSICA EM EFETIVO EXERCÍCIO	4.210.507,23	0,00	5420000 - TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB - COMPLEMENTAÇÃO DA UNIÃO - VAAT	713.995,00	0,00
550 - TRANSFERÊNCIA DO SALÁRIO-EDUCAÇÃO	1.003.711,37	0,00	5421070 - IDENTIFICAÇÃO DO PERCENTUAL APLICADO NO PAGAMENTO DA REMUNERAÇÃO DOS PROFISSIONAIS DA EDUCAÇÃO BÁSICA EM EFETIVO EXERCÍCIO	5.155.379,16	0,00
552 - TRANSFERÊNCIAS DE RECURSOS DO FNDE REFERENTES AO PROGRAMA NACIONAL DE ALIMENTAÇÃO ESCOLAR (PNAE)	694.933,48	0,00	550 - TRANSFERÊNCIA DO SALÁRIO-EDUCAÇÃO	1.201.853,67	0,00
553 - TRANSFERÊNCIAS DE RECURSOS DO FNDE REFERENTES AO PROGRAMA NACIONAL DE APOIO AO TRANSPORTE ESCOLAR (PNATE)	1.427.671,82	0,00	552 - TRANSFERÊNCIAS DE RECURSOS DO FNDE REFERENTES AO PROGRAMA NACIONAL DE ALIMENTAÇÃO ESCOLAR (PNAE)	987.446,61	0,00
569 - OUTRAS TRANSFERÊNCIAS DE RECURSOS DO FNDE	50,07	0,00	553 - TRANSFERÊNCIAS DE RECURSOS DO FNDE REFERENTES AO PROGRAMA NACIONAL DE APOIO AO TRANSPORTE ESCOLAR (PNATE)	564.943,65	0,00
570 - TRANSFERÊNCIAS DO GOVERNO FEDERAL REFERENTES A CONVÊNIOS E INSTRUMENTOS CONGÊNERES VINCULADOS À EDUCAÇÃO	454,57	0,00	570 - TRANSFERÊNCIAS DO GOVERNO FEDERAL REFERENTES A CONVÊNIOS E INSTRUMENTOS CONGÊNERES VINCULADOS À EDUCAÇÃO	16.867,04	0,00
571 - TRANSFERÊNCIAS DO ESTADO REFERENTES A CONVÊNIOS E INSTRUMENTOS CONGÊNERES VINCULADOS À EDUCAÇÃO	3.147.480,60	0,00	571 - TRANSFERÊNCIAS DO ESTADO REFERENTES A CONVÊNIOS E INSTRUMENTOS CONGÊNERES VINCULADOS À EDUCAÇÃO	3.983.678,21	0,00
576 - TRANSFERÊNCIAS DE RECURSOS DOS ESTADOS PARA PROGRAMAS DE EDUCAÇÃO	3.886.795,46	0,00	600 - TRANSFERÊNCIAS FUNDO A FUNDO DE RECURSOS DO SUS PROVENIENTES DO GOVERNO FEDERAL - BLOCO DE MANUTENÇÃO DAS AÇÕES E SERVIÇOS PÚBLICOS DE SAÚDE	19.599.879,40	0,00
600 - TRANSFERÊNCIAS FUNDO A FUNDO DE RECURSOS DO SUS PROVENIENTES DO GOVERNO FEDERAL - BLOCO DE MANUTENÇÃO DAS AÇÕES E SERVIÇOS PÚBLICOS DE SAÚDE	17.107.037,63	0,00	601 - TRANSFERÊNCIAS FUNDO A FUNDO DE RECURSOS DO SUS PROVENIENTES DO GOVERNO FEDERAL - BLOCO DE ESTRUTURAÇÃO NA REDE DE SERVIÇOS PÚBLICOS DE SAÚDE	94.022,22	0,00
601 - TRANSFERÊNCIAS FUNDO A FUNDO DE RECURSOS DO SUS PROVENIENTES DO GOVERNO FEDERAL - BLOCO DE ESTRUTURAÇÃO NA REDE DE SERVIÇOS PÚBLICOS DE SAÚDE	190.186,80	0,00	602 - TRANSFERÊNCIAS FUNDO A FUNDO DE RECURSOS DO SUS PROVENIENTES DO GOVERNO FEDERAL - BLOCO DE MANUTENÇÃO DAS AÇÕES E SERVIÇOS PÚBLICOS DE SAÚDE - RECURSOS DESTINADOS AO ENFRENTAMENTO DA COVID-19 NO BOJO DA AÇÃO 21C0.	56.895,00	0,00
			603 - TRANSFERÊNCIAS FUNDO A FUNDO DE RECURSOS DO SUS PROVENIENTES DO GOVERNO FEDERAL - BLOCO DE ESTRUTURAÇÃO DA REDE DE SERVIÇOS PÚBLICOS DE SAÚDE - RECURSOS DESTINADOS AO ENFRENTAMENTO DA COVID-19 NO BOJO DA AÇÃO 21C0.	15.976,00	0,00



**ESTADO DE SERGIPE**  
**MUNICÍPIO DE SÃO CRISTÓVÃO**  
**Balço Financeiro - Consolidado**

Anexo 13 - Art. 103 da Lei Federal nº 4.320/64

**Exercício: 2022**

Ingressos			Dispêndios		
Especificação	2022	2021	Especificação	2022	2021
602 - TRANSFERÊNCIAS FUNDO A FUNDO DE RECURSOS DO SUS PROVENIENTES DO GOVERNO FEDERAL - BLOCO DE MANUTENÇÃO DAS AÇÕES E SERVIÇOS PÚBLICOS DE SAÚDE - RECURSOS DESTINADOS AO ENFRENTAMENTO DA COVID-19 NO BOJO DA AÇÃO 21C0.	618.065,99	0,00	621 - TRANSFERÊNCIAS FUNDO A FUNDO DE RECURSOS DO SUS PROVENIENTES DO GOVERNO ESTADUAL	462.529,37	0,00
603 - TRANSFERÊNCIAS FUNDO A FUNDO DE RECURSOS DO SUS PROVENIENTES DO GOVERNO FEDERAL - BLOCO DE ESTRUTURAÇÃO DA REDE DE SERVIÇOS PÚBLICOS DE SAÚDE - RECURSOS DESTINADOS AO ENFRENTAMENTO DA COVID-19 NO BOJO DA AÇÃO 21C0.	38.781,52	0,00	631 - TRANSFERÊNCIAS DO GOVERNO FEDERAL REFERENTES A CONVÊNIOS E INSTRUMENTOS CONGÊNERES VINCULADOS À SAÚDE	171.650,14	0,00
621 - TRANSFERÊNCIAS FUNDO A FUNDO DE RECURSOS DO SUS PROVENIENTES DO GOVERNO ESTADUAL	847.139,28	0,00	6593110 - TRANSFERÊNCIAS DA UNIÃO DECORRENTES DE EMENDAS PARLAMENTARES INDIVIDUAIS.	2.562.918,44	0,00
631 - TRANSFERÊNCIAS DO GOVERNO FEDERAL REFERENTES A CONVÊNIOS E INSTRUMENTOS CONGÊNERES VINCULADOS À SAÚDE	253.785,14	0,00	660 - TRANSFERÊNCIA DE RECURSOS DO FUNDO NACIONAL DE ASSISTÊNCIA SOCIAL - FNAS	1.455.343,86	0,00
621 - TRANSFERÊNCIAS FUNDO A FUNDO DE RECURSOS DO SUS PROVENIENTES DO GOVERNO ESTADUAL	847.139,28	0,00	6593110 - TRANSFERÊNCIAS DA UNIÃO DECORRENTES DE EMENDAS PARLAMENTARES INDIVIDUAIS.	2.562.918,44	0,00
631 - TRANSFERÊNCIAS DO GOVERNO FEDERAL REFERENTES A CONVÊNIOS E INSTRUMENTOS CONGÊNERES VINCULADOS À SAÚDE	253.785,14	0,00	660 - TRANSFERÊNCIA DE RECURSOS DO FUNDO NACIONAL DE ASSISTÊNCIA SOCIAL - FNAS	1.455.343,86	0,00
632 - TRANSFERÊNCIAS DO ESTADO REFERENTES A CONVÊNIOS E INSTRUMENTOS CONGÊNERES VINCULADOS À SAÚDE	0,00	0,00	661 - TRANSFERÊNCIA DE RECURSOS DOS FUNDOS ESTADUAIS DE ASSISTÊNCIA SOCIAL	73.464,99	0,00
6593110 - TRANSFERÊNCIAS DA UNIÃO DECORRENTES DE EMENDAS PARLAMENTARES INDIVIDUAIS.	3.048.751,41	0,00	6690000 - OUTROS RECURSOS VINCULADOS À ASSISTÊNCIA SOCIAL	324.058,75	0,00
6593120 - TRANSFERÊNCIAS DA UNIÃO DECORRENTES DE EMENDAS PARLAMENTARES DE BANCADA.	10.588,69	0,00	6693110 - TRANSFERÊNCIAS DA UNIÃO DECORRENTES DE EMENDAS PARLAMENTARES INDIVIDUAIS.	210.496,22	0,00
660 - TRANSFERÊNCIA DE RECURSOS DO FUNDO NACIONAL DE ASSISTÊNCIA SOCIAL - FNAS	2.107.722,83	0,00	700 - OUTRAS TRANSFERÊNCIAS DE CONVÊNIOS OU INSTRUMENTOS CONGÊNERES DA UNIÃO	2.276.114,23	0,00
661 - TRANSFERÊNCIA DE RECURSOS DOS FUNDOS ESTADUAIS DE ASSISTÊNCIA SOCIAL	59.733,04	0,00	7040000 - TRANSFERÊNCIA DA UNIÃO REFERENTE A ROYALTIES DO PETRÓLEO E GÁS NATURAL	62.269.517,82	0,00
665 - TRANSFERÊNCIAS DE CONVÊNIOS E INSTRUMENTOS CONGÊNERES VINCULADOS À ASSISTÊNCIA SOCIAL	21.441,84	0,00	7047041 - TRANSFERÊNCIA DA UNIÃO REFERENTE A CESSÃO ONEROSA DO BÔNUS DE ASSINATURA DO PRÉ-SAL	691.200,19	0,00
6690000 - OUTROS RECURSOS VINCULADOS À ASSISTÊNCIA SOCIAL	435.083,88	0,00	706 - TRANSFERÊNCIA ESPECIAL DA UNIÃO	419.285,04	0,00
6693110 - TRANSFERÊNCIAS DA UNIÃO DECORRENTES DE EMENDAS PARLAMENTARES INDIVIDUAIS.	187.178,64	0,00	710 - TRANSFERÊNCIA ESPECIAL DOS ESTADOS	59.200,00	0,00
6693120 - TRANSFERÊNCIAS DA UNIÃO DECORRENTES DE EMENDAS PARLAMENTARES DE BANCADA.	243,60	0,00	751 - RECURSOS DA CONTRIBUIÇÃO PARA O CUSTEIO DO SERVIÇO DE ILUMINAÇÃO PÚBLICA - COSIP	6.877.641,80	0,00
700 - OUTRAS TRANSFERÊNCIAS DE CONVÊNIOS OU INSTRUMENTOS CONGÊNERES DA UNIÃO	302.498,39	0,00	754 - RECURSOS DE OPERAÇÕES DE CRÉDITO	146.665,57	0,00
701 - OUTRAS TRANSFERÊNCIAS DE CONVÊNIOS OU INSTRUMENTOS CONGÊNERES DOS ESTADOS	220.000,00	0,00			
703 - OUTRAS TRANSFERÊNCIAS DE CONVÊNIOS OU INSTRUMENTOS CONGÊNERES DE OUTRAS ENTIDADES	0,00	0,00			
7040000 - TRANSFERÊNCIA DA UNIÃO REFERENTE A ROYALTIES DO PETRÓLEO E GÁS NATURAL	54.872.493,02	0,00			






ESTADO DE SERGIPE  
MUNICÍPIO DE SÃO CRISTÓVÃO  
Balço Financeiro - Consolidado

Anexo 13 - Art. 103 da Lei Federal nº 4.320/64

Exercício: 2022

Ingressos			Dispêndios		
Especificação	2022	2021	Especificação	2022	2021
7047041 - TRANSFERÊNCIA DA UNIÃO REFERENTE A CESSÃO ONEROSA DO BÔNUS DE ASSINATURA DO PRÉ-SAL	686.309,94	0,00			
705 - TRANSFERÊNCIA DOS ESTADOS REFERENTE A ROYALTIES DO PETRÓLEO E GÁS NATURAL	119.044,27	0,00			
706 - TRANSFERÊNCIA ESPECIAL DA UNIÃO	1.600.000,00	0,00			
710 - TRANSFERÊNCIA ESPECIAL DOS ESTADOS	0,00	0,00			
749 - OUTRAS VINCULAÇÕES DE TRANSFERÊNCIAS	0,00	0,00			
750 - RECURSOS DA CONTRIBUIÇÃO DE INTERVENÇÃO NO DOMÍNIO ECONÔMICO - CIDE	71.661,80	0,00			
751 - RECURSOS DA CONTRIBUIÇÃO PARA O CUSTEIO DO SERVIÇO DE ILUMINAÇÃO PÚBLICA - COSIP	8.528.681,21	0,00			
754 - RECURSOS DE OPERAÇÕES DE CRÉDITO	10.000.000,00	0,00			
<b>TRANSFERÊNCIAS FINANCEIRAS RECEBIDAS (II)</b>	<b>64.198.423,91</b>	<b>45.716.877,50</b>	<b>TRANSFERÊNCIAS FINANCEIRAS CONCEDIDAS (VII)</b>	<b>64.198.423,91</b>	<b>45.784.772,99</b>
<b>RECEBIMENTOS EXTRA-ORÇAMENTÁRIOS (III)</b>	<b>50.816.405,36</b>	<b>44.519.635,15</b>	<b>PAGAMENTOS EXTRA-ORÇAMENTÁRIOS (VIII)</b>	<b>42.185.090,17</b>	<b>37.515.737,59</b>
- INSCRIÇÃO DE RESTOS A PAGAR	23.913.956,21	18.817.580,33	- PAGAMENTOS DE RESTOS A PAGAR	16.943.090,06	12.776.172,65
Restos a Pagar Não Processados	14.604.622,59	14.239.481,79	Restos a Pagar Não Processados	12.724.962,89	9.873.862,47
Restos a Pagar Processados	9.309.333,62	4.578.098,54	Restos a Pagar Processados	4.218.127,17	2.902.310,18
- VALORES RESTITUÍVEIS	26.435.576,59	22.417.754,16	- VALORES RESTITUÍVEIS	24.786.711,17	24.342.579,89
- OUTROS VALORES RESTITUÍVEIS	466.872,56	391.213,29	- OUTROS VALORES RESTITUÍVEIS	455.288,94	396.985,05
- OUTROS RECEBIMENTOS EXTRAORÇAMENTÁRIOS	0,00	2.893.087,37	- OUTROS PAGAMENTOS EXTRAORÇAMENTÁRIOS	0,00	0,00
<b>SALDO ANTERIOR (IV)</b>	<b>36.681.141,40</b>	<b>30.731.122,13</b>	<b>SALDO ATUAL (X)</b>	<b>50.617.077,93</b>	<b>36.681.141,40</b>
<b>Total Geral dos Ingressos (V) = (I+II+III+IV)</b>	<b>432.355.237,00</b>	<b>329.688.619,06</b>	<b>Total Geral dos Dispêndios (X) = (VI+VII+VIII+IX)</b>	<b>432.355.237,00</b>	<b>329.688.619,06</b>

  
MARCOS ANTONIO DE AZEVEDO SANTANA  
PREFEITO MUNICIPAL

  
JOSE VALMIR DOS PASSOS  
TÉCNICO EM CONTABILIDADE CRC.4.111 SE



**ESTADO DE SERGIPE**  
**MUNICÍPIO DE SÃO CRISTÓVÃO**  
**Balanco Patrimonial - Consolidado**

Anexo 14 - Art. 105 da Lei Federal nº 4.320/64

Exercício: 2022

ATIVO				PASSIVO			
ESPECIFICAÇÃO	Nota	SALDO		ESPECIFICAÇÃO	Nota	SALDO	
		2022	2021			2022	2021
<b>ATIVO</b>		<b>287.816.327,43</b>	<b>247.175.925,76</b>	<b>PASSIVO E PATRIMÔNIO LIQUIDO</b>		<b>287.816.327,43</b>	<b>247.175.925,76</b>
<b>ATIVO CIRCULANTE</b>		<b>54.828.067,53</b>	<b>42.399.721,98</b>	<b>PASSIVO CIRCULANTE</b>		<b>17.922.808,29</b>	<b>10.868.174,87</b>
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA		50.617.077,93	36.681.141,40	OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS, PREVIDENCIÁRIAS E ASSISTENCIAIS A PAGAR A CURTO PRAZO		389.837,64	252.981,87
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA EM MOEDA NACIONAL		50.617.077,93	36.681.141,40	PESSOAL A PAGAR		300.308,48	194.319,82
<b>CRÉDITOS A CURTO PRAZO</b>		<b>162.468,86</b>	<b>0,00</b>	ENCARGOS SOCIAIS A PAGAR		89.529,16	58.662,05
DÍVIDA ATIVA TRIBUTÁRIA		162.468,86	0,00	<b>FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR A CURTO PRAZO</b>		<b>9.782.333,32</b>	<b>4.553.081,09</b>
<b>DEMAIS CRÉDITOS E VALORES A CURTO PRAZO</b>		<b>2.129.679,13</b>	<b>2.141.262,75</b>	FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR NACIONAIS A CURTO PRAZO		9.782.333,32	4.553.081,09
OUTROS CRÉDITOS A RECEBER E VALORES A CURTO PRAZO		2.129.679,13	2.141.262,75	<b>DEMAIS OBRIGAÇÕES A CURTO PRAZO</b>		<b>7.750.637,33</b>	<b>6.062.111,91</b>
<b>ESTOQUES</b>		<b>1.918.841,61</b>	<b>3.577.317,83</b>	VALORES RESTITUÍVEIS		7.710.977,33	6.062.111,91
ALMOXARIFADO		1.918.841,61	3.577.317,83	OUTRAS OBRIGAÇÕES A CURTO PRAZO		39.660,00	0,00
<b>ATIVO NÃO CIRCULANTE</b>		<b>232.988.259,90</b>	<b>204.776.203,78</b>	<b>PASSIVO NAO-CIRCULANTE</b>		<b>126.042.833,56</b>	<b>113.429.633,76</b>
<b>ATIVO REALIZÁVEL A LONGO PRAZO</b>		<b>115.458.762,86</b>	<b>120.363.672,68</b>	<b>OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS, PREVIDENCIÁRIAS E ASSISTENCIAIS A PAGAR A LONGO PRAZO</b>		<b>86.683.467,44</b>	<b>90.625.497,27</b>
CRÉDITOS A LONGO PRAZO		115.458.762,86	120.363.672,68	ENCARGOS SOCIAIS A PAGAR		86.683.467,44	90.625.497,27
<b>IMOBILIZADO</b>		<b>117.529.497,04</b>	<b>84.412.531,10</b>	<b>EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS A LONGO PRAZO</b>		<b>10.000.000,00</b>	<b>0,00</b>
BENS MOVEIS		27.088.217,61	19.427.889,16	EMPRÉSTIMOS A LONGO PRAZO - INTERNO		10.000.000,00	0,00
BENS IMÓVEIS		90.441.279,43	64.984.641,94	<b>FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR A LONGO PRAZO</b>		<b>29.359.366,12</b>	<b>22.804.136,49</b>
				FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR NACIONAIS A LONGO PRAZO		29.359.366,12	22.804.136,49
				<b>PATRIMÔNIO LIQUIDO</b>		<b>143.850.685,58</b>	<b>122.878.117,13</b>
				<b>RESULTADOS ACUMULADOS</b>		<b>143.850.685,58</b>	<b>122.878.117,13</b>
				SUPERÁVITS OU DÉFICITS ACUMULADOS		143.850.685,58	122.878.117,13
				SUPERÁVITS OU DÉFICITS ACUMULADOS - CONSOLIDAÇÃO		143.850.685,58	122.878.117,13
				Superávits ou Déficits do Exercício		20.972.568,45	122.688.029,00
				Superávits ou Deficits de Exercícios Anteriores		122.878.117,13	190.088,13
<b>TOTAL</b>		<b>287.816.327,43</b>	<b>247.175.925,76</b>	<b>TOTAL</b>		<b>287.816.327,43</b>	<b>247.175.925,76</b>

QUADRO DOS ATIVOS E PASSIVOS FINANCEIROS E PERMANENTES - LEI N.º 4.320/64							
<b>ATIVO FINANCEIRO</b>		<b>52.746.757,06</b>	<b>38.822.404,15</b>	<b>PASSIVO FINANCEIRO</b>		<b>37.163.862,86</b>	<b>28.848.666,82</b>
<b>ATIVO PERMANENTE</b>		<b>235.069.570,37</b>	<b>208.353.521,61</b>	<b>PASSIVO PERMANENTE</b>		<b>126.042.833,56</b>	<b>113.429.633,76</b>
<b>TOTAL</b>		<b>287.816.327,43</b>	<b>247.175.925,76</b>	<b>TOTAL</b>		<b>163.206.696,42</b>	<b>142.278.300,58</b>
<b>SALDO PATRIMONIAL</b>						<b>124.609.631,01</b>	<b>104.897.625,18</b>

QUADRO DAS CONTAS DE COMPENSAÇÃO - LEI N.º 4.320/64							
ATOS POTENCIAIS ATIVOS				ATOS POTENCIAIS PASSIVOS			
ESPECIFICAÇÃO	Nota	SALDO		ESPECIFICAÇÃO	Nota	SALDO	
		2022	2021			2022	2021
GARANTIAS E CONTRAGARANTIAS RECEBIDAS		0,00	0,00	GARANTIAS E CONTRAGARANTIAS CONCEDIDAS		0,00	0,00
DIREITOS CONVENIADOS E OUTROS INSTRUMENTOS CONGÊNERES		0,00	0,00	OBRIGAÇÕES CONVENIADAS E OUTROS INSTRUMENTOS CONGÊNERES		0,00	0,00
DIREITOS CONTRATUAIS		0,00	0,00	OBRIGAÇÕES CONTRATUAIS		0,00	0,00



**ESTADO DE SERGIPE**  
**MUNICÍPIO DE SÃO CRISTÓVÃO**  
**Balanco Patrimonial**

Anexo 14 - Art. 105 da Lei Federal nº 4.320/64

**Exercício: 2022**

Outros Atos Potenciais Ativos	0,00	0,00	Outros Atos Potenciais Passivos	0,00	0,00
<b>TOTAL</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>TOTAL</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

DESTINAÇÃO DE RECURSOS	SUPERÁVIT / DÉFICIT FINANCEIRO	
	2022	2021
	QUADRO DO SUPERÁVIT/DÉFICIT FINANCEIRO (LEI Nº 4.320/1964)	
5000000 - RECURSOS NÃO VINCULADOS DE IMPOSTOS	-93.059.276,22	-64.724.571,01
5001001 - IDENTIFICAÇÃO DAS DESPESAS COM MANUTENÇÃO E DESENVOLVIMENTO DO ENSINO	37.793.593,12	26.746.995,94
5001002 - IDENTIFICAÇÃO DAS DESPESAS COM AÇÕES E SERVIÇOS PÚBLICOS DE SAÚDE	56.336.852,47	38.629.399,19
501 - OUTROS RECURSOS NÃO VINCULADOS	-469.789,02	-473.075,76
5400000 - TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB - IMPOSTOS E TRANSFERÊNCIAS DE IMPOSTOS	6.867.763,41	771.050,93
5401070 - IDENTIFICAÇÃO DO PERCENTUAL APLICADO NO PAGAMENTO DA REMUNERAÇÃO DOS PROFISSIONAIS DA EDUCAÇÃO BÁSICA EM EFETIVO EXERCÍCIO	-4.762.282,84	-50.229,03
5420000 - TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB - COMPLEMENTAÇÃO DA UNIÃO - VAAT	-713.995,00	0,00
5421070 - IDENTIFICAÇÃO DO PERCENTUAL APLICADO NO PAGAMENTO DA REMUNERAÇÃO DOS PROFISSIONAIS DA EDUCAÇÃO BÁSICA EM EFETIVO EXERCÍCIO	-944.871,93	0,00
550 - TRANSFERÊNCIA DO SALÁRIO-EDUCAÇÃO	-105.990,81	91.969,03
552 - TRANSFERÊNCIAS DE RECURSOS DO FNDE REFERENTES AO PROGRAMA NACIONAL DE ALIMENTAÇÃO ESCOLAR (PNAE)	-49.728,09	215.351,24
553 - TRANSFERÊNCIAS DE RECURSOS DO FNDE REFERENTES AO PROGRAMA NACIONAL DE APOIO AO TRANSPORTE ESCOLAR (PNATE)	1.954.349,82	1.091.621,65
569 - OUTRAS TRANSFERÊNCIAS DE RECURSOS DO FNDE	-60.385,30	-60.435,37
570 - TRANSFERÊNCIAS DO GOVERNO FEDERAL REFERENTES A CONVÊNIOS E INSTRUMENTOS CONGÊNERES VINCULADOS À EDUCAÇÃO	-403.472,26	-387.059,79
571 - TRANSFERÊNCIAS DO ESTADO REFERENTES A CONVÊNIOS E INSTRUMENTOS CONGÊNERES VINCULADOS À EDUCAÇÃO	-836.197,61	0,00
576 - TRANSFERÊNCIAS DE RECURSOS DOS ESTADOS PARA PROGRAMAS DE EDUCAÇÃO	3.886.795,46	0,00
5990000 - OUTROS RECURSOS VINCULADOS À EDUCAÇÃO	318.383,45	318.383,45
600 - TRANSFERÊNCIAS FUNDO A FUNDO DE RECURSOS DO SUS PROVENIENTES DO GOVERNO FEDERAL - BLOCO DE MANUTENÇÃO DAS AÇÕES E SERVIÇOS PÚBLICOS DE SAÚDE	1.377.141,49	3.963.708,83
601 - TRANSFERÊNCIAS FUNDO A FUNDO DE RECURSOS DO SUS PROVENIENTES DO GOVERNO FEDERAL - BLOCO DE ESTRUTURAÇÃO NA REDE DE SERVIÇOS PÚBLICOS DE SAÚDE	-3.352.235,82	-3.448.400,40
602 - TRANSFERÊNCIAS FUNDO A FUNDO DE RECURSOS DO SUS PROVENIENTES DO GOVERNO FEDERAL - BLOCO DE MANUTENÇÃO DAS AÇÕES E SERVIÇOS PÚBLICOS DE SAÚDE - RECURSOS DESTINADOS AO ENFRENTAMENTO DA COVID-19 NO BOJO DA AÇÃO 21C0.	355.154,58	-223.205,85
603 - TRANSFERÊNCIAS FUNDO A FUNDO DE RECURSOS DO SUS PROVENIENTES DO GOVERNO FEDERAL - BLOCO DE ESTRUTURAÇÃO DA REDE DE SERVIÇOS PÚBLICOS DE SAÚDE - RECURSOS DESTINADOS AO ENFRENTAMENTO DA COVID-19 NO BOJO DA AÇÃO 21C0.	-209.299,40	-232.104,92
621 - TRANSFERÊNCIAS FUNDO A FUNDO DE RECURSOS DO SUS PROVENIENTES DO GOVERNO ESTADUAL	1.935.245,16	1.550.635,24
631 - TRANSFERÊNCIAS DO GOVERNO FEDERAL REFERENTES A CONVÊNIOS E INSTRUMENTOS CONGÊNERES VINCULADOS À SAÚDE	3.118.216,12	3.036.081,12
6590000 - OUTROS RECURSOS VINCULADOS À SAÚDE	245.998,77	68.947,77



ESTADO DE SERGIPE  
MUNICÍPIO DE SÃO CRISTÓVÃO  
Balço Patrimonial

Anexo 14 - Art. 105 da Lei Federal nº 4.320/64

Exercício: 2022

6593110 - TRANSFERÊNCIAS DA UNIÃO DECORRENTES DE EMENDAS PARLAMENTARES INDIVIDUAIS.	4.124.254,44	3.605.907,43
6593120 - TRANSFERÊNCIAS DA UNIÃO DECORRENTES DE EMENDAS PARLAMENTARES DE BANCADA.	392.594,75	382.006,06
660 - TRANSFERÊNCIA DE RECURSOS DO FUNDO NACIONAL DE ASSISTÊNCIA SOCIAL - FNAS	716.351,97	9.703,67
661 - TRANSFERÊNCIA DE RECURSOS DOS FUNDOS ESTADUAIS DE ASSISTÊNCIA SOCIAL	-13.731,95	0,00
665 - TRANSFERÊNCIAS DE CONVÊNIOS E INSTRUMENTOS CONGÊNERES VINCULADOS À ASSISTÊNCIA SOCIAL	71.441,84	50.000,00
6690000 - OUTROS RECURSOS VINCULADOS À ASSISTÊNCIA SOCIAL	197.711,51	255.937,64
6693110 - TRANSFERÊNCIAS DA UNIÃO DECORRENTES DE EMENDAS PARLAMENTARES INDIVIDUAIS.	-23.317,58	0,00
6693120 - TRANSFERÊNCIAS DA UNIÃO DECORRENTES DE EMENDAS PARLAMENTARES DE BANCADA.	-7.556,14	-7.799,74
700 - OUTRAS TRANSFERÊNCIAS DE CONVÊNIOS OU INSTRUMENTOS CONGÊNERES DA UNIÃO	-14.278.541,60	-12.286.117,39
701 - OUTRAS TRANSFERÊNCIAS DE CONVÊNIOS OU INSTRUMENTOS CONGÊNERES DOS ESTADOS	681.451,21	461.451,21
7040000 - TRANSFERÊNCIA DA UNIÃO REFERENTE A ROYALTIES DO PETRÓLEO E GÁS NATURAL	3.011.512,11	10.480.235,05
7047041 - TRANSFERÊNCIA DA UNIÃO REFERENTE A CESSÃO ONEROSA DO BÔNUS DE ASSINATURA DO PRÉ-SAL	-4.890,25	0,00
705 - TRANSFERÊNCIA DOS ESTADOS REFERENTE A ROYALTIES DO PETRÓLEO E GÁS NATURAL	297.969,32	178.925,05
706 - TRANSFERÊNCIA ESPECIAL DA UNIÃO	1.180.714,96	0,00
7077071 - TRANSFERÊNCIAS DA UNIÃO - INCISO I DO ART. 5º DA LEI COMPLEMENTAR 173/2020 - SAÚDE	-19.050,37	-16.473,80
7077072 - TRANSFERÊNCIAS DA UNIÃO - INCISO I DO ART. 5º DA LEI COMPLEMENTAR 173/2020 - ASSISTÊNCIA SOCIAL	410.754,79	410.754,79
710 - TRANSFERÊNCIA ESPECIAL DOS ESTADOS	-59.200,00	0,00
749 - OUTRAS VINCULAÇÕES DE TRANSFERÊNCIAS	40.962,31	40.962,31
750 - RECURSOS DA CONTRIBUIÇÃO DE INTERVENÇÃO NO DOMÍNIO ECONÔMICO - CIDE	274.806,05	203.144,25
751 - RECURSOS DA CONTRIBUIÇÃO PARA O CUSTEIO DO SERVIÇO DE ILUMINAÇÃO PÚBLICA - COSIP	-466.533,37	-1.046.440,74
754 - RECURSOS DE OPERAÇÕES DE CRÉDITO	9.853.334,43	0,00
755 - RECURSOS DE ALIENAÇÃO DE BENS/ATIVOS - ADMINISTRAÇÃO DIRETA	151.232,01	151.232,01
799 - OUTRAS VINCULAÇÕES LEGAIS	-171.345,79	-265.630,23
<b>TOTAL DOS RECURSOS:</b>	<b>15.582.894,20</b>	<b>9.973.737,33</b>

MARCOS ANTONIO DE AZEVEDO SANTANA  
PREFEITO MUNICIPAL

JOSE VALMIR DOS PASSOS  
TÉCNICO EM CONTABILIDADE CRC.4.111 SE



ESTADO DE SERGIPE  
MUNICÍPIO DE SÃO CRISTÓVÃO  
Demonstrativo das Variações Patrimoniais - Consolidado

Anexo 15 - Lei Federal nº 4.320/64

Exercício: 2022

VARIACIONES PATRIMONIAIS QUANTITATIVAS	Nota	SALDO	
		2022	2021
<b>VARIACIONES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS</b>		<b>352.064.099,08</b>	<b>370.917.079,55</b>
<b>IMPOSTOS, TAXAS E CONTRIBUICOES DE MELHORIA</b>		<b>24.203.851,24</b>	<b>122.338.567,57</b>
IMPOSTOS		22.985.385,82	113.646.643,12
TAXAS		1.218.465,42	1.256.219,17
CONTRIBUICOES DE MELHORIA		0,00	7.435.705,28
<b>CONTRIBUICOES</b>		<b>8.528.681,21</b>	<b>0,00</b>
CONTRIBUICAO DE ILUMINACAO PUBLICA		8.528.681,21	0,00
<b>EXPLORACAO E VENDA DE BENS, SERVICOS E DIREITOS</b>		<b>2.478.122,75</b>	<b>3.334.086,17</b>
EXPLORACAO DE BENS E DIREITOS E PRESTACAO DE SERVICOS		2.478.122,75	3.334.086,17
<b>VARIACIONES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS FINANCEIRAS</b>		<b>6.355.969,86</b>	<b>1.377.483,13</b>
JUROS E ENCARGOS DE MORA		1.974.699,37	407.962,43
REMUNERACAO DE DEPOSITOS BANCARIOS E APLICACOES FINANCEIRAS		4.381.270,49	969.520,70
<b>TRANSFERENCIAS E DELEGAOES RECEBIDAS</b>		<b>309.548.989,26</b>	<b>237.385.785,70</b>
TRANSFERENCIAS INTRAGOVERNAMENTAIS		64.198.423,91	45.716.877,50
TRANSFERENCIAS INTER GOVERNAMENTAIS		191.282.195,77	190.535.785,63
TRANSFERENCIAS DAS INSTITUICOES MULTIGOVERNAMENTAIS		54.057.505,90	0,00
EXECUCAO ORCAMENTARIA DELEGADA		0,00	57.756,69
TRANSFERENCIAS DE PESSOAS FISICAS		10.863,68	11.511,66
OUTRAS TRANSFERENCIAS E DELEGAOES RECEBIDAS		0,00	1.063.854,22
<b>VALORIZACAO E GANHOS COM ATIVOS E DESINCORPORACAO DE PASSIVOS</b>		<b>931.966,00</b>	<b>5.933.412,00</b>
GANHOS COM ALIENACAO		0,00	151.232,01
GANHOS COM INCORPORACAO DE ATIVOS		295.090,00	0,00
DESINCORPORACAO DE PASSIVOS		636.876,00	5.782.179,99
<b>OUTRAS VARIACIONES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS</b>		<b>16.518,76</b>	<b>547.744,98</b>
DIVERSAS VARIACIONES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS		16.518,76	547.744,98
<b>VARIACIONES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS</b>		<b>331.091.530,63</b>	<b>248.229.050,55</b>
<b>PESSOAL E ENCARGOS</b>		<b>117.787.781,50</b>	<b>99.239.900,70</b>
REMUNERACAO A PESSOAL		92.557.538,06	80.783.748,79
ENCARGOS PATRONAIS		17.790.435,37	15.618.749,13
BENEFICIOS A PESSOAL		153.263,07	1.531.385,00
OUTRAS VARIACIONES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS - PESSOAL E ENCARGOS		7.286.545,00	1.306.017,78
<b>BENEFICIOS PREVIDENCIARIOS E ASSISTENCIAIS</b>		<b>4.712.723,00</b>	<b>2.458.373,44</b>
APOSENTADORIAS E REFORMAS		15.756,00	0,00
PENSOES		47.268,00	0,00
BENEFICIOS EVENTUAIS		4.649.699,00	2.458.373,44
<b>USO DE BENS, SERVICOS E CONSUMO DE CAPITAL FIXO</b>		<b>107.384.641,55</b>	<b>75.117.834,05</b>
USO DE MATERIAL DE CONSUMO		19.462.361,89	9.560.813,53
SERVICOS		87.922.279,66	65.557.020,52
<b>VARIACIONES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS FINANCEIRAS</b>		<b>11.207.072,04</b>	<b>3.106.804,85</b>
JUROS E ENCARGOS DE MORA		0,00	702,87
VARIACIONES MONETARIAS E CAMBIAIS		0,00	3.106.101,98
OUTRAS VARIACIONES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS - FINANCEIRAS		11.207.072,04	0,00
<b>TRANSFERENCIAS E DELEGAOES CONCEDIDAS</b>		<b>82.849.461,34</b>	<b>60.506.735,15</b>
TRANSFERENCIAS INTRAGOVERNAMENTAIS		64.196.268,38	45.784.772,99
TRANSFERENCIAS INTER GOVERNAMENTAIS		18.431.489,50	14.587.590,52
TRANSFERENCIAS A CONSORCIOS PUBLICOS		221.703,46	134.371,64
<b>DESVALORIZACAO E PERDA DE ATIVOS E INCORPORACAO DE PASSIVOS</b>		<b>2.587.549,83</b>	<b>151.232,01</b>
DESINCORPORACAO DE ATIVOS		2.587.549,83	151.232,01
<b>TRIBUTARIAS</b>		<b>2.631.546,60</b>	<b>2.995.251,91</b>
CONTRIBUICOES		2.631.546,60	2.995.251,91
<b>OUTRAS VARIACIONES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS</b>		<b>1.930.754,77</b>	<b>4.652.918,44</b>
PREMIACOES		215.000,00	251.000,00
INCENTIVOS		0,00	46.000,00
DIVERSAS VARIACIONES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS		1.715.754,77	4.355.918,44
<b>Resultado Patrimonial do Período</b>		<b>20.972.568,45</b>	<b>122.688.029,00</b>

MARCOS ANTONIO DE AZEVEDO SANTANA  
PREFEITO MUNICIPAL

JOSE VALMIR DOS PASSOS  
TÉCNICO EM CONTABILIDADE CRC.4.111 SE



ESTADO DE SERGIPE  
MUNICÍPIO DE SÃO CRISTÓVÃO  
Demonstrativo do Fluxo de Caixa - Consolidado

Exercício: 2022

DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA

ESPECIFICAÇÃO	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR
<b>FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS (I)</b>		
<b>INGRESSOS</b>	<b>361.760.139,39</b>	<b>277.095.597,21</b>
Impostos, Taxas e Contribuições de Melhoria	27.065.245,87	21.441.824,22
Receita de Contribuições	8.528.681,21	7.435.705,28
Receita Patrimonial	776.233,53	0,00
Receita Agropecuária	0,00	0,00
Receita Industrial	0,00	0,00
Receita de Serviços	1.701.889,22	1.858.095,32
Remuneração das Disponibilidades	4.381.270,49	969.255,98
Transferências recebidas	226.921.231,38	175.959.706,77
<b>Outras Receitas/Ingressos Operacionais</b>	<b>92.385.587,69</b>	<b>69.431.009,64</b>
Valores Restituíveis	26.435.576,59	22.417.754,15
Outros Valores Restituíveis	466.872,56	391.213,29
Transferências Financeiras Recebidas	64.198.423,91	45.716.877,50
Outros Recebimentos Extraorçamentários	0,00	0,00
Outras Receitas	1.284.714,63	905.164,70
<b>DESEMBOLSOS</b>	<b>318.461.439,50</b>	<b>248.498.440,61</b>
Pessoal e Demais Despesas	218.876.318,60	180.732.818,42
Juros e encargos da dívida	0,00	0,00
Transferências concedidas	201.402,33	134.371,64
<b>Outros desembolsos operacionais</b>	<b>99.383.718,57</b>	<b>67.631.250,55</b>
Valores Restituíveis	24.786.711,17	21.449.492,51
Outros Valores Restituíveis	455.288,94	396.985,05
Transferências Financeiras Concedidas	64.198.423,91	45.784.772,99
Outros Pagamentos Extraorçamentários	9.943.294,55	0,00
Outros Desembolsos	0,00	0,00
<b>FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS (I)</b>	<b>43.298.699,89</b>	<b>28.597.156,60</b>
<b>FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTO (II)</b>		
<b>INGRESSOS</b>	<b>0,00</b>	<b>151.232,01</b>
Alienação de bens	0,00	151.232,01
Amortização de empréstimos e financiamentos concedidos	0,00	0,00
Outros ingressos de investimentos	0,00	0,00
<b>DESEMBOLSOS</b>	<b>31.255.028,77</b>	<b>18.252.812,35</b>
Aquisição de ativo não circulante	24.255.233,26	15.582.646,73
Concessão de empréstimos e financiamentos	0,00	0,00
Outros desembolsos de investimentos	6.999.795,51	2.670.165,62
<b>FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTO (II)</b>	<b>-31.255.028,77</b>	<b>-18.101.580,34</b>



ESTADO DE SERGIPE  
MUNICÍPIO DE SÃO CRISTÓVÃO  
Demonstrativo do Fluxo de Caixa - Consolidado

Exercício: 2022

DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA

ESPECIFICAÇÃO	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR
<b>FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO (III)</b>		
<b>INGRESSOS</b>	<b>10.000.000,00</b>	<b>0,00</b>
Operações de crédito	10.000.000,00	0,00
Integralização do capital social de empresas dependentes	0,00	0,00
Outros ingressos de financiamentos	0,00	0,00
<b>DESEMBOLSOS</b>	<b>8.107.734,59</b>	<b>4.545.556,99</b>
Amortização / Refinanciamento da dívida	7.963.734,59	0,00
Outros desembolsos de financiamentos	144.000,00	4.545.556,99
<b>FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO (III)</b>	<b>1.892.265,41</b>	<b>-4.545.556,99</b>

APURAÇÃO DO FLUXO DE CAIXA NO PERÍODO		
GERAÇÃO LIQUIDA DE CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA	13.935.936,53	5.950.019,27
CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA INICIAL	36.681.141,40	30.731.122,13
CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA FINAL	50.617.077,93	36.681.141,40

QUADRO DE TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS E CONCEDIDAS

ESPECIFICAÇÃO	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR
<b>Transferências Recebidas</b>		
Intergovernamentais	177.066.191,90	133.743.217,43
da União	148.551.148,62	113.479.492,85
de Estados e Distrito Federal	28.515.043,28	20.263.724,58
de Municípios	0,00	0,00
Intragovernamentais	0,00	0,00
Outras transferências recebidas	114.053.463,39	42.216.489,34
<b>Total das Transferências Recebidas</b>	<b>291.119.655,29</b>	<b>175.959.706,77</b>
<b>Transferências Concedidas</b>		
Intergovernamentais	199.622,32	140.561,64
a União	0,00	0,00
a Estados e Distrito Federal	0,00	6.190,00
a Municípios	0,00	0,00
a Consórcios Públicos	199.622,32	134.371,64
Intragovernamentais	1.780,01	1.109,73
Outras transferências concedidas	0,00	0,00
<b>Total das Transferências Concedidas</b>	<b>201.402,33</b>	<b>141.671,37</b>



ESTADO DE SERGIPE  
MUNICÍPIO DE SÃO CRISTÓVÃO  
Demonstrativo do Fluxo de Caixa - Consolidado

Exercício: 2022

QUADRO DE DESEMBOLSOS DE PESSOAL E DEMAIS DESPESAS POR FUNÇÃO

ESPECIFICAÇÃO	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR
Legislativa	6.915.222,31	5.237.517,93
Judiciária	408.889,04	0,00
Essencial à Justiça	0,00	0,00
Administração	46.837.954,69	36.671.170,02
Defesa Nacional	0,00	0,00
Segurança Pública	0,00	0,00
Relações Exteriores	0,00	0,00
Assistência Social	4.662.752,61	6.234.687,31
Previdência Social	0,00	0,00
Saúde	45.499.842,16	42.300.441,55
Trabalho	5.215,00	2.324.862,90
Educação	73.588.175,89	52.309.487,22
Cultura	8.654.350,38	2.064.565,56
Direitos da Cidadania	1.768.074,47	217.310,00
Urbanismo	10.226.937,56	6.384.299,85
Habitação	0,00	32.277,09
Saneamento	13.804.940,05	3.875.873,83
Gestão Ambiental	0,00	12.369.324,96
Ciência e Tecnologia	0,00	0,00
Agricultura	12.600,00	14.400,00
Organização Agrária	0,00	0,00
Indústria	0,00	0,00
Comércio e Serviços	0,00	0,00
Comunicações	2.018.275,24	1.823.622,96
Energia	3.092.810,12	5.386.197,41
Transporte	0,00	418.987,01
Desporto e Lazer	1.380.279,08	181.223,53
Encargos Especiais	0,00	2.886.569,29
<b>Total dos Desembolsos de Pessoal e Demais Despesas por Função</b>	<b>218.876.318,60</b>	<b>180.732.818,42</b>

QUADRO DE JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA

ESPECIFICAÇÃO	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	368.387,94
<b>Total dos Juros e Encargos da Dívida</b>	<b>0,00</b>	<b>368.387,94</b>

MARCOS ANTONIO DE AZEVEDO SANTANA  
PREFEITO MUNICIPAL

JOSE VALMIR DOS PASSOS  
TÉCNICO EM CONTABILIDADE CRC.4.111 SE





ESTADO DE SERGIPE  
MUNICÍPIO DE SÃO DE CRISTOVÃO

**NOTAS EXPLICATIVAS DO BALANÇO GERAL**

São Cristóvão, 10 de Abril de 2023.

**EXERCÍCIO 2022**

**CONTEXTO**

O Balanço Geral do Município de São Cristóvão integra a prestação de contas anual do Prefeito Municipal o Sr. Marcos Antônio de Azevedo Santana e refere-se às ações governamentais executadas pelas diversas **Secretarias e Fundos da Administração Pública Municipal**.

Em 25 de agosto de 2008, foi publicada a portaria do Ministério da Fazenda nº 184, que dispõe sobre as diretrizes a serem observadas no **Setor Público Brasileiro** quanto aos procedimentos, práticas, elaboração e divulgação das **Demonstrações contábeis**, com o objetivo de convergir com as normas internacionais de contabilidade aplicadas ao setor público. Com isso a Secretaria do Tesouro Nacional –STN, começou a introduzir mudanças na Contabilidade Pública no sentido de promover de forma gradual as normas brasileiras de contabilidade aplicadas ao setor público editadas pelo Conselho Federal de Contabilidade –CFC, respeitados os aspectos formais e conceituais estabelecidos na legislação vigente.

As demonstrações que compõem o Balanço Geral deste Município foram elaboradas em consonância:

- Com os dispositivos da Lei Federal nº 4.320/64, que institui normas gerais de direito financeiro para elaboração e controle dos orçamentos e balanços da união, dos Estados, dos municípios e do Distrito Federal;
- Lei de Responsabilidade Fiscal;
- Lei nº 535 de 27/12/2021, que dispõe sobre o Plano Plurianual para o quadriênio 2022/2025;
- Lei nº 489 de 14/07/2021, que dispõe sobre as Diretrizes Orçamentárias para o ano de 2022;



## ESTADO DE SERGIPE MUNICÍPIO DE SÃO DE CRISTOVÃO

- Lei nº 536 de 27/12/2021, que dispõe sobre o Orçamento Programa para o exercício de 2022;
- Do Manual de Contabilidade Aplicada ao Setor Público–MCASP, publicado pela Secretaria do Tesouro Nacional;
- Normas Brasileira de Contabilidade Aplicadas ao Setor Público (NBCTs) e outras normas que regulamo assunto;
- E a Resolução doTCE/SE de N°s 222/02.

### **DO BALANCO ORCAMENTÁRIO**

#### **EXECUÇÃO DA RECEITA ORCAMENTÁRIA**

Da análise do Balanço orçamentário, a receita arrecada foi **superior** à previsão orçamentária em R\$ 61.323.914,55, ou seja, apresentou um **superávit** de arrecadação.

#### **EXECUÇÃO DAS DESPESAS ORCAMENTÁRIAS**

A despesa pública, de acordo com o enfoque orçamentário, compreende todos os dispêndios que derivam da execução das dotações orçamentárias consignadas no orçamento da entidade, com o objetivo de atender às necessidades da população e que podem ou não causar diminuição da situação líquida das entidades.

Observa-se que a execução da despesa orçamentária atingiu o montante de R\$ 275.354.644,99, dados consolidados (órgãos gestores), que representou 98,89% do total dos créditos autorizados no montante de R\$ 278.430.610,17, gerando uma economia orçamentária.

#### **DESPESA POR CATEGORIA ECONÔMICA E GRUPO DE NATUREZA DE DESPESA**

As despesas orçamentárias estruturam-se, segundo a categoria econômica em:

- **DESPESAS CORRENTES**

Classificam-se nesta categoria econômica todas as despesas que não contribuem, diretamente, para a formação ou aquisição de um bem de capital.

- **DESPESAS DE CAPITAL**

Classificam-se nesta categoria aquelas despesas que contribuem, diretamente, para a formação ou aquisição de um bem de capital.



ESTADO DE SERGIPE  
MUNICÍPIO DE SÃO DE CRISTOVÃO

Esses valores podem ser observados no Demonstrativo da Receita e despesa por categoria econômica neste balanço.

**DESPESAS POR FUNÇÃO DE GOVERNO**

A classificação das funções de governo é um tipo de classificação orçamentária utilizada pela administração pública e que representa a agregação dos créditos distribuídos pelos grandes objetivos das políticas públicas. As funções de governo são as constantes da portaria nº 42 de 14 de abril de 1999. Podem ser observadas no demonstrativo de despesa por função, subfunção e programas, neste balanço.

- **INSCRIÇÃO DE RESTOS A PAGAR** – (consideram-se **restos a pagar** as despesas empenhadas, mas não pagas até o dia 31/12, distinguindo-se as **processadas** das **não processadas**).
  - Restos a pagar processados (RPP) inscritos no exercício.
    - Assim, a diferença entre despesas liquidadas e as despesas pagas importa na inscrição pelo Município em 2022 de R\$ 9.309.333,62 de RPP.
  - Restos a pagar não processados (RPNP), inscritos no exercício.
    - Assim, a diferença entre despesas empenhadas e despesas liquidadas, importou em uma inscrição pelo Município em 2022 de R\$ 14.604.622,59 de RPNP.

a) **Das receitas e despesas intraorçamentárias**

Não houve receitas e despesas intraorçamentárias.

b) **Detalhamento das despesas executadas por tipos de créditos (inicial, suplementar, especial e extraordinário):**

Tipo de Credito	Inicial (LOA+demaís leis)	Execução
Suplementar	R\$ 251.543.559,06	R\$ 242.712.790,97
Especial	R\$ 0,00	R\$ 0,00
Extraordinário	R\$ 0,00	R\$ 0,00



ESTADO DE SERGIPE  
MUNICÍPIO DE SÃO DE CRISTOVÃO

Total	R\$ 251.543.559,06	R\$ 242.712.790,97
-------	--------------------	--------------------

A execução orçamentária

As adições totalizou um montante de R\$ 242.712.790,97 sendo que, para o compute dos 80% foi utilizado apenas R\$ 166.637.513,33. Os decretos por Superávit e Excesso de Arrecadação foi de acordo com o artigo 4º da Lei Orçamentária nº 536 de 23 de dezembro de 2021. Houve também Decretos por Alteração do QDD para fazer as necessárias adequações orçamentárias da nova Lei de Estrutura nº 69.

Artigo 4º da Lei nº 536 de 23 de dezembro de 2021

**Art. 4º** - Fica o Poder Executivo autorizado a abrir créditos adicionais suplementares nos limites e com os recursos abaixo indicados:

I - decorrentes de superávit financeiro até o seu limite apurado, de acordo com o estabelecido no art.43, §1º, Inciso I e §2º da Lei 4.320/64;

II - decorrentes do excesso de arrecadação até o limite do mesmo, conforme estabelecido no art.43, §1º, Inciso II e §3º e §4º da Lei 4.320/64;

III - decorrentes de anulação parcial ou total de dotações, até o limite de 80% (oitenta por cento) das mesmas, conforme o estabelecido no art.43, Inciso III da Lei 4.320/64, e com base no art.167, Inciso VI da Constituição Federal;

IV - decorrentes do produto de operações de crédito autorizadas até o limite do mesmo, conforme estabelecido no art.43, §1º, Inciso IV da Lei 4.320/64;

V - decorrentes da anulação da Reserva de Contingência, em estrita observância ao disposto na Lei Complementar nº. 101, de 04 de maio de 2000, e na forma definida na Lei de Diretrizes Orçamentárias de 2022.

§1º - A apuração do excesso de arrecadação, de que trata o art. 43, §3º, da Lei 4.320/1964, será realizada em cada fonte de recursos identificada na execução orçamentária da receita para fins de abertura de créditos adicionais suplementares, conforme exigência contida nos arts. 8º, parágrafo único, e 50, inciso I, da Lei Complementar 101/00.

§2º - Os recursos oriundos de convênios e contratos de repasse não previstos no orçamento da receita, ou seu excesso, poderão ser utilizados por parte do Poder Executivo Municipal como fonte de recursos para abertura de créditos adicionais suplementares.

§3º - A apuração do superávit financeiro, de que trata o art. 43, §1º, Inciso I e § 2º da Lei 4.320/1964, será realizada em cada fonte de recursos identificada no Balanço Patrimonial do exercício anterior para fins de abertura de créditos adicionais suplementares, conforme exigência contida nos arts. 8º, parágrafo único, e 50, inciso I, da Lei Complementar 101/00.

Demonstramos na tabela abaixo:

LEI	UTILIZAÇÃO
Lei Complementar nº 69 (Estrutura Administrativa)	R\$ 16.980.019,25
Lei 536 – LOA (80% para anulação R\$ 175.468.281,42)	R\$ 166.637.513,33



ESTADO DE SERGIPE  
MUNICÍPIO DE SÃO DE CRISTOVÃO

Lei 536 – LOA (Artigo 4º) Superávit	R\$ 9.923.235,39
Lei 536 – LOA (Artigo 4º) Excesso de arrecadação	R\$ 49.172.023,00
TOTAL	R\$ 242.712.790,97

d) A utilização do superávit financeiro e da reabertura de créditos especiais e extraordinários, bem como suas influências no resultado orçamentário;

Utilização do superávit financeiro	R\$ 9.923.235,39
Excesso de Arrecadação	R\$ 49.172.023,00
Reabertura de créditos especiais e extraordinários	R\$ 0,00
Influencia no resultado orçamentário	R\$ 59.095.258,39

Não foram reabertos créditos adicionais no exercício.

e) Não houve atualizações monetárias autorizadas por lei, efetuadas antes e após a data da publicação da LOA, que compõem a coluna Previsão Inicial da receita orçamentária;

c) O procedimento adotado em relação aos restos a pagar não processados liquidados: conforme estabelece o MCASP, os RPNP liquidados no exercício, mas não pagos, devem ser transferidos para RPP. Essa rotina pode ocorrer no encerramento, abertura ou processo de transferência entre os exercícios. Não foi utilizado “recursos de exercícios anteriores” para financiar despesas orçamentárias do exercício corrente.

d) Não foi utilizado “recursos de exercícios anteriores” para financiar despesas orçamentárias do exercício corrente.



ESTADO DE SERGIPE  
MUNICÍPIO DE SÃO DE CRISTOVÃO

**BALANÇO FINANCEIRO**

O anexo 13 da Lei Federal nº 4.320/64, define a estrutura do balanço financeiro, no qual a receita orçamentária é desdobrada segundo sua destinação e funções e a despesa orçamentária segundo sua destinação e funções. Os ingressos e os dispêndios do balanço financeiro para os orçamentos fiscal e da seguridade social demonstram o movimento das operações financeiras do exercício, evidenciando a receita e a despesa orçamentária, os recebimentos e os pagamentos de natureza extra orçamentária, bem como os saldos financeiros provenientes do exercício anterior e os que se transferem para o exercício seguinte.

a) Deduções da Receita:

Deduções da receita	Fonte de recurso	Valor
Dedução FPM	1500.0000-Recursos não vinculados de impostos	R\$ 13.468.544,98
Dedução ITR	1500.0000-Recursos não vinculados de impostos	R\$ 16.470,99
Dedução ICMS	1500.0000-Recursos não vinculados de impostos	R\$ 4.008.337,32
Dedução IPVA	1500.0000-Recursos não vinculados de impostos	R\$ 908.940,33
Dedução IPI	1500.0000-Recursos não vinculados de impostos	R\$ 1.086,41
Total de Deduções		R\$ 18.403.380,03

b) Transferências Financeiras Concedidas e Recebidas

Órgão	Transferências concedidas	Transferências recebidas
Fundo Municipal de Assistência Social	R\$ 5.680.000,00	R\$ 0,00
Fundo Municipal de Saúde	R\$ 26.229.023,78	R\$ 0,00
Fundo de Direitos da Criança e de Adolescente	R\$ 326.619,44	R\$ 0,00
Secretaria Municipal de Educação	R\$ 15.138.701,30	R\$ 0,00
Secretaria Municipal de Meio Ambiente	R\$ 1.200.000,00	R\$ 0,00
Superintendência de Trânsito e Transporte	R\$ 2.400.000,00	R\$ 0,00



ESTADO DE SERGIPE  
MUNICÍPIO DE SÃO DE CRISTOVÃO

Serviço Autônomo de Água e Esgoto	R\$ 3.367.603,02	R\$ 0,00
Fundação de Cultura e Turismo João Bebe Água	R\$ 2.935.000,00	R\$ 0,00
Poder Legislativo	R\$ 6.919.320,84	2.155,53
Total	R\$ 64.196.268,38	R\$ 2.155,53
Total geral das transferências		R\$ 64.198.423,91

c) Recebimentos extra orçamentários

Valores restituíveis

Plano Conta	Valor
21881010201 - PREVIDÊNCIA NACIONAL - INSS	R\$ 11.451.028,74
21881010202 - IPREV	R\$ 2.387,43
21881010301 - Encargos Sociais - Outras Entidades	R\$ 1.297,52
21881010401 - Imposto Sobre a Renda Retido Na Fonte - Irrf	R\$ 6.540.785,30
21881010402 - Irrf - s/outros Rendimentos	R\$ 198.953,46
21881010501 - Indenizações e Restituições	R\$ 13.680,00
21881010601 - Impostos e Contribuições Diversos	R\$ 0,00
21881010801 - Iss	R\$ 2.626.064,24
21881010901 - Outros Tributos Estaduais e Municipais	R\$ 3.075,26
21881011001 - Pensão Alimentícia	R\$ 268.428,96
21881011104 - PREVIDÊNCIA ARACAJU	R\$ 36.329,19
21881011107 - SERGIPE PREVIDÊNCIA	R\$ 86.769,34
21881011302 - SINTESE	R\$ 163.800,25
21881011303 - SINDISERP - SINDICATO DOS SERVIDORES PUBLICOS DE SAO CRISTOVAO	R\$ 11.005,51
21881011304 - SINFISC - SINDICATO DOS FISCAIS DE TRIBUTOS DE SAO CRISTOVAO	R\$ 19.434,61
21881011305 - SINASTRAN - SINDICATO DOS AGENTES DE TRANSITO DO ESTADO DE SERGIPE	R\$ 2.967,79
21881011307 - SINDISAN	R\$ 1.676,83
21881011311 - SINDASSE	R\$ 3.987,48
21881011312 - Sintasa - Sindicato dos Trabalhadores na area da saude do estado de sergipe	R\$ 46.615,67
21881011313 - Sinodonto - Sindicato dos cirurgiões dentistas de sergipe	R\$ 2.567,82
21881011501 - Retenções - Empréstimos e Financiamentos	R\$ 291.031,03
21881011502 - BANCO DO BRASIL -	R\$ 889.416,57



ESTADO DE SERGIPE  
MUNICÍPIO DE SÃO DE CRISTOVÃO

EMPESTIMOS CONSIGNADOS	
21881011504 - CAIXA - EMPRESTIMOS CONSIGNADOS	R\$ 2.964.471,89
21881011601 - Retenção Relativa a Vale Transporte	R\$ 512.659,12
21881011701 - Retenção Relativa a Vale Alimentação	R\$ 72,72
2188101118 - Consignações Banese	R\$ 79.097,60
21881019901 - Outros Consignatarios	R\$ 26.166,88
21881019903 - faltas horas	R\$ 3.191,29
21881019904 - SINDCONAM SE	R\$ 1.920,00
21881030201 - Depositos Para Recursos Judiciais	R\$ 2.339,55
21881040101 - Depositos e Caucoes	R\$ 165.386,20
21881049901 - Outros Depositos	R\$ 1.842,73
21881990001 - Outros Valores Restituiveis	R\$ 17.125,61
<b>Total</b>	<b>R\$ 26.435.576,59</b>

Outros valores restituíveis

Plano Conta	Valor
Outros Adiantamentos a Pessoal	R\$ 606,00
Créditos a Receber Por Reembolso de Salário Família Pago	R\$ 180.762,41
Créditos a Receber Por Reembolso de Salário Maternidade Pago	R\$ 285.504,15
<b>Total</b>	<b>R\$ 466.872,56</b>

d) Pagamentos Extraorçamentários;

Valores restituíveis

Plano Conta	Valor
21881010201 - PREVIDÊNCIA NACIONAL - INSS	R\$ 10.962.456,78
21881010202 - IPREV	R\$ 1.998,20
21881010301 - Encargos Sociais - Outras Entidades	R\$ 1.297,52
21881010401 - Imposto Sobre a Renda Retido Na Fonte - Irrf	R\$ 5.328.361,42
21881010402 - Irrf - s/outros Rendimentos	R\$ 221.046,37
21881010501 - Indenizações e Restituicoes	R\$ 2.614,71
21881010801 - Iss	R\$ 2.679.890,07





ESTADO DE SERGIPE  
MUNICÍPIO DE SÃO DE CRISTOVÃO

21881010901 - Outros Tributos Estaduais e Municipais	R\$ 3.075,26
21881011001 - Pensao Alimenticia	R\$ 255.240,76
21881011104 - PREVIDÊNCIA ARACAJU	R\$ 29.753,88
21881011106 - IPES PREVIDÊNCIA	R\$ 149,40
21881011107 - SERGIPE PREVIDÊNCIA	R\$ 80.662,46
21881011302 - SINTESE	R\$ 160.560,15
21881011303 - SINDISERP - SINDICATO DOS SERVIDORES PUBLICOS DE SAO CRISTOVAO	R\$ 10.715,22
21881011304 - SINFISC - SINDICATO DOS FISCAIS DE TRIBUTOS DE SAO CRISTOVAO	R\$ 19.425,64
21881011305 - SINASTRAN - SINDICATO DOS AGENTES DE TRANSITO DO ESTADO DE SERGIPE	R\$ 2.768,36
21881011307 - SINDISAN	R\$ 1.570,01
21881011308 - CONTRIBUIÇÃO SINDICAL	R\$ 106,82
21881011311 - SINDASSE	R\$ 2.871,40
21881011312 - Sintasa - Sindicato dos Trabalhores na area da saude do estado de sergipe	R\$ 9.974,89
21881011313 - Sinodonto - Sindicato dos cirurgiões dentistas de sergipe	R\$ 1.618,09
21881011501 - Retencoes - Empréstimos e Financiamentos	R\$ 291.990,56
21881011502 - BANCO DO BRASIL - EMPESTIMOS CONSIGNADOS	R\$ 834.277,40
21881011504 - CAIXA - EMPRESTIMOS CONSIGNADOS	R\$ 2.977.960,52
21881011601 - Retenção Relativa a Vale Transporte	R\$ 447.230,89
218810118 - Consignações Banese	R\$ 79.097,60
21881019901 - Outros Consignatarios	R\$ 26.166,88
21881019903 - faltas horas	R\$ 1.697,92
21881019904 - SINDCONAM SE	R\$ 1.780,00
21881030201 - Depositos Para Recursos Judiciais	R\$ 2.339,55
21881040101 - Depositos e Caucoes	R\$ 333.465,56
21881049901 - Outros Depositos	R\$ 1.842,73
21881990001 - Outros Valores Restituiveis	R\$ 12.704,15
<b>Total</b>	<b>R\$ 24.786.711,17</b>

Outros valores restituíveis

Plano Conta	Valor
Outros Adiantamentos a Pessoal	R\$ 606,00
Créditos a Receber Por Reembolso de Salário	R\$ 166.223,26



ESTADO DE SERGIPE  
MUNICÍPIO DE SÃO DE CRISTOVÃO

Família Pago	
Créditos a Receber Por Reembolso de Salário Maternidade Pago	R\$ 288.459,68
<b>Total</b>	<b>R\$ 455.288,94</b>

- e) Metodologia das retenções: é considerada a retenção como paga apenas na baixa da obrigação. Sendo assim, nenhum ajuste foi promovido.

### **BALANÇO PATRIMONIAL**

O Balanço Patrimonial evidencia a situação patrimonial do município em 31 de Dezembro de 2022. Mediante sua observação é possível conhecer **qualitativa** e **quantitativamente** a composição dos bens e direitos (ativos), das obrigações (passivos), e dos capitais, reservas e resultados acumulados (patrimônio líquido) deste ente da federação.

Por exigência dos novos modelos da Secretaria do Tesouro Nacional – STN, os ativos segregam-se em **circulante** e **não circulante**, por outro lado, firmou-se que os passivos segregam-se também em **circulante** e **não circulante**. Por fim, são também apresentados o **patrimônio líquido** e o grupo de contas de compensação.

### **ATIVO CIRCULANTE – DEMAIS CRÉDITOS E VALORES A CURTO PRAZO**

Compreende depósitos restituíveis e valores vinculados, e outros créditos a receber, como percebemos no demonstrativo analítico do mesmo.

### **ATIVO CIRCULANTE – ESTOQUES**

O método para mensuração e avaliação das saídas dos estoques é o **custo médio ponderado**, conforme disposto no inciso III, art. 106 da Lei 4.320/64. As informações do valor dos estoques finais constantes no balanço patrimonial são provenientes dos respectivos sistemas de almoxarifados da Prefeitura Municipal, Fundos Municipais, da Administração Indireta e Câmara.

### **ATIVO NÃO CIRCULANTE – ATIVO REALIZÁVEL – LP**

A conta créditos a longo prazo é representada em grande parte pela dívida ativa do município, que é constituída por impostos vencidos e não pagos no exercício, compreendendo principal, juros, multa



ESTADO DE SERGIPE  
MUNICÍPIO DE SÃO DE CRISTOVÃO

ecorreçãomonetária.

Os créditos inscritos em dívida ativa, embora gozem de diversas prerrogativas jurídicas que ampliam significativamente as possibilidades de cobrança, apresentam por certo grande probabilidade de conterem seu escopo créditos que não se realizarão.

**ATIVO NÃO CIRCULANTE – IMOBILIZADO**

Os bens móveis são reconhecidos inicialmente com base no valor de aquisição, produção ou construção, incluídos os custos de compra, impostos recuperáveis e outros custos necessários para colocar o bem em uso ou funcionamento. Os gastos posteriores à aquisição ou ao registro do bem do ativo imobilizado são incorporados quando houver a possibilidade de geração de benefícios econômicos futuros ou potenciais de serviços.

**PASSIVO CIRCULANTE – OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS, PREVIDENCIÁRIAS E ASSISTENCIAIS A PAGAR – CP**

Este grupo é representado pelos diversos **empenhos liquidados**, cujo vencimento se dará no exercício subsequente, anteriormente denominado de “**Restos a pagar processados**” para as despesas com folha de pagamento e encargos sociais a pagar.

**PASSIVO CIRCULANTE – FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR – CP E DEMAIS OBRIGAÇÕES – CP**

O grupo de **contas Fornecedor e se contas a pagar – CP** é representado pelos diversos **empenhos liquidados**, cujo vencimento se dará no exercício subsequente, anteriormente denominado de “**Restos a pagar processados**”. Compreende também parcela a vencer, de **precatórios a pagar**, reclassificados do **longo prazo** para o **curto prazo** e contrapartida do **ativo circulante**, relativo aos depósitos efetuados em conta vinculada ao TJ/SE, que aguardam informações de pagamentos para futura baixa contábil.

O grupo **demaís obrigações a CP**: é composto pelas contas de **consignações, depósitos e cauções, outros depósitos**. O detalhamento desse grupo encontram-se nos Demonstrativos de Passivo financeiro e Permanente.

**PASSIVO NÃO CIRCULANTE – DEMAIS OBRIGAÇÕES A LP**



ESTADO DE SERGIPE  
MUNICÍPIO DE SÃO DE CRISTOVÃO

O grupo demais obrigações – LP monta em R\$ 126.042.833,56, sendo composto de parcelamento da dívida.

**PATRIMÔNIO LÍQUIDO**

O resultado acumulado no exercício foi **superavitário** de R\$ 143.850.685,58.

**DEMONSTRAÇÃO DAS VARIACIONES PATRIMONIAIS**

A demonstração das variações patrimoniais – DVP evidencia as alterações ocorridas no patrimônio do município durante o exercício financeiro, resultantes ou independentes da execução orçamentária. A DVP revela o **resultado patrimonial**, que pode ser positivo ou negativo, dependendo do resultado líquido das variações positivas e negativas.

<b>Detalhamento das “outras Variações aumentativas”</b>	<b>Valor</b>	<b>Detalhamento das “outras variações diminutivas”</b>	<b>Valor</b>
Outras receitas correntes: multas e juros previstos em contratos	R\$ 16.518,76	Indenizações e Restituições	R\$ 1.715.754,77
Total	R\$ 16.518,76	Total	R\$ 1.715.754,77

Não houve redução ao valor recuperável no ativo imobilizado, baixas de investimento e/ou constituição ou reversão de provisões.

**DEMONSTRAÇÃO DO FLUXO DE CAIXA**

A demonstração do Fluxo de Caixa – DFC apresenta as entradas e saídas de caixa e as classifica em fluxos operacional, de investimento e de financiamento. ADFC identificará:

- As fontes de geração dos fluxos de entrada de caixa;
- Os itens de consumo de caixa durante o período das demonstrações contábeis; e
- O saldo do caixa na data das demonstrações contábeis.



ESTADO DE SERGIPE  
MUNICÍPIO DE SÃO DE CRISTOVÃO

Observa-se que o município teve geração de caixa das atividades operacionais da Entidade no montante de R\$ 43.298.699,89, observa-se que o resultado foi favorável.

As atividades de investimento demonstram que houve uma redução do capital circulante líquido da Entidade, que investiu recursos líquidos de R\$ 31.255.028,77 em Ativo Não Circulante.

As atividades de financiamento obtive resultado superavitário de R\$ 1.892.265,41, que se refere ao desembolso com amortização/refinanciamento da dívida.

Houve contratação de Operação de Crédito no exercício no valor de R\$ 10.000.000,00.

**CONSIDERACOES FINAIS**

As demonstrações contábeis foram elaboradas atendendo a Lei Federal 4.320, de 17 de março de 1964, as Normas Brasileiras de Contabilidade Aplicadas ao Setor Público, conforme exigências do Tribunal de Contas de Sergipe, TCE/SE.

MARCOS ANTONIO DE AZEVEDO SANTANA  
PREFEITO MUNICIPAL

JOSE VALMIR DOS PASSOS  
TÉCNICO EM CONTABILIDADE CRC/SE 4.111