

PREFEITURA MUNICIPAL DE LUIS EDUARDO MAGALHAES

BALANÇO ORÇAMENTÁRIO

ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL

(Art.9º, Item 10, da Resolução TCM nº 1.060/2005)



Exercício: 2022

RECEITAS ORÇAMENTÁRIAS	Previsão Inicial (a)	Previsão Atualizada (b)	Receitas Realizadas (c)	Saldo (d) = (c - b)
Receitas Correntes (I)	489.404.000,00	489.404.000,00	603.138.910,34	113.734.910,34
Impostos, Taxas e Contribuições de Melhoria	123.734.100,00	123.734.100,00	162.951.416,96	39.217.316,96
Receita de Contribuições	7.512.000,00	7.512.000,00	9.864.568,30	2.352.568,30
Receita Patrimonial	21.215.000,00	21.215.000,00	19.892.415,77	(1.322.584,23)
Receita Agropecuária	0,00	0,00	0,00	0,00
Receita Industrial	0,00	0,00	0,00	0,00
Receita de Serviços	0,00	0,00	0,00	0,00
Transferências Correntes	336.000.400,00	336.000.400,00	408.344.011,25	72.343.611,25
Outras Receitas Correntes	942.500,00	942.500,00	2.086.498,06	1.143.998,06
Receitas de Capital (II)	30.280.000,00	30.280.000,00	9.967.354,51	(20.312.645,49)
Operações de Crédito	18.500.000,00	18.500.000,00	8.212.441,29	(10.287.558,71)
Alienação de Bens	280.000,00	280.000,00	0,00	(280.000,00)
Amortizações de Empréstimos	0,00	0,00	0,00	0,00
Transferências de Capital	11.500.000,00	11.500.000,00	1.754.913,22	(9.745.086,78)
Outras Receitas de Capital	0,00	0,00	0,00	0,00
SUBTOTAL DAS RECEITAS (III) = (I + II)	519.684.000,00	519.684.000,00	613.106.264,85	93.422.264,85
Operações de Crédito / Refinanciamento (IV)	0,00	0,00	0,00	0,00
Operações de Crédito Internas	0,00	0,00	0,00	0,00
Mobiliária	0,00	0,00	0,00	0,00
Contratual	0,00	0,00	0,00	0,00
Operações de Crédito Externas	0,00	0,00	0,00	0,00
Mobiliária	0,00	0,00	0,00	0,00
Contratual	0,00	0,00	0,00	0,00
SUBTOTAL COM REFINANCIAMENTO (V) = (III+IV)	519.684.000,00	519.684.000,00	613.106.264,85	93.422.264,85
Déficit (VI)	-	-	18.880.498,44	-
TOTAL (VII) = (V + VI)	519.684.000,00	519.684.000,00	631.986.763,29	112.302.763,29
Saldos de Exercício Anteriores (Utilizados Para Créditos Adicionais)	0,00	0,00	0,00	0,00
Recursos Arrecadados em Exercícios Anteriores	0,00	0,00	0,00	0,00
Superavit Financeiro	0,00	7.760.000,00	7.760.000,00	0,00
Reabertura de Créditos Adicionais	0,00	0,00	0,00	0,00

DESPESAS ORÇAMENTÁRIAS	Dotação Inicial (e)	Dotação Atualizada (f)	Despesas Empenhadas (g)	Despesas Liquidadas (h)	Despesas Pagas (i)	Saldo da Dotação (j) = (f - g)
Despesas Correntes (VIII)	410.871.351,00	559.235.844,21	558.229.907,91	551.715.852,75	544.583.810,99	1.005.936,30
Pessoal e Encargos Sociais	206.500.550,00	242.116.785,07	242.047.915,43	242.047.375,43	240.315.524,86	68.869,64
Juros e Encargos da Dívida	5.000.000,00	13.914.072,80	13.914.072,80	13.914.072,80	13.914.072,80	0,00
Outras Despesas Correntes	199.370.801,00	303.204.986,34	302.267.919,68	295.754.404,52	290.354.213,33	937.066,66
Despesas de Capital (IX)	108.287.649,00	81.214.104,75	73.756.855,38	72.895.540,77	72.831.363,57	7.457.249,37
Investimentos	95.577.649,00	75.134.726,95	67.677.477,58	66.816.162,97	66.751.985,77	7.457.249,37
Inversões Financeiras	710.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Amortização da Dívida	12.000.000,00	6.079.377,80	6.079.377,80	6.079.377,80	6.079.377,80	0,00
Reserva de Contingência (X)	525.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
SUBTOTAL DAS DESPESAS (XI) = (VIII + IX + X)	519.684.000,00	640.449.948,96	631.986.763,29	624.611.393,52	617.415.174,56	8.463.185,67
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)	519.684.000,00	640.449.948,96	631.986.763,29	624.611.393,52	617.415.174,56	8.463.185,67
Superávit (XIV)	-	-	0,00	-	-	-
TOTAL (XV) = (XIII + XIV)	519.684.000,00	640.449.948,96	631.986.763,29	624.611.393,52	617.415.174,56	8.463.185,67
Reserva do RPPS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Processo: 080.136.23 - Doc: 159 - Documento Assinado Digitalmente por: EDSON PEREIRA DOS ANJOS - 03/04/2022 09:36:46 - ONDUMAR FERREIRA BORGES JUNIOR - 03/04/2022 13:43:17

ONDUMAR FERREIRA BORGES JÚNIOR
Prefeito Municipal
CPF-043.930.175-01

MÁRCIO MARTINS BARBOSA
Diretor Econômico-Financeiro
CPF-877.340.876-04

EDSON PEREIRA DOS ANJOS
Contador
CRC--BA-22541/O-5

PREFEITURA MUNICIPAL DE LUIS EDUARDO MAGALHAES
ANEXO 1 - DEMONSTRATIVO DE EXECUÇÃO DOS RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS



	Inscritos		Liquidados (c)	Pagos (d)	Cancelados (e)	Saldo (f)=a + b - d
	Em Exercícios Anteriores (a)	Em 31 de Dezembro do Exercício Anterior (b)				
	DESPESAS CORRENTES	183.987,90				
PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
JUROS E ENCARGOS DA DIVIDA INTERNA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
OUT DESPESAS CORRENTES	183.987,90	19.496.525,03	13.133.514,23	13.133.514,23	0,00	6.546.998,70
DESPESAS DE CAPITAL	34.336,00	12.012.640,80	6.009.235,73	6.009.235,73	0,00	6.037.741,07
INVESTIMENTOS	34.336,00	12.012.640,80	6.009.235,73	6.009.235,73	0,00	6.037.741,07
INVERSÕES FINANCS	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	218.323,90	31.509.165,83	19.142.749,96	19.142.749,96	0,00	12.584.739,77

Processo: 08018622 - Dec-159 - Documento Assinado Digitalmente por: EDSON PEREIRA DOS ANJOS - 03/04/2023 09:36:46, ONDUMAR FERREIRA BORGES JUNIOR - 03/04/2023 13:43:17
 Acesse em: https://eicq.bpo.gov.br/validaDocGen/ConsultaDocumento.do?documento=0b77bcd4-0b14-476d-aa38-0704b989121f

ONDUMAR FERREIRA BORGES JÚNIOR
 Prefeito Municipal
 CPF-043.930.175-01

MÁRCIO MARTINS BARBOSA
 Diretor Econômico-Financeiro
 CPF-877.340.876-04

EDSON PEREIRA DOS ANJOS
 Contador
 CRC--BA-22541/O-5

PREFEITURA MUNICIPAL DE LUIS EDUARDO MAGALHAES

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



	Inscritos		Pagos (c)	Cancelados (d)	Saldo (e)=a + b - c
	Em Exercícios Anteriores (a)	Em 31 de Dezembro do Exercício Anterior (b)			
DESPESAS CORRENTES	211.823,38	6.150.338,95	6.079.554,64	0,00	282.607,69
PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
JUROS E ENCARGOS DA DIVIDA INTERNA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
OUT DESPESAS CORRENTES	211.823,38	6.150.338,95	6.079.554,64	0,00	282.607,69
DESPESAS DE CAPITAL	0,00	165.519,27	165.519,27	0,00	0,00
INVESTIMENTOS	0,00	165.519,27	165.519,27	0,00	0,00
INVERSÕES FINANCS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
AMORTIZAÇÃO DA DÍVIDA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL	211.823,38	6.315.858,22	6.245.073,91	0,00	282.607,69

Processo: 08018-23 - Doc 159 - Documento Assinado Digitalmente por: EDSON PEREIRA DOS ANJOS - 03/04/2023 09:36:46, ONDUMAR FERREIRA BORGES JUNIOR - 03/04/2023 13:43:17
 Acesse em: <https://e.cad.his.gov.br/epv/validaDoc.aspx?DocId=669666&DocIdDoc=669666>

ONDUMAR FERREIRA BORGES JÚNIOR
 Prefeito Municipal
 CPF-043.930.175-01

MÁRCIO MARTINS BARBOSA
 Diretor Econômico-Financeiro
 CPF-877.340.876-04

EDSON PEREIRA DOS ANJOS
 Contador
 CRC--BA-22541/O-5

ONDUMAR FERREIRA BORGES JÚNIOR
Prefeito Municipal
CPF-043.930.175-01

MÁRCIO MARTINS BARBOSA
Diretor Econômico-Financeiro
CPF-877.340.876-04

EDSON PEREIRA DOS ANJOS
Contador
CRC--BA-22541/O-5



Processo: 08018e23 - Doc: 159 - Documento Assinado Digitalmente por: EDSON PEREIRA DOS ANJOS - 03/04/2023 09:36:46, ONDUMAR FERREIRA BORGES JUNIOR - 03/04/2023 13:43:17
Acesse em: <https://e.tcm.ba.gov.br/epp/validaDoc.seam> Código do documento: 0b77bcd4-0bf4-476d-aa38-0704b989f21f

BALANÇO FINANCEIRO

(Art.9º, Item 11, da Resolução TCM nº 1.060/2005)



Mês: Dezembro Exercício: 2022

INGRESSOS

	Exercício Atual	Exercício Anterior
Receita Orçamentária (I)	613.106.264,85	494.271.439,09
Ordinária	288.768.040,15	197.329.632,67
Vinculada	324.338.224,70	291.204.140,00
Receitas de Impostos e Transferências de Impostos Educação 25%	62.800.060,81	52.805.750,00
Receitas de Impostos e Transferências de Impostos Saúde 15%	101.297.658,15	74.325.910,40
Contribuição ao Programa Ensino Fundamental Salário Educação	2.711.497,75	2.448.739,47
FCBA - Fundo de Cultura do Estado da Bahia	2,01	0,00
Transferências de Recursos do Sistema Único de Saúde SUS	26.288.433,14	22.678.347,37
Transf.de Rec.do Fundo Nac. de Desenv.da Educação - FNDE	1.927.370,54	2.020.071,10
Contribuição de Intervenção do Domínio Econômico CIDE	68.515,36	37.472,40
Transferências FUNDEB (Aplic. na Remuneração dos Profissionais da Educ. Básica em Efetivo	101.308.323,72	85.283.063,00
Transferências FUNDEB (aplicação em outras despesas de Educação Básica - 40%)	12.056.115,15	14.627.703,00
Transferências de Convênios Educação	1.470.283,92	0,00
Transferências de Convênios Saúde	132.520,09	220.866,80
Transferências de Convênios Outros (não relacionados à educação/saúde)	747.448,31	320.108,00
FEAS - Fundo Estual de Assistência Social	289.129,79	127.848,00
Transferências de Recursos do Fundo Nacional de Assistência Social FNAS	2.192.671,36	660.083,00
Royalties/Fundo Especial do Petróleo/Compensação Financeira pela Exploração de Recursos	1.805.562,62	1.064.015,51
Cessão Onerosa - volumes excedentes do Pré-Sal	1.030.190,69	0,00
Operações de Crédito Internas	8.212.441,29	32.029.786,00
Alienação de Bens	0,00	1.369.000,00
Remuneração de Depósitos Bancários	0,00	1.042.262,00
Ação Judicial FUNDEF - Precatórios	0,00	143.110,00
Transferências Financeiras Recebidas (II)	182.657.976,77	171.046.175,44
Transferências Recebidas para a Execução Orçamentária	182.657.976,77	171.046.175,44
Transferências Recebidas Independentes de Execução Orçamentária	0,00	0,00
Transferências Recebidas Aportes de recursos para o RPPS	0,00	0,00
Transferências Recebidas Aportes de recursos para o RGPS	0,00	0,00
Recebimentos Extraorçamentários (III)	79.331.960,02	86.768.354,58
Insc. de Restos a Pagar Não Processados	7.375.369,77	31.509.165,83
Insc. de Restos a Pagar Processados	7.196.218,96	6.315.858,22
Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados	64.760.371,29	48.943.330,53
Outros Recebimentos Extraorçamentários	0,00	0,00
Saldo do Exercício Anterior (IV)	57.342.709,65	14.551.307,52
Caixa e Equivalentes de Caixa	57.342.709,65	14.551.307,52
Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados	0,00	0,00
TOTAL (V) = (I + II + III + IV)	932.438.911,29	766.637.276,63

Processo: 08018622 - Dec-158 - Documento Assinado Digitalmente por: EDSON FERREIRA DOS ANJOS - 03/04/2023 09:36:45 - ONDUMAR FERREIRA BORGES JUNIOR - 03/04/2023 13:43:16
 Acesse em: https://www.tcm.ba.gov.br/portal/pt-br/secao/Contabilidade

DISPÊNDIOS



	Exercício Atual	Exercício Anterior
Despesas Orçamentária (VI)	631.986.763,29	488.893.257,71
Ordinária	301.702.480,39	197.226.502,23
Vinculada	330.284.282,90	291.666.755,48
Receitas de Impostos e Transferências de Impostos Educação 25%	44.350.386,99	36.411.547,07
Receitas de Impostos e Transferências de Impostos Saúde 15%	107.708.264,39	95.827.034,07
Contribuição ao Programa Ensino Fundamental Salário Educação	4.110.297,66	870.168,60
Recurso Vinculado LC 173/2020	0,00	18.011,00
Transferências de Recursos do Sistema Único de Saúde SUS	27.121.667,93	22.590.543,48
Transf.de Rec.do Fundo Nac. de Desenv.da Educação - FNDE	2.920.573,01	1.560.282,00
Contribuição de Intervenção do Domínio Econômico CIDE	603,58	374,00
Transferências FUNDEB (Aplic. na Remuneração dos Profissionais da Educ. Básica em Efetivo	109.782.736,91	82.114.489,00
Transferências FUNDEB (aplicação em outras despesas de Educação Básica - 40%)	19.030.179,69	11.967.924,40
Transferências de Convênios Educação	81.000,00	0,00
Transferências de Convênios Saúde	138.551,17	220.039,00
Transferências de Convênios Outros (não relacionados à educação/saúde)	780.912,03	651.685,70
FEAS - Fundo Estual de Assistência Social	287.246,14	152.068,00
Transferências de Recursos do Fundo Nacional de Assistência Social FNAS	1.209.007,68	498.422,50
Royalties/Fundo Especial do Petróleo/Compensação Financeira pela Exploração de Recursos	2.229.982,88	10.640,00
Cessão Onerosa - volumes excedentes do Pré-Sal	1.802.422,74	0,00
Operações de Crédito Internas	8.184.029,09	38.475.605,34
Ação Judicial FUNDEF - Precatórios	546.421,01	297.298,20
Outras Vinculações de Transferências	0,00	618,42
Transferências Financeiras Concedidas (VII)	182.657.976,77	171.046.175,40
Transferências Concedidas para a Execução Orçamentária	182.657.976,77	171.046.175,40
Transferências Concedidas Independentes de Execução Orçamentária	0,00	0,00
Transferências Concedidas Aportes de recursos para o RPPS	0,00	0,00
Transferências Concedidas Aportes de recursos para o RGPS	0,00	0,00
Pagamentos Extraorçamentários (VIII)	86.230.174,40	49.355.133,83
Pagamentos de Restos a Pagar Não Processados	19.142.749,96	658.381,86
Pagamentos de Restos a Pagar Processados	6.245.073,91	1.407.407,33
Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados	60.842.350,53	47.289.344,64
Outros Pagamentos Extraorçamentários	0,00	0,00
Saldo para o Exercício Seguinte (IX)	31.563.996,83	57.342.709,65
Caixa e Equivalentes de Caixa	31.563.996,83	57.342.709,65
Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados	0,00	0,00
TOTAL (X) = (VI + VII + VIII + IX)	932.438.911,29	766.637.276,63

ONDUMAR FERREIRA BORGES JÚNIOR
 Prefeito Municipal
 CPF-043.930.175-01

MÁRCIO MARTINS BARBOSA
 Diretor Econômico-Financeiro
 CPF-877.340.876-04

EDSON PEREIRA DOS ANJOS
 Contador
 CRC--BA-22541/O-5

Processo: 08018622 - Doc: 158 - Documento Assinado Digitalmente por: EDSON PEREIRA DOS ANJOS - 03/04/2023 09:36:45 - ONDUMAR FERREIRA BORGES JUNIOR - 03/04/2023 13:43:16



PREFEITURA MUNICIPAL DE LUIS EDUARDO MAGALHAES
RESUMO FINANCEIRO
NOTA EXPLICATIVA

CONTA	DESCRIÇÃO	SALDO 2022	SALDO 2021
	TOTAL		

ONDUMAR FERREIRA BORGES JÚNIOR
Prefeito Municipal
CPF-043.930.175-01

MÁRCIO MARTINS BARBOSA
Diretor Econômico-Financeiro
CPF-877.340.876-04

EDSON PEREIRA DOS ANJOS
Contador
CRC--BA-22541/O-5

PREFEITURA MUNICIPAL DE LUIS EDUARDO MAGALHAES

BALANÇO PATRIMONIAL

(Art.9º, Item 12, da Resolução TCM nº 1.060/2005)



Exercício: 2022

ATIVO	Exercício Atual	Exercício Anterior
Ativo Circulante		
Caixa e Equivalentes de Caixa	31.563.996,83	57.342.709,65
Créditos a Curto Prazo	17.919.862,05	15.292.494,33
Demais Créditos a Curto Prazo	8.451.599,80	5.824.150,62
Investimentos e Aplicações Temporárias a Curto Prazo	0,00	0,00
Estoques	390.569,39	648.925,01
VPD Pagas Antecipadamente	0,00	0,00
Total do Ativo Circulante	58.326.028,07	79.108.279,61
Ativo Não Circulante		
Realizável a Longo Prazo	232.053.829,33	207.890.000,00
Créditos a Longo Prazo	232.053.829,33	207.890.000,00
Investimentos Temporários a Longo Prazo	0,00	0,00
Estoques	0,00	0,00
VPD Pagas Antecipadamente	0,00	0,00
Investimentos	3.209.207,66	1.753.108,28
Imobilizado	318.130.806,91	278.800.912,30
Intangível	13.122,36	0,00
Total do Ativo Não Circulante	553.406.966,26	488.444.020,58
TOTAL DO ATIVO	611.732.994,33	567.552.300,19
PASSIVO E PATRIMÔNIO LÍQUIDO		
Passivo Circulante		
Obrigações Trabalhistas, Previdenciárias e Assistenciais a Pagar a Curto Prazo	3.161.296,05	2.430.412,70
Empréstimos e Financiamentos a Curto Prazo	7.113.501,50	5.474.168,25
Fornecedores e Contas a Pagar a Curto Prazo	4.904.850,03	1.343.505,78
Obrigações Fiscais a Curto Prazo	582.999,71	443.512,54
Obrigações de Repartição a Outros Entes	0,00	0,00
Provisões a Curto Prazo	0,00	0,00
Demais Obrigações a Curto Prazo	7.068.796,32	7.525.187,45
Total do Passivo Circulante	22.831.443,61	17.216.786,72
Passivo Não Circulante		
Obrigações Trabalhistas, Previdenciárias e Assistenciais a Pagar a Longo Prazo	12.000.585,50	15.782.002,48
Empréstimos e Financiamentos a Longo Prazo	61.947.977,26	63.583.219,54
Fornecedores e Contas a Pagar a Longo Prazo	0,00	0,00
Obrigações Fiscais a Longo Prazo	0,00	0,00
Provisões a Longo Prazo	0,00	0,00
Demais Obrigações a Longo Prazo	0,00	0,00
Resultado Diferido	0,00	0,00
Total do Passivo Não Circulante	73.948.562,76	79.365.222,02
Patrimônio Líquido		
Patrimônio Social e Capital Social	0,00	0,00
Adiantamento para Futuro Aumento de Capital	0,00	0,00
Reservas de Capital	0,00	0,00
Ajustes de Avaliação Patrimonial	0,00	0,00
Reservas de Lucros	0,00	0,00
Demais Reservas	0,00	0,00
Resultados Acumulados	514.952.987,96	470.970.291,45
Resultado do exercício	43.982.696,51	76.067.017,78
Resultado de exercícios anteriores	470.970.291,45	394.903.273,67
Ajustes de exercícios anteriores	0,00	0,00
(-) Ações / Cotas em Tesouraria	0,00	0,00
Total do Patrimônio Líquido	514.952.987,96	470.970.291,45
TOTAL DO PASSIVO E DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO	611.732.994,33	567.552.300,19

Processo: 08018e23 - Doc: 160 - Documento Assinado Digitalmente por: EDSON PEREIRA DOS ANJOS - 03/04/2023 09:36:45, ONDUMAR FERREIRA BORGES JUNIOR - 03/04/2023 13:43:18
 Acesse em: <https://e.tcm.ba.gov.br/epp/validaDoc.seam> Código do documento: 6ad67b4c-f179-4d6c-ae7f-756e57f6cc7f



PREFEITURA MUNICIPAL DE LUIS EDUARDO MAGALHAES
QUADRO DOS ATIVOS E PASSIVOS FINANCEIROS E PERMANENTES
(Lei nº 4320/1964)

Exercício: 2022

	Exercício Atual	Exercício Anterior
Ativo (I)		
Ativo Financeiro	31.733.858,88	59.926.534,40
Ativo Permanente	579.999.135,45	507.625.765,79
Total do Ativo	611.732.994,33	567.552.300,19
Passivo (II)		
Passivo Financeiro	34.144.156,63	41.042.371,01
Passivo Permanente	82.595.959,28	87.267.127,46
Total do Passivo	116.740.115,91	128.309.498,47
Saldo Patrimonial (III) = (I - II)	494.992.878,42	439.242.801,72

PREFEITURA MUNICIPAL DE LUIS EDUARDO MAGALHAES
QUADRO DAS CONTAS DE COMPENSAÇÃO
(Lei nº 4.320/1964)

Exercício: 2022

	Exercício Atual	Exercício Anterior
Atos Potenciais Ativos		
Garantias e Contragarantia recebidas	0,00	0,00
Direitos conveniadas e outros instrumentos congêneres	0,00	0,00
Direitos Contratuais	0,00	0,00
Outros atos potenciais ativo	0,00	0,00
Total dos Atos Potenciais Ativos	0,00	0,00
Atos Potenciais Passivos		
Garantias e Contragarantias concedidas	0,00	0,00
Obrigações conveniadas e outros instrumentos congêneres	0,00	0,00
Obrigações contratuais	0,00	0,00
Outros atos potenciais passivos	0,00	0,00
Total dos Atos Potenciais Passivos	0,00	0,00

INDUMAR FERREIRA BORGES JÚNIOR
CPF-043.930.175-01
Prefeito Municipal

MÁRCIO MARTINS BARBOSA
CPF-877.340.876-04
Diretor Econômico-Financeiro

EDSON PEREIRA DOS ANJOS
CRC--BA-22541/O-5
Contador

Processo: 08018e23 - Doc: 160 - Documento Assinado Digitalmente por: EDSON PEREIRA DOS ANJOS - 03/04/2023 09:36:45, ONDUMAR FERREIRA BORGES JUNIOR - 03/04/2023 13:43:18
Acesse em: <https://e.tcm.ba.gov.br/ep/validaDoc.seam> Código do documento: 6ad67b4c-f179-4c6c-ae7f-756e57f6cc7f



QUADRO DO SUPERÁVIT / DÉFICIT FINANCEIRO (Lei nº 4.320/1964)

FONTE DE RECURSOS	Exercício Atual	Exercício Anterior
00 - Recursos Ordinários	-18.589.404,50	77.730.934,37
01 - Receitas de Impostos e Transferências de Impostos – Educação – 25%	27.856.226,68	11.390.960,09
02 - Receitas de Impostos e Transferências de Impostos – Saúde – 15%	-1.865.078,66	19.652.253,83
04 - Contribuição ao Programa Ensino Fundamental – Salário Educação	414.030,83	1.812.830,74
09 - Recurso Vinculado LC 173/2020	0,00	0,00
10 - FCBA - Fundo de Cultura do Estado da Bahia	0,00	0,00
14 - Transferências de Recursos do Sistema Único de Saúde – SUS	-1.773.154,61	1.133.106,88
15 - Transf.de Rec.do Fundo Nac. de Desenv.da Educação - FNDE	-214.697,26	778.505,21
16 - Contribuição de Intervenção do Domínio Econômico – CIDE	122.895,73	54.983,95
18 - Transferências FUNDEB (Aplic. na Remuneração dos Profissionais da Educ. Básica em Efetivo Exercício)	-10.324.229,11	-1.849.815,69
19 - Transferências FUNDEB (aplicação em outras despesas de Educação Básica - 40%)	546.272,79	7.520.337,11
22 - Transferências de Convênios – Educação	1.432.665,92	43.382,00
23 - Transferências de Convênios – Saúde	0,00	6.031,08
24 - Transferências de Convênios – Outros (não relacionados à educação/saúde)	-1.451.910,56	-1.418.446,84
28 - FEAS - Fundo Estual de Assistência Social	-27.256,68	-29.140,33
29 - Transferências de Recursos do Fundo Nacional de Assistência Social – FNAS	1.947.400,06	963.736,38
30 - Transferências do Fundo de Investimento Econômico Social - FIES	0,00	0,00
42 - Royalties/Fundo Especial do Petróleo/Compensação Financeira pela Exploração de Recursos Minerais	3.667.271,55	2.562.691,81
44 - Cessão Onerosa - volumes excedentes do Pré-Sal	0,00	0,00
50 - Receitas Próprias de Entidades de Administração Indireta	0,00	0,00
86 - Receitas de Impostos - Municipais	0,00	0,00
90 - Operações de Crédito Internas	-7.597.043,32	-7.625.455,52
91 - Operações de Crédito Externas	0,00	0,00
92 - Alienação de Bens	1.524.352,88	1.524.352,88
93 - Outras Receitas Não Primárias	0,00	0,00
94 - Remuneração de Depósitos Bancários	3.715.890,50	3.715.890,50
95 - Ação Judicial FUNDEF - Precatórios	0,00	0,00
97 - Outras Vinculações de Transferências	0,00	0,00
Total das Fontes de Recursos	-615.767,76	117.967.138,45

ONDUMAR FERREIRA BORGES JÚNIOR
CPF-043.930.175-01
Prefeito Municipal

MÁRCIO MARTINS BARBOSA
CPF-877.340.876-04
Diretor Econômico-Financeiro

EDSON PEREIRA DOS ANJOS
CRC--BA-22541/O-5
Contador

PREFEITURA MUNICIPAL DE LUIS EDUARDO MAGALHAES
NOTA EXPLICATIVA
DEMAIS CRÉDITOS A CURTO PRAZO



Processo: 08018e23 - Doc 160 - Documento Assinado Digitalmente por: EDSON PEREIRA DOS ANJOS - 03/04/2023 09:36:45, ONDUMAR FERREIRA BORGES JUNIOR - 03/04/2023 13:43:18
 Acesse em: https://e.tcm.ba.gov.br/epp/validaDoc.aspx?chilid=6011010 documento: 6add7b4c-f179-4d6e-ae7f-756e57f6cc7f

CONTA	DESCRIÇÃO	Saldo 2022	Saldo 2021
113839900001100000000	RECEITA A RECEBER FPM	3.196.549,20	3.042.629,20
113839900001200000000	RECEITA A RECEBER ITR	93.493,68	130.023,68
113839900001300000000	RECEITA A RECEBER ICMS ESTADUAL	2.244.207,27	514.281,27
113839900001400000000	RECEITA A RECEBER IPI EXPORTAÇÃO	72.989,54	75.736,54
113839900001500000000	RECEITA A RECEBER CID	398,99	17.481,99
113839900001600000000	RECEITA A RECEBER FUNDEB	2.007.885,46	1.633.006,46
113839900001700000000	RECEITA A RECEBER SIMPLES NACIONAL	187.340,70	119.129,70
113839900001800000000	RECEITA A RECEBER IPVA	648.734,96	291.861,96
TOTAL		8.451.599,80	5.824.150,80

ONDUMAR FERREIRA BORGES JÚNIOR
 CPF-043.930.175-01
 Prefeito Municipal

MÁRCIO MARTINS BARBOSA
 CPF-877.340.876-04
 Diretor Econômico-Financeiro

EDSON PEREIRA DOS ANJOS
 CRC--BA-22541/O-5
 Contador

PREFEITURA MUNICIPAL DE LUIS EDUARDO MAGALHAES
DEMONSTRAÇÃO DAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS

(Art.9º, Item 14, da Resolução TCM nº 1.060/2005)



Exercício: 2022

	Exercício Atual	Exercício Anterior
Variações Patrimoniais Aumentativas		
Impostos, Taxas e Contribuições de Melhoria	167.301.959,97	133.533.806,46
Impostos	147.120.291,31	121.569.462,30
Taxas	20.140.085,69	11.821.348,70
Contribuições de Melhoria	41.582,97	142.995,28
Contribuições	9.864.568,30	7.445.645,00
Contribuições Sociais	0,00	0,00
Contribuições de Intervenção no Domínio Econômico	0,00	0,00
Contribuição de Iluminação Pública	9.864.568,30	7.445.645,00
Contribuições de Interesse das Categorias Profissionais	0,00	0,00
Exploração e Venda de Bens, Serviços e Direitos	16.162.021,26	3.498.000,00
Vendas de Mercadorias	0,00	0,00
Vendas de Produtos	0,00	0,00
Exploração de Bens, Direitos e Prestação de Serviços	16.162.021,26	3.498.000,00
Variações Patrimoniais Aumentativas Financeiras	37.848.818,44	16.577.189,60
Juros e Encargos de Empréstimos e Financiamentos Concedidos	0,00	0,00
Juros e Encargos de Mora	33.527.792,43	14.926.489,40
Variações Monetárias e Cambiais	0,00	0,00
Descontos Financeiros Obtidos	0,00	0,00
Remuneração de Depósitos Bancários e Aplicações Financeiras	4.321.026,01	1.633.888,40
Outras Variações Patrimoniais Aumentativas - Financeiras	0,00	16.811,70
Transferências e Delegações Recebidas	595.316.139,46	503.054.934,70
Transferências Intragovernamentais	182.657.976,77	171.409.836,40
Transferências Intergovernamentais	412.658.162,69	331.635.098,20
Transferências das Instituições Privadas	0,00	10.000,00
Transferências das Instituições Multigovernamentais	0,00	0,00
Transferências de Consórcios Públicos	0,00	0,00
Transferências do Exterior	0,00	0,00
Execução Orçamentária Delegada de Entes	0,00	0,00
Transferências de Pessoas Físicas	0,00	0,00
Outras Transferências e Delegações Recebidas	0,00	0,00
Valorização e Ganhos com Ativos e Desincorporação de Passivos	6.855.389,60	6.307.106,24
Reavaliação de Ativos	0,00	0,00
Ganhos com Alienação	0,00	0,00
Ganhos com Incorporação de Ativos	0,00	0,00
Desincorporação de Passivos	6.855.389,60	6.307.106,24
Reversão de Redução ao Valor Recuperável	0,00	0,00
Outras Variações Patrimoniais Aumentativas	1.498.710,40	1.022.227,84
VPA a classificar	0,00	0,00
Resultado Positivo de Participações	0,00	0,00
Reversão de Provisões e Ajustes para Perdas	0,00	0,00
Diversas Variações Patrimoniais Aumentativas	1.498.710,40	1.022.227,84
Total das Variações Patrimoniais Aumentativas (I)	834.847.607,43	671.438.909,90
Variações Patrimoniais Diminutivas		
Pessoal e Encargos	242.047.375,43	177.726.571,49
Remuneração a Pessoal	198.205.937,39	148.285.336,30
Encargos Patronais	40.792.602,85	25.266.430,88
Benefícios a Pessoal	0,00	0,00
Outras Variações Patrimoniais Diminutivas - Pessoal e Encargos	3.048.835,19	4.174.804,31
Benefícios Previdenciários e Assistenciais	229.121,10	1.998.498,30
Aposentadorias e Reformas	0,00	0,00
Pensões	0,00	0,00
Benefícios de Prestação Continuada	0,00	0,00
Benefícios Eventuais	229.121,10	1.998.498,30
Políticas Públicas de Transferência de Renda	0,00	0,00
Outros Benefícios Previdenciários e Assistenciais	0,00	0,00
Uso de Bens, Serviços e Consumo de Capital Fixo	331.893.995,80	206.999.799,34

Processo: 08018e23 - Doc: 172 - Documento Assinado Digitalmente por: EDSON PEREIRA DOS ANJOS - 03/04/2023 09:36:45 - ONDUMAR FERREIRA BORGES JUNIOR - 03/04/2023 13:43:19

Uso de Material de Consumo	64.029.129,05	36.711,16
Serviços	267.290.772,09	169.994,22
Depreciação, Amortização e Exaustão	574.094,66	2.114,07
Variações Patrimoniais Diminutivas Financeiras	13.965.230,73	11.291.807,71
Juros e Encargos de Empréstimos e Financiamentos Obtidos	13.965.230,73	10.812.873,74
Juros e Encargos de Mora	0,00	481.431,28
Variações Monetárias e Cambiais	0,00	0,00
Descontos Financeiros Concedidos	0,00	0,00
Outras Variações Patrimoniais Diminutivas - Financeiras	0,00	0,00
Transferências e Delegações Concedidas	185.549.425,35	179.254.017,87
Transferências Intragovernamentais	182.657.976,77	171.046.175,41
Transferências Intergovernamentais	0,00	0,00
Transferências a Instituições Privadas	2.141.135,28	75.003,08
Transferências a Instituições Multigovernamentais	0,00	0,00
Transferências a Consórcios Públicos	0,00	0,00
Transferências ao Exterior	0,00	0,00
Execução Orçamentária Delegada de Entes	750.313,30	8.132.839,47
Outras Transferências e Delegações Concedidas	0,00	0,00
Desvalorização e Perdas de Ativos e Incorporação de Passivos	11.021.771,27	74.000,00
Redução a Valor Recuperável e Ajuste para Perdas	0,00	0,00
Perdas com Alienação	0,00	0,00
Perdas Involuntárias	0,00	74.000,00
Incorporação de Passivos	0,00	0,00
Desincorporação de Ativos	11.021.771,27	0,00
Tributárias	6.027.933,29	5.257.899,78
Impostos, Taxas e Contribuições de Melhoria	0,00	0,00
Contribuições	6.027.933,29	5.257.899,78
Custo das Mercadorias e Produtos Vendidos, e dos Serviços Prestados	0,00	0,00
Custos das Mercadorias Vendidas	0,00	0,00
Custos dos Produtos Vendidos	0,00	0,00
Custos dos Serviços Prestados	0,00	0,00
Outras Variações Patrimoniais Diminutivas	130.057,95	28.587,00
Premiações	130.057,95	28.587,00
Resultado Negativo de Participações	0,00	0,00
Incentivos	0,00	0,00
Subvenções Econômicas	0,00	0,00
Participações e Contribuições	0,00	0,00
Constituição de Provisões	0,00	0,00
Diversas Variações Patrimoniais Diminutivas	0,00	0,00
Total das Variações Patrimoniais Diminutivas (II)	790.864.910,92	582.633.678,75
Resultado Patrimonial do Período (III) = (I - II)	43.982.696,51	88.805.231,15

ONDUMAR FERREIRA BORGES JÚNIOR
 Prefeito Municipal
 CPF-043.930.175-01

MÁRCIO MARTINS BARBOSA
 Diretor Econômico-Financeiro
 CPF-877.340.876-04

EDSON PEREIRA DOS ANJOS
 Contador
 CRC--BA-22541/O-5



Processo: 08018e23 - Doc. 172 - Documento Assinado Digitalmente por: EDSON PEREIRA DOS ANJOS - 03/04/2023 09:36:45, ONDUMAR FERREIRA BORGES JUNIOR - 03/04/2023 13:43:19
Acesse em: <https://e.tcm.ba.gov.br/epp/validaDoc.seam> Código do documento: c3c864e0-2721-4da3-878e-64bbe17s803