



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)	70.000.000,00	70.000.000,00	66.734.565,56	(3.265.434,44)
Impostos, Taxas e Contribuições de Melhoria	6.165.000,00	6.165.000,00	8.188.532,94	2.023.532,94
Receita de Contribuições	500.000,00	500.000,00	378.234,76	(121.765,24)
Receita Patrimonial	215.000,00	215.000,00	147.895,69	(67.104,31)
Receita Agropecuária	0,00	0,00	0,00	0,00
Receita Industrial	0,00	0,00	0,00	0,00
Receita de Serviços	10.000,00	10.000,00	27.592,63	17.592,63
Transferências Correntes	63.060.000,00	63.060.000,00	57.709.131,04	(5.350.868,96)
Outras Receitas Correntes	50.000,00	50.000,00	283.178,50	233.178,50
Receitas de Capital (II)	9.500.000,00	9.500.000,00	884.597,81	(8.615.402,19)
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	9.500.000,00	9.500.000,00	884.597,81	(8.615.402,19)
Outras Receitas de Capital	0,00	0,00	0,00	0,00
SUBTOTAL DAS RECEITAS (III) = (I + II)	79.500.000,00	79.500.000,00	67.619.163,37	(11.880.836,63)
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)	79.500.000,00	79.500.000,00	67.619.163,37	(11.880.836,63)
Déficit (VI)	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL (VII) = (V + VI)	79.500.000,00	79.500.000,00	67.619.163,37	(11.880.836,63)
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)	62.069.000,00	69.476.402,88	60.746.692,42	60.671.019,55	58.494.268,12	8.729.710,46
Pessoal e Encargos Sociais	40.169.000,00	43.706.652,52	38.590.453,69	38.514.858,81	37.821.727,59	5.116.198,83
Juros e Encargos da Dívida	20.000,00	20.000,00	0,00	0,00	0,00	20.000,00
Outras Despesas Correntes	21.880.000,00	25.749.750,36	22.156.238,73	22.156.160,74	20.672.540,53	3.593.511,63
Despesas de Capital (IX)	16.431.000,00	9.990.997,12	2.664.264,09	2.664.264,09	2.664.264,09	7.326.733,03
Investimentos	15.901.000,00	9.169.197,12	1.843.485,55	1.843.485,55	1.843.485,55	7.325.711,57
Inversões Financeiras	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Amortização da Dívida	530.000,00	821.800,00	820.778,54	820.778,54	820.778,54	1.021,46
Reserva de Contingência (X)	1.000.000,00	32.600,00	0,00	0,00	0,00	32.600,00
SUBTOTAL DAS DESPESAS (XI) = (VIII + IX + X)	79.500.000,00	79.500.000,00	63.410.956,51	63.335.283,64	61.158.532,21	16.089.043,49
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)	79.500.000,00	79.500.000,00	63.410.956,51	63.335.283,64	61.158.532,21	16.089.043,49
Superávit (XIV)			4.208.206,86			
TOTAL (XV) = (XIII + XIV)	79.500.000,00	79.500.000,00	67.619.163,37	63.335.283,64	61.158.532,21	11.880.836,63
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

IVARA RAYSSA LIMA DE MACEDO RIBEIRO
Resp. Pelo Controle Interno

ESBON ARLEI ABRUE E OUTROS
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	0,00	60.252,87	0,00	0,00	0,00	60.252,87
TOTAL	0,00	60.252,87	0,00	0,00	0,00	60.252,87

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

LARA RAYSSA LIMA DE MACEDO RIBEIRO
Resp. Pelo Controle Interno

ESRON ARRUDA ABREU E OUTROS
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)			(c)=(a+b-c-d)

RESTOS A PAGAR	856.613,39	1.658.757,84	1.569.653,53	5.292,62	940.425,08
----------------	------------	--------------	--------------	----------	------------

TOTAL	856.613,39	1.658.757,84	1.569.653,53	5.292,62	940.425,08
--------------	-------------------	---------------------	---------------------	-----------------	-------------------

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

LARA RAYSSA LIMA DE MACEDO RIBEIRO
Resp. Pelo Controle Interno

ESRON ARRUDA ABREU E OUTROS
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)		4.208.206,86
3.5.1.1.2.00.00	TRANSFERÊNCIAS CONCEDIDAS PARA A EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA - INTRA C	17.869.088,58
4.5.1.1.2.00.00	TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS PARA A EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA - INTRA OFS	17.864.246,27
Saldo apurado:		4.203.364,55

Considerações

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 do saldos finais da mesma conta, conforme evidenciado no balancete contábil de verificação, equivalendo o saldo as disponibilidades financeiros 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

	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
Receita Orçamentária (I)	6.2.1.2.0.00.00.00.00.0000	75.363.846,06	67.147.639,48
Ordinária		55.857.904,25	47.761.067,91
Vinculada		19.505.941,81	19.805.125,70
Recursos Vinculados à Educação		14.809.976,44	14.315.646,61
Recursos Vinculados à Saúde		3.534.045,99	4.348.156,18
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		689.757,35	490.479,10
Outras Destinações de Recursos		472.162,03	665.926,01
(-) Deduções da Receita	6.2.1.3.0.00.00.00.00.0000	(7.744.682,69)	(7.897.774,82)
Ordinária		(7.744.682,69)	(7.897.774,82)
Vinculada		0,00	0,00
Recursos Vinculados à Educação		0,00	0,00
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		0,00	0,00
Transferências Financeiras Recebidas /Reavaliação de Ativos (II)		17.864.246,27	12.754.261,75
Transferências Recebidas para a Execução Orçamentária	4.5.1.1.0.00.00.00.00.0000	17.864.246,27	12.754.261,75
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
Reavaliação de Outros Ativos	4.6.1.9.1.00.00.00.00.0000	0,00	0,00
Recebimentos Extraorçamentários (III)		7.976.514,49	6.630.512,12
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	7.937.157,07	6.585.492,48
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	39.357,42	45.019,64
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 (IV)		2.338.458,98	3.105.513,75
Caixa e Equivalentes de Caixa	1.1.1.0.0.00.00.00.00.0000	2.338.458,98	3.105.513,75
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 (V) = (I+II+III+IV)		95.798.383,11	81.740.152,28

ROBERTH CLEYDSON MARTINS COELHO
Prefeito Municipal

LARA RAYSSA LIMA DE MACEDO RIBEIRO
Resp. Pelo Controle Interno

ESKON ABREU TABREU E OUTROS
ASSESSOR CONTÁBIL CRC 8951/MA



ESTADO DO MARANHÃO
PREFEITURA MUNICIPAL DE TASSO FRAGOSO
Balanço Financeiro
DISPÊNDIOS

	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
DESPESA ORÇAMENTÁRIA (VI)	6.2.2.1.3	61.158.532,21	57.969.905,45
Ordinária		40.569.079,75	37.223.514,13
Vinculada		20.589.452,46	20.746.391,32
Recursos Vinculados à Educação		15.432.465,32	14.562.692,60
Recursos Vinculados à Saúde		3.920.700,68	5.567.620,67
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		886.915,64	292.339,82
Outras Destinações de Recursos		349.370,82	323.738,23
Transferências Financeiras Concedidas / Reavaliação de Ativos (VII)		17.869.088,58	15.118.418,42
Transferências Concedidas para a Execução Orçamentária	3.5.1.1.0.00.00.00.00.0000	17.869.088,58	15.118.418,42
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
Pagamentos Extraorçamentários (VIII)		8.643.764,50	6.313.369,43
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	1.569.653,53	722.931,71
Demais Obrigações a Curto Prazo	2.1.8.8.0.00.00.00.00.0000	6.954.290,25	5.475.860,35
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	119.820,72	114.577,37
Saldo para o Exercício Seguinte (IX)		8.115.488,18	2.338.458,98
Caixa e Equivalentes de Caixa	1.1.1.0.0.00.00.00.00.0000	8.115.488,18	2.338.458,98
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 (X) = (VI+VII+VIII+IX)		95.786.873,47	81.740.152,28

ROBERTH CLEYDSON MARTINS COELHO
Prefeito Municipal

LARA RAYSSA LIMA DE MACEDO RIBEIRO
Resp. Pelo Controle Interno

ESKON ABREU TABREU E OUTROS
ASSESSOR CONTÁBIL CRC 8951/MA

b. Quadro Anexo



ESTADO DO MARANHÃO
PREFEITURA MUNICIPAL DE TASSO FRAGOSO
Balanço Financeiro

DCASP - Demonstrações Contábeis

Exercício 2023

Período: janeiro a dezembro

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)
Ordinária	55.857.904,25	7.744.682,69	48.113.221,56	L1	47.342.513,78	(7.897.774,82)	55.240.288,60
Vinculada	19.505.941,81	0,00	19.505.941,81	L2	19.805.125,70	0,00	19.805.125,70
Recursos Vinculados à Educação	14.809.976,44	0,00	14.809.976,44	L3	14.315.646,61	0,00	14.315.646,61
Recursos Vinculados à Saúde	3.534.045,99	0,00	3.534.045,99	L4	4.333.073,98	0,00	4.333.073,98
Recursos Vinculados à Previdência Social – RPPS	0,00	0,00	0,00	L5	0,00	0,00	0,00
Recursos Vinculados à Previdência Social – RGPS	0,00	0,00	0,00	L6	0,00	0,00	0,00
Recursos Vinculados à Seguridade Social	689.757,35	0,00	689.757,35	L7	490.479,10	0,00	490.479,10
Outras Destinações de Recursos		0,00	472.162,03	L8	665.926,01	0,00	665.926,01
				L9			
TOTAL	75.363.846,06	7.744.682,69	67.619.163,37	L91	67.147.639,48	(7.897.774,82)	75.045.414,30

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

LARA RAYSSA LIMA DE MACEDO RIBEIRO
Resp. Pelo Controle Interno

ESROB ARLEI LABREU E OUTROS
ASSESSOR CONTÁBIL CRC 8951/MA



ESTADO DO MARANHÃO
PREFEITURA MUNICIPAL DE TASSO FRAGOSO
BALANÇO PATRIMONIAL

	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
ATIVO			
<u>Ativo Circulante</u>			
Caixa e Equivalentes de Caixa	[1.1.1.x] menos [1.1.1.1.2.xx]	8.115.488,18	2.338.458,98
Créditos a Curto Prazo	[1.1.2.x + 1.1.3.x] menos [1.1.2.1.2.x + 1.1.2.2.2.x + 1.1.2.4.2.x + 1.1.2.5.2.x + 1.1.2.6.2.x + 1.1.2.9.2.x + 1.1.3.2.2.x + 1.1.3.6.2.x + 1.1.3.8.2.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] menos [1.1.6.1.2.x + 1.1.6.9.2.x]	0,00	0,00
VPD Pagas Antecipadamente	[1.1.9.x]	0,00	0,00
<i>Total do Ativo Circulante</i>		8.115.488,18	2.338.458,98
<u>Ativo Não Circulante</u>			
Realizável a Longo Prazo	[1.2.1.x] menos [1.2.1.1.2.xx + 1.2.1.2.2.xx]	0,00	0,00
Investimentos	[1.2.2.x] menos [1.2.2.1.2.xx + 1.2.2.9.2.xx]	0,00	0,00
Imobilizado	[1.2.3.x] menos [1.2.3.7.2.xx]	29.440.497,93	27.832.790,49
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>		29.440.497,93	27.832.790,49
TOTAL DO ATIVO		37.555.986,11	30.171.249,47
PASSIVO E PATRIMÔNIO LÍQUIDO			
<u>Passivo Circulante</u>			
Obrigações Trab., Prev. e Assistenciais a Pagar a Curto Prazo	[2.1.1.x] menos [2.1.1.2.2.xx + 2.1.1.4.2.xx]	1.544.799,41	2.176.582,30
Empréstimos e Financiamentos a Curto Prazo	[2.1.2.x] menos [2.1.2.1.2.xx + 2.1.2.5.2.xx + 2.1.2.8.2.xx]	0,00	0,00
Fornecedores e Contas a Pagar a Curto Prazo	[2.1.3.x]	1.572.377,10	1.469.250,44
Obrigações Fiscais a Curto Prazo	[2.1.4.x] menos [2.1.4.1.2.xx + 2.1.4.2.2.xx + 2.1.4.3.2.xx]	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] menos [2.1.8.9.2.xx]	173.447,14	338.920,87
<i>Total do Passivo Circulante</i>		3.290.623,65	3.984.753,61
<u>Passivo Não Circulante</u>			
Obrigações Trab., Prev. e Assistenciais a Pagar a Longo Prazo	[2.2.1.x] menos [2.2.1.4.2.xx]	20.063.191,77	20.379.632,43
Empréstimos e Financiamentos a Longo Prazo	[2.2.2.x] menos [2.2.2.1.2.xx + 2.2.2.8.2.xx]	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] menos [2.2.4.1.2.xx + 2.2.4.2.2.xx + 2.2.4.3.2.xx]	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] menos [2.2.8.9.2.xx]	0,00	0,00
	[2.2.9.x]		

ROBERTH CLEYDSON MARTINS COELHO
Prefeito Municipal

LARA RAYSSA LIMA DE MACEDO RIBEIRO
Resp. Pelo Controle Interno

ESRON ARTHUR L. ABREU E OUTROS
ASSESSOR CONTÁBIL CRC 8951/MA

Resultado Diferido	0,00	0,00
Total do Passivo Não Circulante	20.063.191,77	20.379.632,43

Patrimônio Líquido

Patrimônio Social e Capital Social	[2.3.1.x] menos [2.3.1.2.2.xx]	(0,00)	(0,00)
Adiantamento Para Futuro Aumento de Capital	[2.3.2.x] menos [2.3.2.0.2.xx]	(0,00)	(0,00)
Reservas de Capital	[2.3.3.x] menos [2.3.3.1.2.xx + 2.3.3.2.2.xx + 2.3.3.3.2.x + 2.3.3.4.2.x + 2.3.3.9.2.x]	(0,00)	(0,00)
Ajustes de Avaliação Patrimonial	[2.3.4.x]	(0,00)	(0,00)
Reservas de Lucros	[2.3.5.x] menos [2.3.5.1.2.x + 2.3.5.2.2.x + 2.3.5.3.2.x + 2.3.5.4.2.x + 2.3.5.5.2.x + 2.3.5.6.2.x + 2.3.5.7.2.x + 2.3.5.8.2.x + 2.3.5.9.2.x]	(0,00)	(0,00)
Demais Reservas	[2.3.6.x] menos [2.3.6.1.2.xx + 2.3.6.9.2.xx]	0,00	0,00

Resultados Acumulados

Superávits ou déficits do exercício (IPC-05)	[2.3.7.1.1.01.xx] menos [2.3.7.1.2.xx + 2.3.7.2.2.xx]	6.620.843,08	(1.484.274,81)
Superávits ou déficits de exercícios anteriores	[2.3.7.1.1.02.xx]	6.559.461,95	7.011.605,66
Ajustes de exercícios anteriores	[2.3.7.1.1.03.xx]	1.021.865,66	279.532,58

(-) Ações / Cotas em Tesouraria	[2.3.9.x] menos [2.3.9.1.2.xx + 2.3.9.2.2.xx]	(0,00)	(0,00)
---------------------------------	--	--------	--------

Total do Patrimônio Líquido	14.202.170,69	5.806.863,43
------------------------------------	----------------------	---------------------

TOTAL DO PASSIVO E DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO	37.555.986,11	30.171.249,47
---	----------------------	----------------------

ROBERTH CLEYDSON MARTINS COELHO
Prefeito Municipal

LARA RAYSSA LIMA DE MACEDO RIBEIRO
Resp. Pelo Controle Interno

ESRON ARTEDE ABREU E OUTROS
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)]	8.115.488,18	2.338.458,98
Ativo Permanente	[1.x.x.x Atrib.(P)]	29.440.497,93	27.832.790,49
<i>Total do Ativo</i>		37.555.986,11	30.171.249,47
PASSIVO (I)			
Passivo Financeiro	[2.1.x.x Atrib.(F/X) + 2.2.x.x Atrib.(F)] menos [contas intra]	3.290.623,65	3.984.753,61
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)] menos [contas intra]	135.925,74	60.252,87
Passivo Permanente	[2.1.x + 2.2.x (P)] menos [contas intra]	(1.025,88)	0,00
<i>Total do Passivo</i>		3.425.523,51	4.045.006,48
Saldo Patrimonial (I - II)		34.130.462,60	26.126.242,99

ROBERTH CLEYDSON MARTINS COELHO
Prefeito Municipal

LARA RAYSSA LIMA DE MACEDO RIBEIRO
Resp. Pelo Controle Interno

ESSENCIA ARTHUR LABREU E OUTROS
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	(44.875.759,45)	(25.138.066,46)
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>		(44.875.759,45)	(25.138.066,46)

ROBERTH CLEYDSON MARTINS COELHO
Prefeito Municipal

LARA RAYSSA LIMA DE MACEDO RIBEIRO
Resp. Pelo Controle Interno

ESRON ARTEDE LABRELE OUTROS
ASSESSOR CONTÁBIL CRC 8951/MA



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

	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
FONTES DE RECURSOS			
Ordinária		4.632.944,93	(3.639.048,14)
Vinculada		67.503,50	1.224.325,08
Recursos Vinculados à Educação		(135.526,31)	105.174,43
Recursos Vinculados à Saúde		58.427,62	243.931,14
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		(17.592,24)	432.598,69
Outras Destinações de Recursos		162.194,43	442.620,82
<i>Total das Fontes de Recursos</i>	8.2.1.1.1	4.700.448,43	(2.414.723,06)

NOTA EXPLICATIVA:

Procedeu-se as anulações de saldos de empenhos de despesas a pagar, não ficando inscritos restos a pagar para o exercício posterior;
Para o exercício de 2023 não foram apuradas depreciações e/ou valorizações de bens imóveis;
Para os bens móveis foram realizadas depreciações e/ou valorizações.

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

LARA RAYSSA LIMA DE MACEDO RIBEIRO
Resp. Pelo Controle Interno

ESRON ARRUDA LABREU E OUTROS
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	8.177.023,30	6.161.881,74
Contribuições [4.2.x] menos [4.2.1.1.2.x + 4.2.1.2.2.x + 4.2.1.7.2.x]	II	378.234,76	327.779,20
Exploração e Venda de Bens, Serviços e Direitos [4.3.x] menos [4.3.3.1.2.xx]	III	28.450,72	23.065,17
Variações Patrimoniais Aumentativas Financeiras [4.4.x] menos [4.4.1.1.2.x + 4.4.2.1.2.x + 4.4.2.5.2.x]	IV	147.037,60	199.823,87
Transferências e Delegações Recebidas [4.5.x] menos [4.5.1.x]	V	66.338.411,54	60.435.089,50
Valorização e Ganhos com Ativos e Desincorporação de Passivos [4.6.x] menos [4.6.5.1.2.xx]	VI	5.292,62	0,00
Outras Variações Patrimoniais Aumentativas [4.9.x] menos [4.9.2.1.2.xx + 4.9.7.2.2.xx + 4.9.9.1.2.xx + 4.9.9.4.2.xx]	VII	283.178,50	0,00
<i>Total das Variações Patrimoniais Aumentativas (I)</i>		75.357.629,04	67.147.639,48
VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS			
Pessoal e Encargos [3.1.x] menos [3.1.2.1.2.xx + 3.1.2.2.2.xx + 3.1.2.9.2.xx]	VIII	(38.128.957,22)	(36.361.067,14)
Benefícios Previdenciários e Assistenciais [3.2.x]	IX	(0,00)	(0,00)
Uso de Bens, Serviços e Consumo de Capital Fixo [3.3.x] menos [3.3.2.3.2.xx]	X	(20.328.156,77)	(19.732.962,49)
Variações Patrimoniais Diminutivas Financeiras [3.4.x] menos [3.4.1.1.2.xx + 3.4.2.5.2.xx]	XI	(384.348,18)	(67.389,78)
Transferências e Delegações Concedidas [3.5.x] menos [3.5.1.x.x]	XII	(7.756.932,69)	(7.914.647,02)
Desvalorização e Perda de Ativos e Incorporação de Passivos [3.6.x] menos [3.6.1.4.2.xx + 3.6.1.7.2.xx]	XIII	(80.463,30)	(69.557,73)
Tributárias [3.7.x] menos [3.7.2.1.2.xx]	XIV	(619.843,49)	(684.738,46)
Custo das Mercadorias e dos Produtos Vendidos, e dos Serviços Prestados [3.7.x] menos [3.8.1.0.2.xx + 3.8.2.0.2.xx + 3.8.3.0.2.xx]	XV	(0,00)	(0,00)
Outras Variações Patrimoniais Diminutivas [3.9.x] menos [3.9.2.1.2.xx + 3.9.9.1.2.xx + 3.9.9.4.2.xx]	XVI	(1.433.242,00)	(1.437.395,00)
<i>Total das Variações Patrimoniais Diminutivas (II)</i>		(68.731.943,65)	(66.267.757,62)
RESULTADO PATRIMONIAL DO PERÍODO (I-II)		6.625.685,39	879.881,86

ROBERTH CLEYDSON MARTINS COELHO
Prefeito Municipal

LARA RAYSSA LIMA DE MACEDO RIBEIRO
Resp. Pelo Controle Interno

ESRON ARREDE LARREU E OUTROS
ASSESSOR CONTÁBIL CRC 8951/MA