



**ESTADO DE SERGIPE**  
**MUNICÍPIO DE POÇO VERDE**  
**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                 |
| <b>ATIVO</b>   |      | <b>39.027.307,77</b> | <b>34.723.077,01</b> | <b>PASSIVO E PATRIMÔNIO LIQUIDO</b>   |      | <b>39.027.307,77</b> | <b>34.723.077,01</b> |
| <b>ATIVO CIRCULANTE</b>                                  |      | <b>9.905.749,40</b>  | <b>7.509.043,89</b>  | <b>PASSIVO CIRCULANTE</b>   |      | <b>14.260.909,67</b> | <b>12.517.818,65</b> |
| CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA                            |      | 9.904.724,90         | 7.451.030,93         | OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS, PREVIDENCIÁRIAS E ASSISTENCIAIS A PAGAR A CURTO PRAZO        |      | 396.684,30           | 328.753,95           |
| CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA EM MOEDA NACIONAL          |      | 9.904.724,90         | 7.451.030,93         | PESSOAL A PAGAR   |      | 366.770,22           | 319.878,15           |
| DEMAIS CRÉDITOS E VALORES A CURTO PRAZO                  |      | 0,00                 | 20.189,17            | BENEFÍCIOS ASSISTENCIAIS A PAGAR  |      | 29.914,08            | 8.875,80             |
| OUTROS CRÉDITOS A RECEBER E VALORES A CURTO PRAZO        |      | 0,00                 | 20.189,17            | FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR A CURTO PRAZO   |      | 3.816.885,84         | 3.630.279,40         |
| ESTOQUES   |      | 1.024,50             | 0,00                 | FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR NACIONAIS A CURTO PRAZO                                 |      | 3.816.885,84         | 3.630.279,40         |
| ALMOXARIFADO   |      | 1.024,50             | 0,00                 | DEMAIS OBRIGAÇÕES A CURTO PRAZO   |      | 10.047.339,53        | 8.558.785,30         |
| VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS PAGAS ANTECIPADAMENTE |      | 0,00                 | 37.823,79            | VALORES RESTITUÍVEIS  |      | 10.044.689,53        | 8.528.993,63         |
| ASSINATURAS E ANUIDADES A APROPRIAR                      |      | 0,00                 | 37.823,79            | OUTRAS OBRIGAÇÕES A CURTO PRAZO   |      | 2.650,00             | 29.791,67            |
| <b>ATIVO NÃO CIRCULANTE</b>                              |      | <b>29.121.558,37</b> | <b>27.214.033,12</b> | <b>PASSIVO NAO-CIRCULANTE</b>   |      | <b>11.155.920,39</b> | <b>6.335.687,60</b>  |
| <b>ATIVO REALIZÁVEL A LONGO PRAZO</b>                    |      | <b>1.897.975,26</b>  | <b>1.897.975,26</b>  | <b>OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS, PREVIDENCIÁRIAS E ASSISTENCIAIS A PAGAR A LONGO PRAZO</b> |      | <b>418.839,61</b>    | <b>899.265,71</b>    |
| CRÉDITOS A LONGO PRAZO                                   |      | 1.897.975,26         | 1.897.975,26         | ENCARGOS SOCIAIS A PAGAR  |      | 418.839,61           | 899.265,71           |
| <b>IMOBILIZADO</b>                                       |      | <b>27.223.583,11</b> | <b>25.316.057,86</b> | FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR A LONGO PRAZO   |      | 9.474.810,55         | 4.177.901,44         |
| BENS MOVEIS  |      | 9.253.767,57         | 8.960.526,61         | FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR NACIONAIS A LONGO PRAZO                                 |      | 9.474.810,55         | 4.177.901,44         |
| BENS IMÓVEIS   |      | 17.969.815,54        | 16.355.531,25        | OBRIGAÇÕES FISCAIS A LONGO PRAZO  |      | 1.262.270,23         | 1.258.520,45         |
|  |      |                      |                      | OBRIGAÇÕES FISCAIS A LONGO PRAZO COM A UNIÃO  |      | 1.262.270,23         | 1.258.520,45         |
|  |      |                      |                      | <b>PATRIMÔNIO LIQUIDO</b>   |      | <b>13.610.477,71</b> | <b>15.869.570,76</b> |
|  |      |                      |                      | <b>RESULTADOS ACUMULADOS</b>  |      | <b>13.610.477,71</b> | <b>15.869.570,76</b> |
|  |      |                      |                      | SUPERÁVITS OU DÉFICITS ACUMULADOS   |      | 13.610.477,71        | 15.869.570,76        |
|  |      |                      |                      | SUPERÁVITS OU DÉFICITS ACUMULADOS - CONSOLIDAÇÃO                                      |      | 13.610.477,71        | 15.869.570,76        |
|  |      |                      |                      | Superávits ou Déficits do Exercício   |      | -2.218.018,60        | 9.008.338,73         |
|  |      |                      |                      | Superávits ou Deficits de Exercícios Anteriores                                       |      | 15.869.570,76        | 6.786.046,28         |
|  |      |                      |                      | Ajustes de Exercícios Anteriores  |      | -41.074,45           | 75.185,75            |
| <b>TOTAL</b>   |      | <b>39.027.307,77</b> | <b>34.723.077,01</b> | <b>TOTAL</b>  |      | <b>39.027.307,77</b> | <b>34.723.077,01</b> |

| QUADRO DOS ATIVOS E PASSIVOS FINANCEIROS E PERMANENTES - LEI N.º 4.320/64 |  |                      |                      |                    |  |                      |                      |
|---|--|----------------------|----------------------|--------------------|--|----------------------|----------------------|
| ATIVO FINANCEIRO  |  | 9.904.724,90         | 7.471.220,10         | PASSIVO FINANCEIRO |  | 14.805.826,32        | 12.973.220,43        |
| ATIVO PERMANENTE  |  | 29.122.582,87        | 27.251.856,91        | PASSIVO PERMANENTE |  | 11.155.920,39        | 6.335.687,60         |
| <b>TOTAL</b>  |  | <b>39.027.307,77</b> | <b>34.723.077,01</b> | <b>TOTAL</b>       |  | <b>25.961.746,71</b> | <b>19.308.908,03</b> |
| <b>SALDO PATRIMONIAL</b>  |  |                      |                      |                    |  | <b>13.065.561,06</b> | <b>15.414.168,98</b> |

| 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 |



**ESTADO DE SERGIPE**  
**MUNICÍPIO DE POÇO VERDE**  
**Balanco Patrimonial**

**Exercício: 2023**

|                               |             |             |                                 |             |             |
|-------------------------------|-------------|-------------|---------------------------------|-------------|-------------|
| 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        |
| <b>TOTAL</b>                  | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> | <b>TOTAL</b>                    | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> |

| DESTINAÇÃO DE RECURSOS  | SUPERÁVIT / DÉFICIT FINANCEIRO                |                |
|---|---|----------------|
|   | 2023  | 2022           |
|   | 5000000 - RECURSOS NÃO VINCULADOS DE IMPOSTOS | -38.749.011,93 |
| 5001001 - IDENTIFICAÇÃO DAS DESPESAS COM MANUTENÇÃO E DESENVOLVIMENTO DO ENSINO   | 17.622.413,61                                 | 12.792.155,88  |
| 5001002 - IDENTIFICAÇÃO DAS DESPESAS COM AÇÕES E SERVIÇOS PÚBLICOS DE SAÚDE   | 12.935.127,95                                 | 4.168.612,22   |
| 5400000 - TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB - IMPOSTOS E TRANSFERÊNCIAS DE IMPOSTOS  | -2.541.105,43                                 | -1.763.463,72  |
| 5401070 - IDENTIFICAÇÃO DO PERCENTUAL APLICADO NO PAGAMENTO DA REMUNERAÇÃO DOS PROFISSIONAIS DA EDUCAÇÃO BÁSICA EM EFETIVO EXERCÍCIO  | -68.903,33                                    | -572.037,89    |
| 5421070 - IDENTIFICAÇÃO DO PERCENTUAL APLICADO NO PAGAMENTO DA REMUNERAÇÃO DOS PROFISSIONAIS DA EDUCAÇÃO BÁSICA EM EFETIVO EXERCÍCIO  | 1.545.940,66                                  | 1.545.940,66   |
| 550 - TRANSFERÊNCIA DO SALÁRIO-EDUCAÇÃO   | 11.584,00                                     | 18.470,39      |
| 551 - TRANSFERÊNCIAS DE RECURSOS DO FNDE REFERENTES AO PROGRAMA DINHEIRO DIRETO NA ESCOLA (PDDE)  | 3.941,76                                      | 2.338,31       |
| 552 - TRANSFERÊNCIAS DE RECURSOS DO FNDE REFERENTES AO PROGRAMA NACIONAL DE ALIMENTAÇÃO ESCOLAR (PNAE)  | -15.691,54                                    | -16.027,08     |
| 553 - TRANSFERÊNCIAS DE RECURSOS DO FNDE REFERENTES AO PROGRAMA NACIONAL DE APOIO AO TRANSPORTE ESCOLAR (PNATE)   | -240.487,56                                   | -43.407,61     |
| 569 - OUTRAS TRANSFERÊNCIAS DE RECURSOS DO FNDE   | 535.911,90                                    | 1.547,20       |
| 570 - TRANSFERÊNCIAS DO GOVERNO FEDERAL REFERENTES A CONVÊNIOS E INSTRUMENTOS CONGÊNERES VINCULADOS À EDUCAÇÃO  | -172.581,17                                   | -114.124,30    |
| 571 - TRANSFERÊNCIAS DO ESTADO REFERENTES A CONVÊNIOS E INSTRUMENTOS CONGÊNERES VINCULADOS À EDUCAÇÃO   | -549.077,33                                   | 349.497,51     |
| 576 - TRANSFERÊNCIAS DE RECURSOS DOS ESTADOS PARA PROGRAMAS DE EDUCAÇÃO   | 828.418,42                                    | 828.418,42     |
| 5990000 - OUTROS RECURSOS VINCULADOS À EDUCAÇÃO   | 1.672.081,54                                  | 954.362,97     |
| 5993110 - TRANSFERÊNCIAS DA UNIÃO DECORRENTES DE EMENDAS PARLAMENTARES INDIVIDUAIS.   | -120.130,56                                   | -46.242,75     |
| 600 - TRANSFERÊNCIAS FUNDO A FUNDO DE RECURSOS DO SUS PROVENIENTES DO GOVERNO FEDERAL - BLOCO DE MANUTENÇÃO DAS AÇÕES E SERVIÇOS PÚBLICOS DE SAÚDE  | -1.024.749,98                                 | 699.571,56     |
| 601 - TRANSFERÊNCIAS FUNDO A FUNDO DE RECURSOS DO SUS PROVENIENTES DO GOVERNO FEDERAL - BLOCO DE ESTRUTURAÇÃO NA REDE DE SERVIÇOS PÚBLICOS DE SAÚDE   | 652,93  | 652,93         |
| 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. | -420.019,92                                   | -420.507,12    |
| 6040000 - TRANSFERÊNCIAS PROVENIENTES DO GOVERNO FEDERAL DESTINADAS AO VENCIMENTO DOS AGENTES COMUNITÁRIOS DE SAÚDE E DOS AGENTES DE COMBATE ÀS ENDEMIAS  | 1.002.576,00                                  | 0,00           |
| 6050000 - ASSISTÊNCIA FINANCEIRA DA UNIÃO DESTINADA À COMPLEMENTAÇÃO AO PAGAMENTO DOS PISOS SALARIAIS PARA PROFISSIONAIS DA ENFERMAGEM.   | -251.616,11                                   | 0,00           |



**ESTADO DE SERGIPE**  
**MUNICÍPIO DE POÇO VERDE**  
**Balanco Patrimonial**

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

**Exercício: 2023**

|  |                      |                      |
|--|----------------------|----------------------|
| 621 - TRANSFERÊNCIAS FUNDO A FUNDO DE RECURSOS DO SUS PROVENIENTES DO GOVERNO ESTADUAL                       | -1.518.547,66        | -226.760,83          |
| 622 - TRANSFERÊNCIAS FUNDO A FUNDO DE RECURSOS DO SUS PROVENIENTES DOS GOVERNOS MUNICIPAIS                   | 954,00               | 0,00                 |
| 631 - TRANSFERÊNCIAS DO GOVERNO FEDERAL REFERENTES A CONVÊNIO E INSTRUMENTOS CONGÊNERES VINCULADOS À SAÚDE   | 632,78               | 632,78               |
| 632 - TRANSFERÊNCIAS DO ESTADO REFERENTES A CONVÊNIO E INSTRUMENTOS CONGÊNERES VINCULADOS À SAÚDE            | 940.164,02           | 448.994,58           |
| 6590000 - OUTROS RECURSOS VINCULADOS À SAÚDE   | 666.844,38           | 507.042,07           |
| 6593110 - TRANSFERÊNCIAS DA UNIÃO DECORRENTES DE EMENDAS PARLAMENTARES INDIVIDUAIS.                          | 1.176.766,76         | 1.100.718,93         |
| 6593120 - TRANSFERÊNCIAS DA UNIÃO DECORRENTES DE EMENDAS PARLAMENTARES DE BANCADA.                           | 935,93               | 698,21               |
| 660 - TRANSFERÊNCIA DE RECURSOS DO FUNDO NACIONAL DE ASSISTÊNCIA SOCIAL - FNAS                               | -393.780,02          | -342.989,58          |
| 665 - TRANSFERÊNCIAS DE CONVÊNIO E INSTRUMENTOS CONGÊNERES VINCULADOS À ASSISTÊNCIA SOCIAL                   | 13.072,51            | 13.072,51            |
| 6690000 - OUTROS RECURSOS VINCULADOS À ASSISTÊNCIA SOCIAL  | 83.301,11            | 2.023,46             |
| 700 - OUTRAS TRANSFERÊNCIAS DE CONVÊNIO OU INSTRUMENTOS CONGÊNERES DA UNIÃO                                  | 427.377,06           | -127.550,05          |
| 701 - OUTRAS TRANSFERÊNCIAS DE CONVÊNIO OU INSTRUMENTOS CONGÊNERES DOS ESTADOS                               | 45.673,28            | 0,00                 |
| 7040000 - TRANSFERÊNCIA DA UNIÃO REFERENTE A ROYALTIES DO PETRÓLEO E GÁS NATURAL                             | 1.704.145,06         | 1.140.470,43         |
| 705 - TRANSFERÊNCIA DOS ESTADOS REFERENTE A ROYALTIES DO PETRÓLEO E GÁS NATURAL                              | 148.512,48           | 103.038,87           |
| 706 - TRANSFERÊNCIA ESPECIAL DA UNIÃO  | -37.517,83           | 242,13               |
| 7077071 - TRANSFERÊNCIAS DA UNIÃO - INCISO I DO ART. 5º DA LEI COMPLEMENTAR 173/2020 - SAÚDE                 | 698,21               | 698,21               |
| 7077072 - TRANSFERÊNCIAS DA UNIÃO - INCISO I DO ART. 5º DA LEI COMPLEMENTAR 173/2020 - ASSISTÊNCIA SOCIAL    | 698,21               | 698,21               |
| 710 - TRANSFERÊNCIA ESPECIAL DOS ESTADOS   | -150.000,00          | -150.000,00          |
| 7150000 - TRANSFERÊNCIAS DESTINADAS AO SETOR CULTURAL - LC Nº 195/2022 - ART. 5º - AUDIOVISUAL               | -17.599,00           | 0,00                 |
| 7160000 - TRANSFERÊNCIAS DESTINADAS AO SETOR CULTURAL - LC Nº 195/2022 - ART. 8º - DEMAIS SETORES DA CULTURA | -62.100,00           | 0,00                 |
| 750 - RECURSOS DA CONTRIBUIÇÃO DE INTERVENÇÃO NO DOMÍNIO ECONÔMICO - CIDE                                    | 48.939,09            | 43.006,71            |
| 755 - RECURSOS DE ALIENAÇÃO DE BENS/ATIVOS - ADMINISTRAÇÃO DIRETA  | 440.355,22           | 455,22               |
| 799 - OUTRAS VINCULAÇÕES LEGAIS  | -416.192,32          | -416.192,32          |
| 880 - RECURSOS PRÓPRIOS DOS CONSÓRCIOS   | 10.895,48            | 10.895,48            |
| 8981401 - TRANSFERÊNCIAS DA UNIÃO PARA AÇÕES EMERGENCIAIS DESTINADAS AO SETOR CULTURAL                       | -20.604,08           | -20.604,08           |
| <b>TOTAL DOS RECURSOS:</b>   | <b>-4.901.101,42</b> | <b>-5.502.000,33</b> |



**ESTADO DE SERGIPE**  
**MUNICÍPIO DE POÇO VERDE**  
**Balço Patrimonial**

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

**Exercício: 2023**

---