



Prefeitura Municipal de Bayeux
Balanços Gerais

C.N.P.J.: 08.924.581/0001-60

DEZEMBRO/2023

Av. Liberdade,

Demonstrações Contábeis Aplicadas ao Setor Público - DCASP
ANEXO 14 - Balanço Patrimonial - DCASP

EXERCÍCIO: 2023

PERÍODO (MÊS): DEZEMBRO

DATA EMISSÃO:

28/03/2024 15:24

PÁGINA: 1 of 5

BALANÇO PATRIMONIAL

QUADRO PRINCIPAL

ATIVO	ISF: "F/P"	Exercício Atual	Exercício Anterior
ATIVO CIRCULANTE			
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA		16.207.348,13	35.340.436,16
Caixa e Equivalentes de Caixa Em Moeda Nacional	F	16.207.348,13	35.340.436,16
Caixa e Equivalentes de Caixa Em Moeda Estrangeira		0,00	0,00
Caixa e Equivalentes de Caixa - Valores Restituíveis e Vinc		0,00	0,00
CRÉDITOS A CURTO PRAZO		0,00	0,00
Créditos Tributários a Receber		0,00	0,00
Clientes		0,00	0,00
Créditos de Transferências a Receber		0,00	0,00
Empréstimos e Financiamentos Concedidos		0,00	0,00
Dívida Ativa Tributária		0,00	0,00
Dívida Ativa Não Tributária		0,00	0,00
(-) Ajuste de Perdas de Créditos a Curto Prazo		0,00	0,00
DEMAIS CRÉDITOS E VALORES A CURTO PRAZO		3.850.353,20	3.040.618,49
Adiantamentos Concedidos		0,00	0,00
Tributos a Recuperar/compensar		0,00	0,00
Créditos a Receber Por Descentralização da Prestação de		0,00	0,00
Créditos Por Danos ao Patrimônio		0,00	0,00
Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados		0,00	0,00
Créditos Previdenciários a Receber a Curto Prazo		0,00	0,00
Outros Créditos a Receber e Valores a Curto Prazo	F	3.850.353,20	3.040.618,49
(-) Ajuste de Perdas de Demais Créditos e Valores a Curto		0,00	0,00
INVESTIMENTOS E APLICAÇÕES TEMPORÁRIAS A CURTO		0,00	0,00
Títulos e Valores Mobiliários		0,00	0,00
Aplicação Temporária Em Metais Preciosos		0,00	0,00
Aplicações Em Segmento de Imóveis		0,00	0,00
Investimentos e Aplicações Temporárias de Curto Prazo -		0,00	0,00
(-) Ajuste de Perdas de Investimentos e Aplicações Tempo		0,00	0,00
ESTOQUES		13.020,10	1.058.771,78
Mercadorias Para Revenda Ou Doação		0,00	0,00
Produtos e Serviços Acabados		0,00	0,00
Produtos e Serviços Em Elaboração		0,00	0,00
Matérias-primas		0,00	0,00
Materiais Em Transito		0,00	0,00
Almoxarifado	P	13.020,10	1.058.771,78
Outros Estoques		0,00	0,00
(-) Ajuste de Perdas de Estoques		0,00	0,00
ATIVO NÃO CIRCULANTE MANTIDO PARA VENDA		0,00	0,00
Investimento Mantido Para Venda		0,00	0,00
Imobilizado Mantido Para Venda		0,00	0,00
Intangível Mantido Para Venda		0,00	0,00
(-) Redução a Valor Recuperável de Ativos Mantidos Para		0,00	0,00
ATIVO BIOLÓGICO		0,00	0,00
Ativo Biológico		0,00	0,00
VARIACÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS PAGAS ANTECIP		0,00	0,00
Prêmios de Seguros a Apropriar		0,00	0,00
Vpd Financeiras a Apropriar		0,00	0,00
Assinaturas e Anuidades a Apropriar		0,00	0,00
Aluguéis Pagos a Apropriar		0,00	0,00
Tributos Pagos a Apropriar		0,00	0,00
Contribuições Confederativas a Apropriar		0,00	0,00
Benefícios a Pessoal a Apropriar		0,00	0,00
Demais Vpd a Apropriar		0,00	0,00
Locação de Mão de Obra a Apropriar		0,00	0,00
TOTAL DO ATIVO CIRCULANTE		20.070.721,43	39.439.826,43
ATIVO NÃO CIRCULANTE			
ATIVO REALIZÁVEL A LONGO PRAZO		75.374.194,45	109.506.580,02
Créditos a Longo Prazo	P	75.374.194,45	109.506.580,02
Demais Créditos e Valores a Longo Prazo		0,00	40.075.582,49
Investimentos e Aplicações Temporárias a Longo Prazo		0,00	69.430.997,53
Estoques		0,00	0,00
Ativo Biológico		0,00	0,00
Variações Patrimoniais Diminutivas Pagas Antecipadament		0,00	0,00
INVESTIMENTOS		0,00	0,00
Participações Permanentes		0,00	0,00
Propriedades Para Investimento		0,00	0,00
Investimentos do Rpps de Longo Prazo		0,00	0,00
Demais Investimentos Permanentes		0,00	0,00
(-) Depreciação Acumulada de Investimentos		0,00	0,00
(-) Redução ao Valor Recuperável de Investimentos		0,00	0,00
IMOBILIZADO		78.338.951,20	72.099.424,33



Prefeitura Municipal de Bayeux
Balanços Gerais

C.N.P.J.: 08.924.581/0001-60
Av. Liberdade,

DEZEMBRO/2023

Demonstrações Contábeis Aplicadas ao Setor Público - DCASP
ANEXO 14 - Balanço Patrimonial - DCASP

EXERCÍCIO: 2023	PERÍODO (MÊS): DEZEMBRO	DATA EMISSÃO: 28/03/2024 15:24	PÁGINA: 2 of 5
ATIVO NÃO CIRCULANTE			
IMOBILIZADO		78.338.951,20	72.099.424,33
Bens Moveis	P	32.610.970,18	27.340.817,96
Bens Imóveis	P	45.727.981,02	44.758.606,37
(-) Subvenção Governamental Para Investimentos		0,00	0,00
(-) Depreciação, Exaustão e Amortização Acumuladas		0,00	0,00
(-) Redução ao Valor Recuperável de Imobilizado		0,00	0,00
INTANGÍVEL		0,00	0,00
Softwares		0,00	0,00
Marcas, Direitos e Patentes Industriais		0,00	0,00
Direito de Uso de Imóveis		0,00	0,00
Patrimônio Cultural Intangível		0,00	0,00
(-) Amortização Acumulada		0,00	0,00
(-) Redução ao Valor Recuperável de Intangível		0,00	0,00
DIFFERIDO		0,00	0,00
Gastos de Implantação e Pré-operacionais		0,00	0,00
Gastos de Reorganização		0,00	0,00
(-) Amortização Acumulada		0,00	0,00
TOTAL DO ATIVO NÃO CIRCULANTE		153.713.145,65	181.606.004,35
TOTAL DO ATIVO		173.783.867,08	221.045.830,78
PASSIVO			
	ISF: "F/P"	Exercício Atual	Exercício Anterior
PASSIVO CIRCULANTE			
Obrigações Trabalhistas, Previdenciárias e Assistenciais a Pagar a Curto Prazo	F	16.764.581,11	15.474.895,32
Empréstimos e Financiamentos a Curto Prazo		0,00	0,00
Fornecedores e Contas a Pagar a Curto Prazo	F	15.358.429,79	7.607.479,58
Obrigações Fiscais a Curto Prazo	F	51.386,22	50.000,00
Obrigações de Repartição a Outros Entes		0,00	2.340,00
Provisões a Curto Prazo		0,00	0,00
Demais Obrigações a Curto Prazo	F	29.270.092,85	26.979.340,66
TOTAL DO PASSIVO CIRCULANTE		61.444.489,97	50.488.757,95
PASSIVO NAO-CIRCULANTE			
Obrigações Trabalhistas, Previdenciárias e Assistenciais a Pagar a Longo Prazo	P	229.989.518,08	247.210.140,57
Empréstimos e Financiamentos a Longo Prazo		0,00	0,00
Fornecedores e Contas a Pagar a Longo Prazo	P	34.105.240,01	52.930.213,75
Obrigações Fiscais a Longo Prazo	P	6.542.165,37	6.542.165,37
Transferências Fiscais a Longo Prazo		0,00	0,00
Provisões a Longo Prazo	P	40.576.339,73	40.576.339,73
Demais Obrigações a Longo Prazo		0,00	0,00
Resultado Diferido		0,00	0,00
TOTAL DO PASSIVO NAO-CIRCULANTE		311.213.263,19	328.870.508,05
TOTAL DO PASSIVO		372.657.753,16	391.139.502,66
PATRIMÔNIO LIQUIDO			
	ISF: "F/P"	Exercício Atual	Exercício Anterior
PATRIMÔNIO LIQUIDO			
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		(198.873.886,08)	(158.313.435,22)
(-) Ações/cotas Em Tesouraria		0,00	0,00
TOTAL DO PATRIMÔNIO LIQUIDO		(198.873.886,08)	(158.313.435,22)
TOTAL DO PATRIMÔNIO LIQUIDO		(198.873.886,08)	(158.313.435,22)
TOTAL DO PASSIVO E PATRIMONIO LIQUID		173.783.867,08	221.045.830,78



Prefeitura Municipal de Bayeux

Balancos Gerais

C.N.P.J.: 08.924.581/0001-60

Av. Liberdade,

Demonstrações Contábeis Aplicadas ao Setor Público - DCASP
ANEXO 14 - Balanço Patrimonial - DCASP

DEZEMBRO/2023

EXERCÍCIO: 2023 PERÍODO (MÊS): DEZEMBRO DATA EMISSÃO: 28/03/2024 15:24 PÁGINA: 3 of 5

QUADRO DOS ATIVOS E PASSIVOS FINANCEIROS E PERMANENTES
(Lei nº 4.320/1964)

	Exercício Atual	Exercício Anterior
ATIVO (I)		
ATIVO FINANCEIRO	R\$ 20.057.701,33	R\$ 38.381.054,65
Ativo Circulante - Financeiro	R\$ 20.057.701,33	R\$ 38.381.054,65
Ativo Não Circulante - Financeiro	R\$ 0,00	R\$ 0,00
ATIVO PERMANENTE	R\$ 153.726.165,75	R\$ 182.664.776,13
Ativo Circulante - Permanente	R\$ 13.020,10	R\$ 0,00
Ativo Não Circulante - Permanente	R\$ 153.713.145,65	R\$ 182.664.776,13
TOTAL DO ATIVO	<u>173.783.867,08</u>	<u>221.045.830,78</u>
PASSIVO (II)		
PASSIVO FINANCEIRO	R\$ 79.181.319,95	R\$ 62.223.088,67
Passivo Circulante - Financeiro	R\$ 61.444.489,97	R\$ 44.124.402,71
Passivo Não Circulante - Financeiro	R\$ 0,00	R\$ 0,00
RP Não Processados a Liquidar	R\$ 15.293.612,32	R\$ 12.145.025,77
RP Não Processados a Liquidar- Insc. no Exercício	R\$ 2.443.217,66	R\$ 6.039.865,28
PASSIVO PERMANENTE	R\$ 311.213.263,19	R\$ 391.139.502,66
Passivo Circulante - Permanente	R\$ 0,00	R\$ 0,00
Passivo Não Circulante - Permanente	R\$ 311.213.263,19	R\$ 328.870.508,05
TOTAL DO PASSIVO	<u>390.394.583,14</u>	<u>391.179.801,81</u>
SALDO PATRIMONIAL (III) = (I - II)	<u>(216.610.716,06)</u>	<u>(170.093.671,88)</u>



Prefeitura Municipal de Bayeux

C.N.P.J.: 08.924.581/0001-60

DEZEMBRO/2023

Av. Liberdade,

Demonstrações Contábeis Aplicadas ao Setor Público - DCASP

ANEXO 14 - Balanço Patrimonial - DCASP

Balanços Gerais

EXERCÍCIO 2023

PERÍODO (MÊS): DEZEMBRO

DATA EMISSÃO:

28/03/2024 15:24

PÁGINA: 4 of 5

QUADRO DAS CONTAS DE COMPENSAÇÃO

(Lei nº 4.320/1964)

	Exercício Atual	Exercício Anterior
Atos Potenciais Ativos		
GARANTIAS E CONTRAGARANTIAS RECEBIDAS		
DIREITOS CONVENIADOS E OUTROS INSTRUMENTOS		
DIREITOS CONTRATUAIS		
OUTROS ATOS POTENCIAIS ATIVOS		
Total dos Atos Potenciais Ativos	0,00	0,00
Atos Potenciais Passivos		
GARANTIAS E CONTRAGARANTIAS CONCEDIDAS		
OBRIGACÕES CONVENIADAS E OUTROS		
OBRIGACÕES CONTRATUAIS	87.069.899,15	0,00
OUTROS ATOS POTENCIAIS PASSIVOS		
Total dos Atos Potenciais Passivos	87.069.899,15	0,00



Prefeitura Municipal de Bayeux

C.N.P.J.: 08.924.581/0001-60

Av. Liberdade,

Demonstrações Contábeis Aplicadas ao Setor Público - DCASP
ANEXO 14 - Balanço Patrimonial - DCASP

Balanços Gerais

DEZEMBRO/2023

EXERCÍCIO: 2023

PERÍODO (MÊS): DEZEMBRO

DATA EMISSÃO:

28/03/2024 15:24

PÁGINA: 5 of 5

QUADRO DO SUPERÁVIT / DÉFICIT FINANCEIRO

(Lei nº 4.320/1964)

	Exercício Atual	Exercício Anterior
ORDINÁRIA	(36.217.565,58)	(20.069.367,91)
500 - Recursos não Vinculados de Impostos	(35.495.781,87)	(20.069.367,91)
501 - Outros Recursos não Vinculados	(721.783,71)	0,00
VINCULADA	(22.906.053,04)	(3.858.870,60)
502 - Recursos não Vinculados da Compensação de Impostos	401.908,91	0,00
540 - Transferências do FUNDEB - Impostos e Transferências de Impostos	(5.790.116,87)	(942.226,82)
541 - Transferências do FUNDEB - Complementação da União - VAAF	1.379.323,15	0,00
544 - Recursos de Precatórios do FUNDEF	1.984.330,76	11.894.797,26
550 - Transferência do Salário - Educação	(5.786,33)	(9.865,52)
552 - Transferências de Recursos do FNDE referentes ao Programa Nacional de Alimentação Escolar (PNAE)	(273.793,80)	(21.428,68)
553 - Transferências de Recursos do FNDE Referentes ao Programa Nacional de Apoio ao Transporte Escolar (PNATE)	133,47	0,00
569 - Outras Transferências de Recursos do FNDE	179.319,71	148.397,58
571 - Transferências do Estado referentes a Convênios e Instrumentos Congêneres vinculados à Educação	124.095,13	0,00
573 - Royalties do Petróleo e Gás Natural Vinculados à Educação	8.302.040,45	16.148,93
575 - Outras Transferências de Convênios e Instrumentos Congêneres vinculados à Educação	1.220.018,86	1.220.018,86
600 - Transferências Fundo a Fundo de Recursos do SUS provenientes do Governo Federal - Bloco de Manutenção das Ações e Serviços Públicos	(7.808.876,68)	(2.457.390,92)
601 - Transferências Fundo a Fundo de Recursos do SUS provenientes do Governo Federal - Bloco de Estruturação da Rede de Serviços Públicos	3.414.130,75	3.890.612,25
604 - Transferências provenientes do Governo Federal destinadas ao vencimento dos agentes comunitários de saúde e dos agentes de combate às	(1.100.916,21)	(579.336,00)
605 - Assistência financeira da União destinada à complementação ao pagamento dos pisos salariais para profissionais da enfermagem.	1.015.825,33	0,00
621 - Transferências Fundo a Fundo de Recursos do SUS provenientes do Governo Estadual	(120.143,31)	408.890,55
632 - Transferências do Estado referentes a Convênios e Instrumentos Congêneres vinculados à Saúde	979.929,85	979.929,85
635 - Royalties do Petróleo e Gás Natural vinculados à Saúde	(417,00)	0,00
660 - Transferência de Recursos do Fundo Nacional de Assistência Social - FNAS	1.769.326,46	687.200,26
669 - Outros Recursos Vinculados à Assistência Social	(1.003.886,86)	558.091,86
700 - Outras Transferências de Convênios ou Instrumentos Congêneres da União	1.431.688,67	879.583,99
701 - Outras Transferências de Convênios ou Instrumentos Congêneres dos Estados	151.754,37	138.504,48
704 - Transferências da União Referentes a Compensações Financeiras pela Exploração de Recursos Naturais	(14.041.821,12)	(301.800,44)
706 - Transferência Especial da União	1.941.168,64	(108.839,50)
710 - Transferência Especial dos Estados	(5.822,58)	62.878,07
711 - Demais Transferências Obrigatórias não Decorrentes de Repartições de Receitas.	17.783,03	0,00
715 - Transferências Destinadas ao Setor Cultural - LC nº 195/2022 - Art. 5º - Audiovisual.	(43.151,02)	0,00
716 - Transferências Destinadas ao Setor cultural - LC nº 195/2022 - Art. 8º - Demais Setores da Cultura.	246.080,31	0,00
750 - Recursos da Contribuição de Intervenção no Domínio Econômico - CIDE	10.410,84	83.219,28
751 - Recursos da Contribuição para o Custeio do Serviço de Iluminação Pública - COSIP	(743.258,05)	(763.153,62)
752 - Recursos Vinculados ao Trânsito	2.264.111,71	588.352,39
800 - Recursos Vinculados ao RPPS - Fundo em Capitalização (Plano Previdenciário)	3.335.754,22	438.525,59
802 - Recursos Vinculados ao RPPS - Taxa de Administração	(1.344.819,12)	(9.093,50)
862 - Recursos de Depósitos de Terceiros	12,39	12,39
869 - Outros Recursos Extraorçamentários	(25.561.141,68)	(25.536.491,24)
899 - Outros Recursos Vinculados	4.768.750,58	4.875.592,05
TOTAL	(59.123.618,62)	(23.842.034,02)

Entidades Consolidadas: Camara Municipal de Bayeux, Departamento de Transito de Bayeux - DMTRAN, Instituto de Previdência dos Servidores de Bayeux e Prefeitura Municipal de Bayeux

Maria Aparecida Pereira
Rodrigues
Contadora

LUCIENE DE ANDRADE GOMES
MARTINHO
PPREFEITA