



Balanco Orçamentário
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL

a. Quadro Principal

DCASP - Demonstrações Contábeis

RECEITAS ORÇAMENTÁRIAS	PREVISÃO INICIAL (a)	PREVISÃO ATUALIZADA (b)	RECEITAS REALIZADAS (c)	SALDO (d) = (c-b)
Receitas Correntes (I)	52.664.272,00	52.664.272,00	50.440.126,04	(2.224.145,96)
Impostos, Taxas e Contribuições de Melhoria	6.717.800,00	6.717.800,00	8.006.600,83	1.288.800,83
Receita de Contribuições	350.000,00	350.000,00	377.631,88	27.631,88
Receita Patrimonial	130.800,00	130.800,00	102.500,31	(28.299,69)
Receita Agropecuária	0,00	0,00	0,00	0,00
Receita Industrial	0,00	0,00	0,00	0,00
Receita de Serviços	26.700,00	26.700,00	70.003,05	43.303,05
Transferências Correntes	45.388.972,00	45.388.972,00	41.883.389,97	(3.505.582,03)
Outras Receitas Correntes	50.000,00	50.000,00	0,00	(50.000,00)
Receitas de Capital (II)	8.103.308,00	8.103.308,00	147.364,36	(7.955.943,64)
Operações de Crédito	0,00	0,00	0,00	0,00
Alienação de Bens	0,00	0,00	0,00	0,00
Amortizações de Empréstimos	0,00	0,00	0,00	0,00
Transferências de Capital	8.103.308,00	8.103.308,00	147.364,36	(7.955.943,64)
Outras Receitas de Capital	0,00	0,00	0,00	0,00
SUBTOTAL DAS RECEITAS (III) = (I + II)	60.767.580,00	60.767.580,00	50.587.490,40	(10.180.089,60)
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)	60.767.580,00	60.767.580,00	50.587.490,40	(10.180.089,60)
Déficit (VI)	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL (VII) = (V + VI)	60.767.580,00	60.767.580,00	50.587.490,40	(10.180.089,60)
Saldos de Exercícios Anteriores (Utilizados Para Créditos Adicionais)	0,00	0,00	0,00	0,00
Recursos Arrecadados em Exercícios Anteriores	0,00	0,00	0,00	0,00
Superávit Financeiro	0,00	0,00	0,00	0,00
Reabertura de Créditos Adicionais	0,00	0,00	0,00	0,00

DESPESAS ORÇAMENTÁRIAS	DOTAÇÃO INICIAL (d)	DOTAÇÃO ATUALIZADA (e)	DESPESAS EMPENHADAS (f)	DESPESAS LIQUIDADAS (g)	DESPESAS PAGAS (h)	SALDO DA DOTAÇÃO (i) = (e - f)
Despesas Correntes (VIII)	28.258.000,00	33.460.154,00	28.678.601,79	28.678.601,79	28.659.251,23	4.781.552,21
Pessoal e Encargos Sociais	12.070.000,00	13.782.415,00	11.968.439,38	11.968.439,38	11.968.439,38	1.813.975,62
Juros e Encargos da Dívida	22.000,00	1,00	0,00	0,00	0,00	1,00
Outras Despesas Correntes	16.166.000,00	19.677.738,00	16.710.162,41	16.710.162,41	16.690.811,85	2.967.575,59
Despesas de Capital (IX)	14.110.000,00	8.398.146,00	2.121.145,02	2.121.145,02	2.121.145,02	6.277.000,98
Investimentos	13.544.000,00	7.463.445,00	1.186.464,72	1.186.464,72	1.186.464,72	6.276.980,28
Inversões Financeiras	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Amortização da Dívida	566.000,00	934.701,00	934.680,30	934.680,30	934.680,30	20,70
Reserva de Contingência (X)	900.000,00	445.000,00	0,00	0,00	0,00	445.000,00
SUBTOTAL DAS DESPESAS (XI) = (VIII + IX + X)	43.268.000,00	42.303.300,00	30.799.746,81	30.799.746,81	30.780.396,25	11.503.553,19
Amortização da Dívida /Refinanciamento (XII)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Amortização da Dívida Interna						
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)	43.268.000,00	42.303.300,00	30.799.746,81	30.799.746,81	30.780.396,25	11.503.553,19
Superávit (XIV)			19.787.743,59			
TOTAL (XV) = (XIII + XIV)	43.268.000,00	42.303.300,00	50.587.490,40	30.799.746,81	30.780.396,25	(8.284.190,40)
Reserva do RPPS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Em conformidade com a IPC 07/2020 / PORTARIA Nº 438, DE 12 DE JULHO DE 2012.

ROBERTH CLEYDSON MARTINS COELHO
Prefeito Municipal

FRANCISCO DE ASSIS MUNIZ VIEIRA JUNIOR
Responsável pelo Controle Interno

ASSINADO POR: ALEXSANDRO ABREU
ASSESSOR CONTÁBIL CRC 8951/MA



b. Quadro da Execução dos Restos a Pagar Não Processados **DCASP - Demonstrações Contábeis**

RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS	INSCRITOS EM EXERCÍCIOS ANTERIORES	EM 31 DE DEZEMBRO DO EXERCÍCIO ANTERIOR	LIQUIDADOS	PAGOS	CANCELADOS	SALDO
	(a)	(b)	(c)	(d)	(e)	f= (a+b-d-e)
RESTOS A PAGAR	60.252,87	0,00	0,00	0,00	60.252,87	0,00
TOTAL	60.252,87	0,00	0,00	0,00	60.252,87	0,00

Em conformidade com a IPC 07/2014 / PORTARIA Nº 438, DE 12 DE JULHO DE 2012.

5.3.1.2.0.00.00 +	5.3.1.1.0.00.00	6.3.1.3.0.00.00	6.3.1.4.0.00.00	6.3.1.9.0.00.00
5.3.1.3.0.00.00 +				
5.3.1.6.0.00.00 (-)				
6.3.1.6.0.00.00				

ROBERTH CLEYDSON MARTINS COELHO
Prefeito Municipal

FRANCISCO DE ASSIS MUNIZ VIEIRA JUNIOR
Responsável pelo Controle Interno

ESRON ABRUDA ABREU
ASSESSOR CONTÁBIL CRC 8951/MA



Quadro da Execução dos Restos a Pagar Processados

DCASP - Demonstrações Contábeis

EXECUÇÃO DE RESTOS A PAGAR PROCESSADOS	INSCRITOS		PAGOS	CANCELADOS	SALDO
	EM EXERCÍCIOS ANTERIORES	EM 31 DE DEZEMBRO DO EXERCÍCIO ANTERIOR			
	(a)	(b)			(e)=(a+b-c-d)
RESTOS A PAGAR	925.787,05	1.221.759,84	1.218.886,17	928.660,72	0,00
TOTAL	925.787,05	1.221.759,84	1.218.886,17	928.660,72	0,00

Em conformidade com a IPC 07/2020 / PORTARIA Nº 438, DE 12 DE JULHO DE 2012.

5.3.2.2.0.00.00 + 5.3.2.6.0.00.00 (-) 6.3.2.6.0.00.00	5.3.2.1.0.00.00	6.3.2.2.0.00.00	6.3.2.9.0.00.00
---	-----------------	-----------------	-----------------

ROBERTH CLEYDSON MARTINS COELHO
Prefeito Municipal

FRANCISCO DE ASSIS MUNIZ VIEIRA JUNIOR
Responsável pelo Controle Interno

ESRON ABRUDA ABREU
ASSESSOR CONTÁBIL CRC 8951/MA



d. Notas Explicativas

DCASP - Demonstrações Contábeis

Conta	Descrição	Valores em R\$
Déficit Orçamentário apurado na linha (VII)		0,00
Superávit Orçamentário apurado na linha (XVI)		19.787.743,59
3.5.1.1.2.00.00	TRANSFERÊNCIAS CONCEDIDAS PARA A EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA - INTRA C	19.219.139,58
4.5.1.1.2.00.00	TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS PARA A EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA - INTRA OFS	212.283,61
Saldo apurado:		780.887,62

Complemento da Nota Explicativa:

Este demonstrativo foi elaborado de acordo com a Lei nº. 4.320/64, NBC TSP 11/2018, Portaria SF nº. 266/2016, Instrução de Procedimentos Contábeis - IPC 07 e com base na estrutura apresentada conforme DCASP e MCASP e sua edição mais atual, aprovada pela Secretaria do Tesouro Nacional - STN.

O resultado apurado corresponde a diferença entre os saldos iniciais das contas 1.1.1.0.0.00.00 (Caixa e Equivalente de Caixa) deduzidos dos saldos finais da mesma conta, conforme evidenciado no balancete contábil de verificação, equivalendo o saldo as disponibilidades financeiras do período.

Os Balanços Orçamentários não consolidados (de órgãos e entidades, por exemplo), poderão apresentar desequilíbrio e déficit orçamentário, pois muitos deles não são agentes arrecadadores e executam despesas orçamentárias para prestação de serviços públicos e realização de investimentos. Esse fato não representa irregularidade, devendo ser evidenciado complementarmente por nota explicativa que demonstre o montante da movimentação financeira (transferências financeiras recebidas e concedidas) relacionado à execução do orçamento do exercício. Instrução conforme consta do MCASP (Manual de Contabilidade Aplicada ao Setor Público).

As demonstrações contábeis são baseadas nas contas de cada ente da Federação, órgão, entidade ou empresa pública. Assim, segundo a lógica estabelecida pelo PCASP, as contas intraorçamentárias devem ser excluídas para fins de consolidação das demonstrações contábeis no âmbito de cada ente. Entretanto, se as demonstrações contábeis se referirem apenas às contas de um órgão, uma entidade ou uma empresa pública, então não há exclusão das contas intraorçamentárias. Instrução conforme Item 13 da pag. 06 da IPC 07 - Balanço Orçamentário do DCASP.

Quando relevante, o detalhamento das receitas e despesas intraorçamentárias é apresentado em notas explicativas. Instrução conforme Item 16 da pag. 06 da IPC 07 - Balanço Orçamentário do DCASP.



ESTADO DO MARANHÃO
PREFEITURA MUNICIPAL DE TASSO FRAGOSO

Balanço Financeiro - INGRESSOS

DCASP - Demonstrações Contábeis
Exercício 2024
Período: janeiro a dezembro

a. Quadro Principal

Nota

Exercício Atual

Exercício Anterior

jan. a dez. 2024

jan. a dez. 2023

Receita Orçamentária (I)	6.2.1.2.0.00.00.00.00.0000	59.824.212,99	51.463.044,53
Recursos Não Vinculados		57.244.383,81	49.343.388,63
Recursos Vinculados (EXCETO AO RPPS)		2.579.829,18	2.119.655,90
Recursos Vinculados à Educação		1.736.418,80	1.647.493,87
Recursos Vinculados à Saúde		0,00	0,00
Recursos Vinculados à Assistência Social		0,00	0,00
Recursos Vinculados à Previdência Social (EXCETO RPPS)		0,00	0,00
Demais Vinculações Decorrentes de Transferências		452.040,20	91.362,80
Demais Vinculações Legais		391.370,18	380.799,23
Outras Vinculações		0,00	0,00
Recursos Vinculados ao RPPS		0,00	0,00
Recursos Vinculados ao RPPS - Fundo em Capitalização (Plano Previdenciário)		0,00	0,00
Recursos Vinculados ao RPPS - Fundo em Repartição (Plano Financeiro)		0,00	0,00
Recursos Vinculados ao RPPS - Taxa de Administração		0,00	0,00
(-) Deduções da Receita	6.2.1.3.0.00.00.00.00.0000	(9.236.722,59)	(7.744.682,69)
Recursos Não Vinculados		(9.236.722,59)	(7.744.682,69)
Recursos Vinculados (EXCETO AO RPPS)		0,00	0,00
Transferências Financeiras Recebidas /Reavaliação de Ativos (II)		212.283,61	164.629,35
Transferências Recebidas para a Execução Orçamentária	4.5.1.1.0.00.00.00.00.0000	212.283,61	164.629,35
Transferências Recebidas Independentes de Execução Orçamentária	4.5.1.2.0.00.00.00.00.0000	0,00	0,00
Transferências Recebidas para Aportes de recursos para o RPPS	4.5.1.3.0.00.00.00.00.0000	0,00	0,00
Transferências Recebidas para Aportes de recursos para o RGPS	9.9.9.9.0.00.00.00.00.0000	0,00	0,00
Reavaliação de Outros Ativos	4.6.1.9.1.00.00.00.00.0000	0,00	0,00
Outras Movimentações Financeiras Recebidas (III)		0,00	0,00
Resgate de Investimentos e Aplicações Financeiras (C)(Indicador P)	1.2.1.3.0.00.00.00.00.0000	0,00	0,00
Desbloqueios de Valores em Caixa			
Recebimentos Extraorçamentários (IV)		2.412.211,46	1.827.210,54
Inscrição de Restos a Pagar Não Processados	(6.2.2.1.3.01 + 6.2.2.1.3.02 + 6.2.2.1.3.05 + 6.2.2.1.3.06)	0,00	0,00
Inscrição de Restos a Pagar Processados	(6.2.2.1.3.03 + 6.2.2.1.3.07)	0,00	0,00
Demais Obrigações a Curto Prazo	2.1.8.8.0.00.00.00.00.0000	2.412.211,46	1.827.210,54
Créditos por Danos ao Patrimônio	1.1.3.4.0.00.00.00.00.0000	0,00	0,00
Outros Créditos a Receber e Valores a Curto Prazo	1.1.3.8.0.00.00.00.00.0000	0,00	0,00
Remuneração depósitos bancários e aplicações financeiras-Longo Prazo	4.4.5.0.0.00.00.00.00.0000	0,00	0,00
Saldo do Exercício Anterior (V)		1.016.426,65	1.038.083,11
Caixa e Equivalentes de Caixa (Exceto RPPS)	1.1.1.0.0.00.00.00.00.0000	1.016.426,65	1.038.083,11
Caixa e Equivalentes de Caixa RPPS	1.1.1.1.1.06.00.00.00.0000	0,00	0,00
Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados	1.1.3.5.0.00.00.00.00.0000	0,00	0,00
Investimentos e Aplicações Temporárias a Curto Prazo	1.1.4.0.0.00.00.00.00.0000	0,00	0,00
TOTAL (VI) = (I + II + III + IV + V)		54.228.412,12	46.748.284,84

ROBERTH CLEYDSON MARTINS COELHO
Prefeito Municipal

FRANCISCO DE ASSIS MUNIZ VIEIRA JUNIOR
Responsável pelo Controle Interno

LEON ABREU DA ABREU
ASSESSOR CONTÁBIL CRC 8951/MA



ESTADO DO MARANHÃO
PREFEITURA MUNICIPAL DE TASSO FRAGOSO

Balanço Financeiro - DISPÊNDIOS

DCASP - Demonstrações Contábeis
Exercício 2024
Período: janeiro a dezembro

a. Quadro Principal

Nota

Exercício Atual

Exercício Anterior

jan. a dez. 2024

jan. a dez. 2023

DESPESA ORÇAMENTÁRIA (VII)	6.2.2.1.3	30.780.396,25	25.419.430,62
Recursos Não Vinculados		28.681.773,56	23.217.822,15
Recursos Vinculados (EXCETO AO RPPS)		2.098.622,69	2.201.608,47
Recursos Vinculados à Educação		1.581.447,80	1.852.237,65
Recursos Vinculados à Saúde		0,00	0,00
Recursos Vinculados à Assistência Social		0,00	0,00
Recursos Vinculados à Previdência Social (EXCETO RPPS)		0,00	0,00
Demais Vinculações Decorrentes de Transferências		179.389,36	510,98
Demais Vinculações Legais		337.785,53	348.859,84
Outras Vinculações		0,00	0,00
Recursos Vinculados à Previdência Social – RPPS		0,00	0,00
Recursos Vinculados ao RPPS - Fundo em Capitalização (Plano Previdenciário)		0,00	0,00
Recursos Vinculados ao RPPS - Fundo em Repartição (Plano Financeiro)		0,00	0,00
Recursos Vinculados ao RPPS - Taxa de Administração		0,00	0,00
Transferências Financeiras Concedidas / Reavaliação de Ativos (VIII)		19.219.139,58	17.704.459,23
Transferências Concedidas para a Execução Orçamentária	3.5.1.1.0.00.00.00.00.0000	19.219.139,58	17.704.459,23
Transferências Concedidas Independentes de Execução Orçamentária	3.5.1.2.0.00.00.00.00.0000	0,00	0,00
Transferências Concedidas para Aportes de recursos para o RPPS	3.5.1.3.0.00.00.00.00.0000	0,00	0,00
Transferências Concedidas para Aportes de recursos para o RGPS	3.5.1.4.0.00.00.00.00.0000	0,00	0,00
Reavaliação de Outros Ativos	3.6.1.3.1.00.00.00.00.0000	0,00	0,00
Perdas de Créditos e de Investimentos em Aplicações	3.6.1.7.1.00.00.00.00.0000	0,00	0,00
Outras Movimentações Financeiras Concedidas (IX)		0,00	0,00
Transferências para Investimentos e Aplicações Financeiras (D)(Indicador P)	1.2.1.3.0.00.00.00.00.0000	0,00	0,00
Bloqueios de Valores em Caixa			
Pagamentos Extraorçamentários (X)		3.008.036,65	2.597.265,06
Pagamentos de Restos a Pagar Não Processados	6.3.1.4.0.00.00.00.00.0000	0,00	0,00
Pagamentos de Restos a Pagar Processados	6.3.2.2.0.00.00.00.00.0000	1.218.886,17	1.007.875,98
Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados	2.1.8.8.0.00.00.00.00.0000	1.738.406,64	1.550.577,08
Créditos por Danos ao Patrimônio	1.1.3.4.0.00.00.00.00.0000	0,00	0,00
Outros Créditos a Receber e Valores a Curto Prazo	1.1.3.8.0.00.00.00.00.0000	50.743,84	38.812,00
Saldo para o Exercício Seguinte (XI)		1.220.839,64	1.015.620,29
Caixa e Equivalentes de Caixa (exceto RPPS)	1.1.1.0.0.00.00.00.00.0000	1.220.047,64	1.015.620,29
Caixa e Equivalentes de Caixa RPPS	1.1.1.1.1.06.00.00.00.0000	0,00	0,00
Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados	1.1.3.5.0.00.00.00.00.0000	792,00	0,00
Investimentos e Aplicações Temporárias a Curto Prazo	1.1.4.0.0.00.00.00.00.0000	0,00	0,00
TOTAL (XII) = (VII + VIII + IX + X + XI)		54.228.412,12	46.736.775,20

ROBERTH CLEYDSON MARTINS COELHO
Prefeito Municipal

FRANCISCO DE ASSIS MUNIZ VIEIRA JUNIOR
Responsável pelo Controle Interno

LEON ABREU DA ABREU
ASSESSOR CONTÁBIL CRC 8951/MA



Balanço Financeiro

b. Quadro Anexo

ESPECIFICAÇÃO	Exercício Atual			Exercício Anterior		
	Receita Orçamentária (a)	Deduções da Receita Orçamentária (b)	Saldo (c) = (a - b)	Receita Orçamentária (d)	Deduções da Receita Orçamentária (e)	Saldo (f) = (d - e)
Recursos Não Vinculados	57.244.383,81	(9.236.722,59)	48.007.661,22	49.343.388,63	(7.744.682,69)	41.598.705,94
Recursos Vinculados (EXCETO AO RPPS)	2.579.829,18	0,00	2.579.829,18	2.119.655,90	0,00	2.119.655,90
Recursos Vinculados à Educação	1.736.418,80	0,00	1.736.418,80	1.647.493,87	0,00	1.647.493,87
Recursos Vinculados à Saúde	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Recursos Vinculados à Assistência Social	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Recursos Vinculados à Previdência Social (EXCETO RPPS)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Demais Vinculações Decorrentes de Transferências	452.040,20	0,00	452.040,20	91.362,80	0,00	91.362,80
Demais Vinculações Legais	391.370,18	0,00	391.370,18	380.799,23	0,00	380.799,23
Outras Vinculações	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL	59.824.212,99	(9.236.722,59)	50.587.490,40	51.463.044,53	(7.744.682,69)	43.718.361,84

NOTA EXPLICATIVA:

Abaixo segue detalhamento dos grupos: **Demais Obrigações a Curto Prazo (Inscrições) e Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados (Pagamentos).**

Conta Contábil	Descrição	Saldo Anterior	Inscrição	Pagamento	Saldo Atual
2.1.8.8.1.01.10.00	PENSAO ALIMENTICIA	0,00	60.381,56	60.381,56	0,00
2.1.8.8.1.01.13.00	RETENÇÕES - ENTIDADES REPRESENTATIVAS DE CLASSES	0,00	4.057,57	4.057,57	0,00
2.1.8.8.1.01.15.00	RETENÇÕES - EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS	0,00	694.846,24	694.668,50	177,74
2.1.8.8.1.03.01.00	DEPOSITOS RECEBIDOS POR DETERMINAÇÃO JUDICIAL	0,00	10.166,40	7.624,80	2.541,60
2.1.8.8.2.01.08.00	ISS	0,00	287.440,21	287.440,21	0,00
2.1.8.8.3.01.02.00	CONTRIBUIÇÃO AO RGPS	60.303,50	820.014,38	148.928,90	731.388,98
2.1.8.8.3.01.04.00	IMPOSTO SOBRE A RENDA RETIDO NA FONTE - IRRF	0,00	535.305,10	535.305,10	0,00
Total:		60.303,50	2.412.211,46	1.738.406,64	734.108,32

COMPLEMENTO DA NOTA EXPLICATIVA:

ROBERTH CLEYDSON MARTINS COELHO
Prefeito Municipal

FRANCISCO DE ASSIS MUNIZ VIEIRA JUNIOR
Responsável pelo Controle Interno

FRANCISCA ALENCAR DA ABREU
ASSESSOR CONTÁBIL CRC 8951/MA

Este demonstrativo foi elaborado de acordo com a Lei nº. 4.320/64, NBC TSP 11/2018, Portaria SF nº. 266/2016, Instrução de Procedimentos Contábeis - IPC 06 e com base na estrutura apresentada conforme DCASP e MCASP e sua edição mais atual, aprovada pela Secretaria do Tesouro Nacional - STN.




ROBERTH CLEYDSON MARTINS COELHO
Prefeito Municipal


FRANCISCO DE ASSIS MUNIZ VIEIRA JUNIOR
Responsável pelo Controle Interno


WILSON AZEVEDO ABREU
ASSESSOR CONTÁBIL CRC 8951/MA



ESTADO DO MARANHÃO
PREFEITURA MUNICIPAL DE TASSO FRAGOSO
BALANÇO PATRIMONIAL

Exercício 2024
Balanço Geral - 2024

DCASP - Demonstrações Contábeis

	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
ATIVO			
<u>Ativo Circulante</u>			
Caixa e Equivalentes de Caixa	[1.1.1.x]	1.220.047,64	1.015.620,29
Créditos a Curto Prazo	[1.1.2.x + 1.1.3.x]	0,00	0,00
Investimentos e Aplicações Temporárias a Curto Prazo	[1.1.4.x]	0,00	0,00
Estoques	[1.1.5.x]	0,00	0,00
Ativo Não Circulante Mantido para Venda	[1.1.6.x]	0,00	0,00
VPD Pagas Antecipadamente	[1.1.9.x]	0,00	0,00
<i>Total do Ativo Circulante</i>		1.220.047,64	1.015.620,29
<u>Ativo Não Circulante</u>			
Realizável a Longo Prazo	[1.2.1.x]	0,00	0,00
Investimentos	[1.2.2.x]	0,00	0,00
Imobilizado (Bens Móveis)	[1.2.3.1.x]	1.725.341,03	1.668.140,03
Imobilizado (Bens Imóveis/Obras)	[1.2.3.2.x]	25.620.130,39	24.490.866,67
Imobilizado (Depreciações)	[1.2.3.8.x]	(1.395.210,48)	(1.280.828,85)
Intangível	[1.2.4.x]	0,00	0,00
Diferido	[1.2.5.x]	0,00	0,00
<i>Total do Ativo Não Circulante</i>		25.950.260,94	24.878.177,85
TOTAL DO ATIVO		27.170.308,58	25.893.798,14
PASSIVO E PATRIMÔNIO LÍQUIDO			
<u>Passivo Circulante</u>			
Obrigações Trab., Prev. e Assistenciais a Pagar a Curto Prazo	[2.1.1.x]	0,00	964.254,11
Empréstimos e Financiamentos a Curto Prazo	[2.1.2.x]	0,00	0,00
Fornecedores e Contas a Pagar a Curto Prazo	[2.1.3.x]	19.350,56	1.183.292,78
Obrigações Fiscais a Curto Prazo	[2.1.4.x]	0,00	0,00
Obrigações de Repartições a Outros Entes	[2.1.5.x]	0,00	0,00
Provisões a Curto Prazo	[2.1.7.x]	0,00	0,00
Demais Obrigações a Curto Prazo	[2.1.8.x]	0,00	60.303,50
<i>Total do Passivo Circulante</i>		19.350,56	2.207.850,39
<u>Passivo Não Circulante</u>			
Obrigações Trab., Prev. e Assistenciais a Pagar a Longo Prazo	[2.2.1.x]	24.132.201,38	20.063.191,77
Empréstimos e Financiamentos a Longo Prazo	[2.2.2.x]	0,00	0,00
Fornecedores e Contas a Pagar a Longo Prazo	[2.2.3.x]	0,00	0,00
Obrigações Fiscais a Longo Prazo	[2.2.4.x]	0,00	0,00
Provisões a Longo Prazo	[2.2.7.x]	0,00	0,00
Demais Obrigações a Longo Prazo	[2.2.8.x]	0,00	0,00

ROBERTH CLEYDSON MARTINS COELHO
Prefeito Municipal

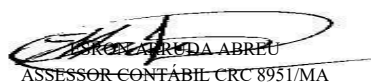
FRANCISCO DE ASSIS MUNIZ VIEIRA JUNIOR
Responsável pelo Controle Interno

ROSELIANE DA ABREU
ASSESSOR CONTÁBIL CRC 8951/MA

Resultado Diferido	[2.2.9.x]	0,00	0,00
<i>Total do Passivo Não Circulante</i>		24.132.201,38	20.063.191,77
<u>Patrimônio Líquido</u>			
Patrimônio Social e Capital Social	[2.3.1.x]	0,00	0,00
Adiantamento Para Futuro Aumento de Capital	[2.3.2.x]	0,00	0,00
Reservas de Capital	[2.3.3.x]	0,00	0,00
Ajustes de Avaliação Patrimonial	[2.3.4.x]	0,00	0,00
Reservas de Lucros	[2.3.5.x]	0,00	0,00
Demais Reservas	[2.3.6.x]	0,00	0,00
Resultados Acumulados			
Superávits ou déficits do exercício (IPC-05)	[2.3.7.1.1.01.xx]	(335.079,29)	1.436.386,81
Superavits ou deficits de exercícios anteriores	[2.3.7.1.1.02.xx]	2.932.399,15	2.086.843,54
Ajustes de exercícios anteriores	[2.3.7.1.1.03.xx]	421.436,78	99.525,63
(-) Ações / Cotas em Tesouraria	[2.3.9.x]	(0,00)	(0,00)
<i>Total do Patrimônio Líquido</i>		3.018.756,64	3.622.755,98
TOTAL DO PASSIVO E DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO		27.170.308,58	25.893.798,14


ROBERTH CLEYDSON MARTINS COELHO
Prefeito Municipal


FRANCISCO DE ASSIS MUNIZ VIEIRA JUNIOR
Responsável pelo Controle Interno


ERCEZILDA ABREU
ASSESSOR CONTÁBIL CRC 8951/MA



ESTADO DO MARANHÃO
PREFEITURA MUNICIPAL DE TASSO FRAGOSO
QUADRO DOS ATIVOS E PASSIVOS FINANCEIROS E PERMANENTES – LEI N.º 4.320/64

	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
ATIVO (I)			
Ativo Financeiro	[1.x.x.x Atrib.(F)]	1.220.047,64	1.015.620,29
Ativo Permanente	[1.x.x.x Atrib.(P)]	25.950.260,94	24.878.177,85
<i>Total do Ativo</i>		27.170.308,58	25.893.798,14
PASSIVO (II)			
Passivo Financeiro	[2.1.x.x Atrib.(F/X) + 2.2.x.x Atrib.(F)]	19.350,56	2.207.850,39
Passivo Financeiro	[6.2.2.1.3.01.(S) + 6.2.2.1.3.05.(S) + 6.3.1.1.(S) + 6.3.1.5.(S)]	0,00	60.252,87
Passivo Permanente	[2.1.x + 2.2.x (P)]	0,00	0,00
<i>Total do Passivo</i>		19.350,56	2.268.103,26
Saldo Patrimonial (I - II)		27.150.958,02	23.625.694,88

ROBERTH CLEYDSON MARTINS COELHO
Prefeito Municipal

FRANCISCO DE ASSIS MUNIZ VIEIRA JUNIOR
Responsável pelo Controle Interno

FRANCISCA ABREU
ASSESSOR CONTÁBIL CRC 8951/MA



ESTADO DO MARANHÃO
PREFEITURA MUNICIPAL DE TASSO FRAGOSO
QUADRO DAS CONTAS DE COMPENSAÇÃO – LEI N.º 4.320/64

	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
ATOS POTENCIAIS ATIVOS			
Garantias e Contragarantias recebidas	8.1.1.1.0.00.00.00.00.0000	(0,00)	(0,00)
Direitos Conveniados e outros instrumentos congêneres	8.1.1.2.0.00.00.00.00.0000	(0,00)	(0,00)
Direitos Contratuais	8.1.1.3.0.00.00.00.00.0000	(0,00)	(0,00)
Demandas Judiciais	8.1.1.4.0.00.00.00.00.0000	(0,00)	(0,00)
Outros atos potenciais ativos	8.1.1.9.0.00.00.00.00.0000	(0,00)	(0,00)
<i>Total dos Atos Potenciais Ativos</i>		(0,00)	(0,00)
ATOS POTENCIAIS PASSIVOS			
Garantias e Contragarantias concedidas	8.1.2.1.0.00.00.00.00.0000	(0,00)	(0,00)
Obrigações conveniadas e outros instrumentos congêneres	8.1.2.2.0.00.00.00.00.0000	(0,00)	(0,00)
Obrigações contratuais	8.1.2.3.0.00.00.00.00.0000	(31.553.502,48)	(16.183.299,49)
Demandas Judiciais	8.1.2.4.0.00.00.00.00.0000	(0,00)	(0,00)
Outros atos potenciais passivos	8.1.2.9.0.00.00.00.00.0000	(0,00)	(0,00)
<i>Total dos Atos Potenciais Passivos</i>		(31.553.502,48)	(16.183.299,49)

ROBERTH CLEYDSON MARTINS COELHO
Prefeito Municipal

FRANCISCO DE ASSIS MUNIZ VIEIRA JUNIOR
Responsável pelo Controle Interno

ERICKSON CARREIRA ABREU
ASSESSOR CONTÁBIL CRC 8951/MA



ESTADO DO MARANHÃO
PREFEITURA MUNICIPAL DE TASSO FRAGOSO
QUADRO DO SUPERÁVIT/DÉFICIT FINANCEIRO

DCASP - Demonstrações Contábeis

	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
FONTES DE RECURSOS			
Ordinária		455.405,99	(1.657.189,74)
Vinculada		647.593,89	229.027,89
Recursos Vinculados à Educação		253.411,38	66.833,46
Recursos Vinculados à Saúde		(0,00)	(0,00)
Recursos Vinculados à Previdência Social – RPPS		(0,00)	(0,00)
Recursos Vinculados à Previdência Social – RGPS		(0,00)	(0,00)
Recursos Vinculados à Seguridade Social		(0,00)	(0,00)
Outras Destinações de Recursos		394.182,51	162.194,43
<i>Total das Fontes de Recursos</i>	8.2.1.1.1	1.102.999,88	(1.428.161,85)

Notas Explicativas:

Este demonstrativo foi elaborado de acordo com a Lei nº. 4.320/64, NBC TSP 11/2018, Portaria SF nº. 266/2016, Instrução de Procedimentos Contábeis - IPC 04 e com base na estrutura apresentada conforme DCASP e MCASP e sua edição mais atual, aprovada pela Secretaria do Tesouro Nacional - STN.

ASSINADO DIGITALMENTE
ROBERTH CLEYDSON MARTINS COELHO
A conformidade com a assinatura pode ser verificada em:
<http://serpro.gov.br/assinador-digital>



ROBERTH CLEYDSON MARTINS COELHO
Prefeito Municipal

FRANCISCO DE ASSIS MUNIZ VIEIRA JUNIOR
Responsável pelo Controle Interno

EDSON CARREIRA ABREU
ASSESSOR CONTÁBIL CRC 8951/MA



ESTADO DO MARANHÃO
PREFEITURA MUNICIPAL DE TASSO FRAGOSO
DEMONSTRAÇÃO DAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS

	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS			
Impostos, Taxas e Contribuições de Melhoria [4.1.x]	I	8.006.600,83	8.177.023,30
Contribuições [4.2.x]	II	377.631,88	378.234,76
Exploração e Venda de Bens, Serviços e Direitos [4.3.x]	III	72.165,55	28.450,72
Variações Patrimoniais Aumentativas Financeiras [4.4.x]	IV	100.337,81	63.697,19
Transferências e Delegações Recebidas [4.5.x]	V	51.479.760,53	42.685.579,77
Valorização e Ganhos com Ativos e Desincorporação de Passivos [4.6.x]	VI	928.660,72	0,00
Outras Variações Patrimoniais Aumentativas [4.9.x]	VII	0,00	283.178,50
<i>Total das Variações Patrimoniais Aumentativas (I)</i>		60.965.157,32	51.616.164,24
VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS			
Pessoal e Encargos [3.1.x]	VIII	(11.897.924,32)	(9.793.833,37)
Benefícios Previdenciários e Assistenciais [3.2.x]	IX	(0,00)	(0,00)
Uso de Bens, Serviços e Consumo de Capital Fixo [3.3.x]	X	(16.116.606,64)	(13.892.351,88)
Variações Patrimoniais Diminutivas Financeiras [3.4.x]	XI	(4.067.229,78)	(384.348,18)
Transferências e Delegações Concedidas [3.5.x]	XII	(28.456.523,30)	(25.452.141,92)
Desvalorização e Perda de Ativos e Incorporação de Passivos [3.6.x]	XIII	(51.535,84)	(38.812,00)
Tributárias [3.7.x]	XIV	(710.416,73)	(618.290,08)
Custo das Mercadorias e dos Produtos Vendidos, e dos Serviços Prestados [3.7.x]	XV	(0,00)	(0,00)
Outras Variações Patrimoniais Diminutivas [3.9.x]	XVI	(0,00)	(0,00)
<i>Total das Variações Patrimoniais Diminutivas (II)</i>		(61.300.236,61)	(50.179.777,43)
RESULTADO PATRIMONIAL DO PERÍODO (I-II)		(335.079,29)	1.436.386,81

ROBERTH CLEYDSON MARTINS COELHO
Prefeito Municipal

FRANCISCO DE ASSIS MUNIZ VIEIRA JUNIOR
Responsável pelo Controle Interno

ERONCAZARREDA ABREU
ASSESSOR CONTÁBIL CRC 8951/MA



ESTADO DO MARANHÃO
PREFEITURA MUNICIPAL DE TASSO FRAGOSO
DEMONSTRAÇÃO DAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS

	Exercício Atual	Exercício Anterior
Nota I - Impostos, Taxas e Contribuições de Melhoria		
Impostos	7.014.164,77	7.561.202,52
Taxas	992.436,06	615.820,78
Contribuições de Melhoria	0,00	0,00
Impostos, Taxas e Contribuições de Melhoria	8.006.600,83	8.177.023,30
Nota II - Contribuições		
Contribuições Sociais	0,00	0,00
Contribuições de Intervenção no Domínio Econômico	0,00	0,00
Contribuição de Iluminação Pública	377.631,88	378.234,76
Contribuições de Interesse das Categorias Profissionais	0,00	0,00
Contribuições [4.2.x]	377.631,88	378.234,76
Nota III - Exploração e Venda de Bens, Serviços e Direitos		
Vendas de Mercadorias	0,00	0,00
Vendas de Produtos	0,00	0,00
Exploração de Bens, Direitos e Prestação de Serviços	72.165,55	28.450,72
Exploração e Venda de Bens, Serviços e Direitos [4.3.x]	72.165,55	28.450,72
Nota IV - Variações Patrimoniais Aumentativas Financeiras		
Juros e Encargos de Empréstimos e Financiamentos Concedidos	0,00	0,00
Juros e Encargos de Mora	0,00	0,00
Variações Monetárias e Cambiais	0,00	0,00
Descontos Financeiros Obtidos	0,00	0,00
Remuneração de Depósitos Bancários e Aplicações Financeiras	100.337,81	63.697,19
Outras Variações Patrimoniais Aumentativas – Financeiras	0,00	0,00
Variações Patrimoniais Aumentativas Financeiras [4.4.x]	100.337,81	63.697,19
Nota V - Transferências e Delegações Recebidas		
Transferências Intra Governamentais	212.283,61	164.629,35
Transferências Inter Governamentais	51.267.476,92	42.520.950,42
Transferências das Instituições Privadas	0,00	0,00
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
Transferências e Delegações Recebidas [4.5.x]	51.479.760,53	42.685.579,77
Nota VI - Valorização e Ganhos com Ativos e Desincorporação de Passivos		
Reavaliação de Ativos	0,00	0,00

ROBERTH CLEYDSON MARTINS COELHO
Prefeito Municipal

FRANCISCO DE ASSIS MUNIZ VIEIRA JUNIOR
Responsável pelo Controle Interno

ERONAZA REDEA ABREU
ASSESSOR CONTÁBIL CRC 8951/MA

Ganhos com Alienação	0,00	0,00
Ganhos com Incorporação de Ativos	0,00	0,00
Ganhos com Desincorporação de Ativos	928.660,72	0,00
Reversão de Redução ao Valor Recuperável	0,00	0,00
Valorização e Ganhos com Ativos e Desincorporação de Passivos [4.6.x]	928.660,72	0,00

Nota VII - Outras Variações Patrimoniais Aumentativas

VPA a classificar	0,00	0,00
Resultado Positivo de Participações	0,00	0,00
Operações da Autoridade Monetária	0,00	0,00
Subvenções Econômicas	0,00	0,00
Reversão de Provisões e Ajustes para Perdas	0,00	0,00
Diversas Variações Patrimoniais Aumentativas	0,00	283.178,50
Outras Variações Patrimoniais Aumentativas [4.9.x]	0,00	283.178,50

Nota VIII - Pessoal e Encargos

Remuneração a Pessoal	(11.897.227,89)	(9.634.283,14)
Encargos Patronais	(696,43)	(159.550,23)
Benefícios a Pessoal	(0,00)	(0,00)
Outras Variações Patrimoniais Diminutivas - Pessoal e Encargos	(0,00)	(0,00)
Pessoal e Encargos [3.1.x]	(11.897.924,32)	(9.793.833,37)

Nota IX - Benefícios Previdenciários e Assistenciais

Aposentadorias e Reformas	(0,00)	(0,00)
Pensões	(0,00)	(0,00)
Benefícios de Prestação Continuada	(0,00)	(0,00)
Benefícios Eventuais	(0,00)	(0,00)
Políticas Públicas de Transferência de Renda	(0,00)	(0,00)
Outros Benefícios Previdenciários e Assistenciais	(0,00)	(0,00)
Benefícios Previdenciários e Assistenciais [3.2.x]	(0,00)	(0,00)

Nota X - Uso de Bens, Serviços e Consumo de Capital Fixo

Uso de Material de Consumo	(3.429.721,49)	(2.952.948,24)
Serviços	(12.569.363,06)	(10.826.671,62)
Depreciação, Amortização e Exaustão	(117.522,09)	(112.732,02)
Uso de Bens, Serviços e Consumo de Capital Fixo [3.3.x]	(16.116.606,64)	(13.892.351,88)

Nota XI - Variações Patrimoniais Diminutivas Financeiras

Juros e Encargos de Empréstimos e Financiamentos Obtidos	(0,00)	(0,00)
Juros e Encargos de Mora	(0,00)	(0,00)
Variações Monetárias e Cambiais	(3.996.714,72)	(0,00)
Descontos Financeiros Concedidos	(0,00)	(0,00)
Outras Variações Patrimoniais Diminutivas – Financeiras	(70.515,06)	(384.348,18)
Variações Patrimoniais Diminutivas Financeiras [3.4.x]	(4.067.229,78)	(384.348,18)

Nota XII - Transferências e Delegações Concedidas

Transferências Intra Governamentais	(19.219.139,58)	(17.704.459,23)
Transferências Inter Governamentais	(9.236.722,59)	(7.744.682,69)
Transferências a Instituições Privadas	(0,00)	(0,00)
Transferências a Instituições Multigovernamentais	(0,00)	(0,00)

ROBERTH CLEYDSON MARTINS COELHO
Prefeito Municipal

FRANCISCO DE ASSIS MUNIZ VIEIRA JUNIOR
Responsável pelo Controle Interno

ERONAZA RÊDA ABREU
ASSESSOR CONTÁBIL CRC 8951/MA

Transferências a Consórcios Públicos	(0,00)	(0,00)
Transferências ao Exterior	(0,00)	(0,00)
Execução Orçamentária Delegada a Entes	(661,13)	(3.000,00)
Outras Transferências e Delegações Concedidas	(0,00)	(0,00)
Transferências e Delegações Concedidas [3.5.x]	(28.456.523,30)	(25.452.141,92)

Nota XIII -Desvalorização e perda de Ativos e Incorporação de Passivos

Redução a Valor Recuperável e Ajuste para Perdas	(51.535,84)	(38.812,00)
Perdas com Alienação	(0,00)	(0,00)
Perdas Involuntárias	(0,00)	(0,00)
Incorporação de Passivos	(0,00)	(0,00)
Desincorporação de Ativos	(0,00)	(0,00)
Desvalorização e Perda de Ativos e Incorporação de Passivos [3.6.x]	(51.535,84)	(38.812,00)

Nota XIV -Tributárias

Impostos, Taxas e Contribuições de Melhoria	(0,00)	(0,00)
Contribuições	(710.416,73)	(618.290,08)
Tributárias [3.7.x]	(710.416,73)	(618.290,08)

Nota XV -Custo das Mercadorias e Produtos Vendidos, e dos Serviços Prestados

Custos das Mercadorias Vendidas	(0,00)	(0,00)
Custos dos Produtos Vendidos	(0,00)	(0,00)
Custos dos Serviços Prestados	(0,00)	(0,00)
Custo das Mercadorias e dos Produtos Vendidos, e dos Serviços Prestados [3.7.x]	(0,00)	(0,00)

Nota XVI - Outras Variações Patrimoniais Diminutivas

Premiações	(0,00)	(0,00)
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)
Outras Variações Patrimoniais Diminutivas [3.9.x]	(0,00)	(0,00)

Notas Explicativas:

Este demonstrativo foi elaborado de acordo com a Lei nº. 4.320/64, NBC TSP 11/2018, Portaria SF nº. 266/2016, Instrução de Procedimentos Contábeis - IPC 05 e com base na estrutura apresentada conforme DCASP e MCASP e sua edição mais atual, aprovada pela Secretaria do Tesouro Nacional - STN.

ASSINADO DIGITALMENTE
ROBERTH CLEYDSON MARTINS COELHO
 A conformidade com a assinatura pode ser verificada em:
<http://serpro.gov.br/assinador-digital>



ROBERTH CLEYDSON MARTINS COELHO
 Prefeito Municipal

FRANCISCO DE ASSIS MUNIZ VIEIRA JUNIOR
 Responsável pelo Controle Interno

FRANCISCA REGINA ABREU
 ASSESSOR CONTÁBIL CRC 8951/MA