



ESTADO DE SERGIPE
MUNICÍPIO DE CAPELA
Balanco Patrimonial

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

Exercício: 2023

| ATIVO | | | | PASSIVO | | | |
|--|------|----------------------|----------------------|---|------|-----------------------|----------------------|
| ESPECIFICAÇÃO | Nota | SALDO | | ESPECIFICAÇÃO | Nota | SALDO | |
| | | 2023 | 2022 | | | 2023 | 2022 |
| ATIVO | | 95.118.740,90 | 82.302.406,13 | PASSIVO E PATRIMÔNIO LIQUIDO | | 95.118.740,90 | 82.302.406,13 |
| ATIVO CIRCULANTE | | 19.484.587,87 | 21.219.957,88 | PASSIVO CIRCULANTE | | 9.145.047,67 | 8.125.321,14 |
| CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA | | 13.153.583,30 | 16.007.699,21 | OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS, PREVIDENCIÁRIAS E ASSISTENCIAIS A PAGAR A CURTO PRAZO | | 2.762.845,41 | 2.810.059,55 |
| DEMAIS CRÉDITOS E VALORES A CURTO PRAZO | | 4.301.820,63 | 2.414.708,46 | FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR A CURTO PRAZO | | 3.087.620,26 | 1.722.292,88 |
| ESTOQUES | | 2.029.183,94 | 2.794.432,21 | DEMAIS OBRIGAÇÕES A CURTO PRAZO | | 3.294.582,00 | 3.592.968,71 |
| VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS PAGAS ANTECIPADAMENTE | | 0,00 | 3.118,00 | PASSIVO NAO-CIRCULANTE | | 147.462.802,92 | 44.538.501,96 |
| ATIVO NÃO CIRCULANTE | | 75.634.153,03 | 61.082.448,25 | OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS, PREVIDENCIÁRIAS E ASSISTENCIAIS A PAGAR A LONGO PRAZO | | 135.542.258,05 | 44.210.237,23 |
| ATIVO REALIZÁVEL A LONGO PRAZO | | 5.540.002,93 | 5.540.002,93 | FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR A LONGO PRAZO | | 11.920.544,87 | 0,00 |
| IMOBILIZADO | | 70.094.150,10 | 55.542.445,32 | OBRIGAÇÕES FISCAIS A LONGO PRAZO | | 0,00 | 328.264,73 |
| | | | | PATRIMÔNIO LIQUIDO | | -61.489.109,69 | 29.638.583,03 |
| | | | | RESULTADOS ACUMULADOS | | -61.489.109,69 | 29.638.583,03 |
| TOTAL | | 95.118.740,90 | 82.302.406,13 | TOTAL | | 95.118.740,90 | 82.302.406,13 |

| QUADRO DOS ATIVOS E PASSIVOS FINANCEIROS E PERMANENTES - LEI N.º 4.320/64 | | | | | | | |
|---|--|----------------------|----------------------|--------------------|--|-----------------------|----------------------|
| ATIVO FINANCEIRO | | 17.455.403,93 | 18.422.407,67 | PASSIVO FINANCEIRO | | 11.370.829,12 | 9.159.180,89 |
| ATIVO PERMANENTE | | 77.663.336,97 | 63.879.998,46 | PASSIVO PERMANENTE | | 147.462.802,92 | 44.538.501,96 |
| TOTAL | | 95.118.740,90 | 82.302.406,13 | TOTAL | | 158.833.632,04 | 53.697.682,85 |
| SALDO PATRIMONIAL | | | | | | -63.714.891,14 | 28.604.723,28 |

| QUADRO DAS CONTAS DE COMPENSAÇÃO - LEI N.º 4.320/64 | | | | | | | |
|---|------|-------------|-------------|---|------|-------------|-------------|
| ATOS POTENCIAIS ATIVOS | | | | ATOS POTENCIAIS PASSIVOS | | | |
| ESPECIFICAÇÃO | Nota | SALDO | | ESPECIFICAÇÃO | Nota | SALDO | |
| | | 2023 | 2022 | | | 2023 | 2022 |
| 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 |
| Outros Atos Potenciais Ativos | | 0,00 | 0,00 | Outros Atos Potenciais Passivos | | 0,00 | 0,00 |
| TOTAL | | 0,00 | 0,00 | TOTAL | | 0,00 | 0,00 |

| QUADRO DO SUPERÁVIT/DÉFICIT FINANCEIRO (LEI Nº 4.320/1964) | | |
|---|--------------------------------|----------------|
| DESTINAÇÃO DE RECURSOS | SUPERÁVIT / DÉFICIT FINANCEIRO | |
| | 2023 | 2022 |
| 5000000 - RECURSOS NÃO VINCULADOS DE IMPOSTOS | 9.105.532,95 | 2.115.167,96 |
| 5001001 - IDENTIFICAÇÃO DAS DESPESAS COM MANUTENÇÃO E DESENVOLVIMENTO DO ENSINO | -21.103.319,73 | -15.275.625,52 |
| 5001002 - IDENTIFICAÇÃO DAS DESPESAS COM AÇÕES E SERVIÇOS PÚBLICOS DE SAÚDE | 574.244,19 | 336.966,41 |
| 501 - OUTROS RECURSOS NÃO VINCULADOS | -1.157.488,53 | 1.697.074,11 |
| 5400000 - TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB - IMPOSTOS E TRANSFERÊNCIAS DE IMPOSTOS | -16.922.834,39 | -12.895.356,69 |



ESTADO DE SERGIPE
MUNICÍPIO DE CAPELA
Balanco Patrimonial

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

Exercício: 2023

| | | |
|--|---------------|--------------|
| 5401070 - IDENTIFICAÇÃO DO PERCENTUAL APLICADO NO PAGAMENTO DA REMUNERAÇÃO DOS PROFISSIONAIS DA EDUCAÇÃO BÁSICA EM EFETIVO EXERCÍCIO | 9.697.657,31 | 7.720.341,22 |
| 5411070 - IDENTIFICAÇÃO DO PERCENTUAL APLICADO NO PAGAMENTO DA REMUNERAÇÃO DOS PROFISSIONAIS DA EDUCAÇÃO BÁSICA EM EFETIVO EXERCÍCIO | 15.950,75 | 0,00 |
| 5420000 - TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB - COMPLEMENTAÇÃO DA UNIÃO - VAAT | 2.634.286,01 | 1.350.863,52 |
| 5421070 - IDENTIFICAÇÃO DO PERCENTUAL APLICADO NO PAGAMENTO DA REMUNERAÇÃO DOS PROFISSIONAIS DA EDUCAÇÃO BÁSICA EM EFETIVO EXERCÍCIO | -288.395,25 | -304.346,00 |
| 543 - TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB - COMPLEMENTAÇÃO DA UNIÃO - VAAR | 15.950,75 | 0,00 |
| 550 - TRANSFERÊNCIA DO SALÁRIO-EDUCAÇÃO | 35.087,67 | 149.474,71 |
| 551 - TRANSFERÊNCIAS DE RECURSOS DO FNDE REFERENTES AO PROGRAMA DINHEIRO DIRETO NA ESCOLA (PDDE) | 16.042,46 | 13.003,73 |
| 552 - TRANSFERÊNCIAS DE RECURSOS DO FNDE REFERENTES AO PROGRAMA NACIONAL DE ALIMENTAÇÃO ESCOLAR (PNAE) | -483.229,49 | -226.837,84 |
| 553 - TRANSFERÊNCIAS DE RECURSOS DO FNDE REFERENTES AO PROGRAMA NACIONAL DE APOIO AO TRANSPORTE ESCOLAR (PNATE) | -345.517,21 | -117.916,97 |
| 569 - OUTRAS TRANSFERÊNCIAS DE RECURSOS DO FNDE | 210.376,76 | 89.464,22 |
| 570 - TRANSFERÊNCIAS DO GOVERNO FEDERAL REFERENTES A CONVÊNIOS E INSTRUMENTOS CONGÊNERES VINCULADOS À EDUCAÇÃO | 1.934.283,69 | 1.845.199,45 |
| 571 - TRANSFERÊNCIAS DO ESTADO REFERENTES A CONVÊNIOS E INSTRUMENTOS CONGÊNERES VINCULADOS À EDUCAÇÃO | -29.610,50 | -36.000,00 |
| 573 - ROYALTIES DO PETRÓLEO E GÁS NATURAL VINCULADOS À EDUCAÇÃO | 3.194,66 | 0,00 |
| 576 - TRANSFERÊNCIAS DE RECURSOS DOS ESTADOS PARA PROGRAMAS DE EDUCAÇÃO | 205.104,05 | 131.598,86 |
| 5993110 - TRANSFERÊNCIAS DA UNIÃO DECORRENTES DE EMENDAS PARLAMENTARES INDIVIDUAIS. | -1.742.871,81 | 1.109.802,10 |
| 600 - TRANSFERÊNCIAS FUNDO A FUNDO DE RECURSOS DO SUS PROVENIENTES DO GOVERNO FEDERAL - BLOCO DE MANUTENÇÃO DAS AÇÕES E SERVIÇOS PÚBLICOS DE SAÚDE | -492.289,63 | 601.310,39 |
| 601 - TRANSFERÊNCIAS FUNDO A FUNDO DE RECURSOS DO SUS PROVENIENTES DO GOVERNO FEDERAL - BLOCO DE ESTRUTURAÇÃO NA REDE DE SERVIÇOS PÚBLICOS DE SAÚDE | 110.707,29 | 223.541,47 |
| 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. | -29.436,64 | -58.453,87 |
| 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. | 15.950,75 | 0,00 |
| 6050000 - ASSISTÊNCIA FINANCEIRA DA UNIÃO DESTINADA À COMPLEMENTAÇÃO AO PAGAMENTO DOS PISOS SALARIAIS PARA PROFISSIONAIS DA ENFERMAGEM. | -315.634,36 | 0,00 |
| 621 - TRANSFERÊNCIAS FUNDO A FUNDO DE RECURSOS DO SUS PROVENIENTES DO GOVERNO ESTADUAL | 2.493.516,51 | 1.335.295,38 |
| 631 - TRANSFERÊNCIAS DO GOVERNO FEDERAL REFERENTES A CONVÊNIOS E INSTRUMENTOS CONGÊNERES VINCULADOS À SAÚDE | 183.114,98 | 176.682,18 |
| 632 - TRANSFERÊNCIAS DO ESTADO REFERENTES A CONVÊNIOS E INSTRUMENTOS CONGÊNERES VINCULADOS À SAÚDE | 6.389,50 | 0,00 |
| 635 - ROYALTIES DO PETRÓLEO E GÁS NATURAL VINCULADOS À SAÚDE | 3.194,66 | 0,00 |
| 6593110 - TRANSFERÊNCIAS DA UNIÃO DECORRENTES DE EMENDAS PARLAMENTARES INDIVIDUAIS. | -209.314,00 | -209.314,00 |



ESTADO DE SERGIPE
MUNICÍPIO DE CAPELA
Balanco Patrimonial

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

Exercício: 2023

| | | |
|--|---------------------|---------------------|
| 660 - TRANSFERÊNCIA DE RECURSOS DO FUNDO NACIONAL DE ASSISTÊNCIA SOCIAL - FNAS | -491.942,83 | -227.892,57 |
| 661 - TRANSFERÊNCIA DE RECURSOS DOS FUNDOS ESTADUAIS DE ASSISTÊNCIA SOCIAL | -212.311,52 | -55.433,37 |
| 665 - TRANSFERÊNCIAS DE CONVÊNIOS E INSTRUMENTOS CONGÊNERES VINCULADOS À ASSISTÊNCIA SOCIAL | 1.592,66 | 52,80 |
| 6690000 - OUTROS RECURSOS VINCULADOS À ASSISTÊNCIA SOCIAL | 419.163,73 | 259.651,71 |
| 6693110 - TRANSFERÊNCIAS DA UNIÃO DECORRENTES DE EMENDAS PARLAMENTARES INDIVIDUAIS. | 1.762,10 | 0,00 |
| 6693120 - TRANSFERÊNCIAS DA UNIÃO DECORRENTES DE EMENDAS PARLAMENTARES DE BANCADA. | 1.762,10 | 0,00 |
| 700 - OUTRAS TRANSFERÊNCIAS DE CONVÊNIOS OU INSTRUMENTOS CONGÊNERES DA UNIÃO | 3.561.061,55 | -38.125,36 |
| 701 - OUTRAS TRANSFERÊNCIAS DE CONVÊNIOS OU INSTRUMENTOS CONGÊNERES DOS ESTADOS | 153.198,85 | 150.004,19 |
| 7040000 - TRANSFERÊNCIA DA UNIÃO REFERENTE A ROYALTIES DO PETRÓLEO E GÁS NATURAL | 12.476.338,29 | 13.111.413,88 |
| 705 - TRANSFERÊNCIA DOS ESTADOS REFERENTE A ROYALTIES DO PETRÓLEO E GÁS NATURAL | 440.743,86 | 367.515,40 |
| 706 - TRANSFERÊNCIA ESPECIAL DA UNIÃO | -1.825.833,46 | -415.427,46 |
| 708 - TRANSFERÊNCIA DA UNIÃO REFERENTE À COMPENSAÇÃO FINANCEIRA DE RECURSOS MINERAIS | 798.102,16 | 798.102,16 |
| 710 - TRANSFERÊNCIA ESPECIAL DOS ESTADOS | 307,39 | 0,00 |
| 7160000 - TRANSFERÊNCIAS DESTINADAS AO SETOR CULTURAL - LC Nº 195/2022 - ART. 8º - DEMAIS SETORES DA CULTURA | -16.147,07 | 0,00 |
| 749 - OUTRAS VINCULAÇÕES DE TRANSFERÊNCIAS | 1.137.332,68 | 337.332,68 |
| 750 - RECURSOS DA CONTRIBUIÇÃO DE INTERVENÇÃO NO DOMÍNIO ECONÔMICO - CIDE | 141.980,69 | 135.380,98 |
| 751 - RECURSOS DA CONTRIBUIÇÃO PARA O CUSTEIO DO SERVIÇO DE ILUMINAÇÃO PÚBLICA - COSIP | 12.110,76 | 175.113,89 |
| 755 - RECURSOS DE ALIENAÇÃO DE BENS/ATIVOS - ADMINISTRAÇÃO DIRETA | 437.866,03 | 437.866,03 |
| 799 - OUTRAS VINCULAÇÕES LEGAIS | 41.204,41 | 41.204,41 |
| TOTAL DOS RECURSOS: | 1.218.935,78 | 4.848.694,19 |