



# DIÁRIO OFICIAL

## PREFEITURA MUNICIPAL DE VALENTE - BA

QUINTA-FEIRA – 02 DE MAIO DE 2024 - ANO VI – EDIÇÃO N° 68

Edição eletrônica disponível no site [www.pmvalente.transparenciaoficialba.com.br](http://www.pmvalente.transparenciaoficialba.com.br) e garantido sua autenticidade por certificado digital ICP-BRASIL

# PREFEITURA MUNICIPAL DE VALENTE PUBLICA:

- **BALANÇO ORÇAMENTÁRIO FINANCEIRO/2024.**

**IMPrensa OFICIAL  
UMA GESTÃO LEGAL  
E TRANSPARENTE**

- Gestor(a): Ubaldino Amaral de Oliveira
- Praça Getúlio Vargas, 01 Valente – Ba
- Tel: (75) 3263-2222



# DIÁRIO OFICIAL

## PREFEITURA MUNICIPAL DE VALENTE - BA

QUINTA -FEIRA  
02 DE MAIO DE 2024  
ANO VI – EDIÇÃO Nº 68

Edição eletrônica disponível no site [www.pmvalente.transparenciaoficialba.com.br](http://www.pmvalente.transparenciaoficialba.com.br) e garantido sua autenticidade por certificado digital ICP-BRASIL

PREFEITURA MUNICIPAL DE VALENTE		
BALANÇO PATRIMONIAL		
(Art.9º, Item 12, da Resolução TCM nº 1.060/2005)		
Exercício: 2023		
ATIVO	Exercício Atual	Exercício Anterior
<b>Ativo Circulante</b>		
Caixa e Equivalentes de Caixa	4.241.172,55	3.693.835,88
Créditos a Curto Prazo	2.627.733,45	1.907.284,64
Demais Créditos a Curto Prazo	80.520,40	67.495,95
Investimentos e Aplicações Temporárias a Curto Prazo	0,00	0,00
Estoques	85.251,64	208.748,32
VPD Pagas Antecipadamente	0,00	0,00
<b>Total do Ativo Circulante</b>	<b>7.034.678,04</b>	<b>5.877.364,79</b>
<b>Ativo Não Circulante</b>		
Realizável a Longo Prazo	6.732.513,94	9.398.666,89
Créditos a Longo Prazo	6.732.513,94	9.398.666,89
Investimentos Temporários a Longo Prazo	0,00	0,00
Estoques	0,00	0,00
VPD Pagas Antecipadamente	0,00	0,00
Investimentos	528.726,79	675.285,26
Imobilizado	43.628.341,92	36.266.197,86
Intangível	0,00	0,00
<b>Total do Ativo Não Circulante</b>	<b>50.889.582,65</b>	<b>46.340.150,01</b>
<b>TOTAL DO ATIVO</b>	<b>57.924.260,69</b>	<b>52.217.514,80</b>
<b>PASSIVO E PATRIMÔNIO LÍQUIDO</b>		
<b>Passivo Circulante</b>		
Obrigações Trabalhistas, Previdenciárias e Assistenciais a Pagar a Curto Prazo	3.968.718,00	2.673.015,28
Empréstimos e Financiamentos a Curto Prazo	0,00	0,00
Fornecedores e Contas a Pagar a Curto Prazo	2.735.984,38	2.526.880,52
Obrigações Fiscais a Curto Prazo	0,00	0,00
Obrigações de Repartição a Outros Entes	0,00	0,00
Provisões a Curto Prazo	0,00	0,00
Demais Obrigações a Curto Prazo	1.789.747,79	640.114,09
<b>Total do Passivo Circulante</b>	<b>8.494.450,17</b>	<b>5.840.009,89</b>
<b>Passivo Não Circulante</b>		
Obrigações Trabalhistas, Previdenciárias e Assistenciais a Pagar a Longo Prazo	59.313.096,32	46.360.098,60
Empréstimos e Financiamentos a Longo Prazo	0,00	0,00
Fornecedores e Contas a Pagar a Longo Prazo	63.598,70	122.398,05
Obrigações Fiscais a Longo Prazo	0,00	0,00
Provisões a Longo Prazo	0,00	0,00
Demais Obrigações a Longo Prazo	0,00	0,00
Resultado Diferido	0,00	0,00
<b>Total do Passivo Não Circulante</b>	<b>59.376.695,02</b>	<b>46.482.496,65</b>
<b>Patrimônio Líquido</b>		
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	(9.946.884,50)	(104.991,74)
Resultado do exercício	(1.312.807,95)	7.402.565,27
Resultado de exercícios anteriores	(104.991,74)	(7.502.028,83)
Ajustes de exercícios anteriores	(8.529.084,81)	(5.528,18)
(-) Ações / Cotas em Tesouraria	0,00	0,00
<b>Total do Patrimônio Líquido</b>	<b>(9.946.884,50)</b>	<b>(104.991,74)</b>
<b>TOTAL DO PASSIVO E DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO</b>	<b>57.924.260,69</b>	<b>52.217.514,80</b>



Edição eletrônica disponível no site [www.pmvalente.transparenciaoficialba.com.br](http://www.pmvalente.transparenciaoficialba.com.br) e garantido sua autenticidade por certificado digital ICP-BRASIL

PREFEITURA MUNICIPAL DE VALENTE		
QUADRO DOS ATIVOS E PASSIVOS FINANCEIROS E PERMANENTES		
(Lei nº 4320/1964)		
Exercício: 2023		
	Exercício Atual	Exercício Anterior
<b>Ativo (I)</b>		
Ativo Financeiro	4.241.172,55	3.693.835,88
Ativo Permanente	53.683.088,14	48.523.678,92
<b>Total do Ativo</b>	<b>57.924.260,69</b>	<b>52.217.514,80</b>
<b>Passivo (II)</b>		
Passivo Financeiro	4.698.272,26	1.632.721,98
Passivo Permanente	64.359.762,80	51.096.218,61
<b>Total do Passivo</b>	<b>69.058.035,06</b>	<b>52.728.940,59</b>
<b>Saldo Patrimonial (III) = (I - II)</b>	<b>(11.133.774,37)</b>	<b>(511.425,79)</b>

PREFEITURA MUNICIPAL DE VALENTE		
QUADRO DAS CONTAS DE COMPENSAÇÃO		
(Lei nº 4.320/1964)		
Exercício: 2023		
	Exercício Atual	Exercício Anterior
<b>Atos Potenciais Ativos</b>		
Garantias e Contragarantia recebidas	0,00	0,00
Direitos conveniadas e outros instrumentos congêneres	0,00	0,00
Direitos Contratuais	0,00	0,00
Outros atos potenciais ativo	0,00	0,00
<b>Total dos Atos Potenciais Ativos</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Atos Potenciais Passivos</b>		
Garantias e Contragarantias concedidas	0,00	0,00
Obrigações conveniadas e outros instrumentos congêneres	0,00	0,00
Obrigações contratuais	66.897.891,99	53.650.005,62
Outros atos potenciais passivos	0,00	0,00
<b>Total dos Atos Potenciais Passivos</b>	<b>66.897.891,99</b>	<b>53.650.005,62</b>

UBALDINO AMARAL DE OLIVEIRA  
086.097.645-91  
Prefeito

EDSON LUIZ ALMEIDA OLIVEIRA  
CPF: 616.135.255-91  
Secretário Municipal de Administração e Fazenda

MAURO RIOS ARAUJO  
CRC/BA 15.883  
Contador



Edição eletrônica disponível no site [www.pmvalente.transparenciaoficialba.com.br](http://www.pmvalente.transparenciaoficialba.com.br) e garantido sua autenticidade por certificado digital ICP-BRASIL

## QUADRO DO SUPERÁVIT / DÉFICIT FINANCEIRO (Lei nº 4.320/1964)

FONTE DE RECURSOS	Exercício Atual	Exercício Anterior
1500 - Recursos não Vinculados de Impostos	-2.754.533,37	197.047,91
1540 - Transferências do FUNDEB - Impostos e Transferências de Impostos	-58.018,27	55.614,85
1542 - Transferências do FUNDEB - Complementação da União - VAAT	-197.543,35	0,00
1550 - Transferência do Salário-Educação	104.967,26	57.153,31
1552 - Transferências de Recursos do FNDE referentes ao Programa Nacional de Alimentação Escolar (PNAE)	385,87	9.101,45
1553 - Transferências de Recursos do FNDE Referentes ao Programa Nacional de Apoio ao Transporte Escolar (P	-3.510,89	116.218,80
1569 - Outras Transferências de Recursos do FNDE	486.117,61	450.663,52
1571 - Transferências do Estado referentes a Convênios e Instrumentos Congêneros vinculados à Educação	-608,17	0,00
1576 - Transferências de Recursos dos Estados para programas de educação	28.479,94	63.251,58
1600 - Transferências Fundo a Fundo de Recursos do SUS provenientes do Governo Federal - Bloco de Manutençã	89.912,81	-73.216,71
1605 - Assistência financeira da União destinada à complementação ao pagamento dos pisos salariais para pro	166.864,57	0,00
1660 - Transferência de Recursos do Fundo Nacional de Assistência Social - FNAS	25.326,12	115.673,80
1661 - Transferência de Recursos dos Fundos Estaduais de Assistência Social	168,59	37.417,80
1700 - Outras Transferências de Convênios ou Instrumentos Congêneros da União	152.748,74	230.197,26
1704 - Transferências da União Referentes a Compensações Financeiras pela Exploração de Recursos Naturais	817.383,06	709.050,06
1706 - Transferência Especial da União	652.251,39	32.508,60
1707 - Transferências da União - inciso I do art. 5º da Lei Complementar 173/2020	3.878,91	17.406,73
1715 - Transferências Destinadas ao Setor Cultural - LC nº 195/2022 - Art. 5º - Audiovisual	9.370,51	0,00
1716 - Transferências Destinadas ao Setor cultural - LC nº 195/2022 - Art. 8º - Demais Setores da Cultura	2.939,41	0,00
1719 - Transferências da Política Nacional Aldir Blanc de Fomento à Cultura - Lei nº 14.399/2022	0,00	49,60
1749 - Outras vinculações de transferências	595,04	604,17
1750 - Recursos da Contribuição de Intervenção no Domínio Econômico - CIDE	15.653,92	42.371,17
1759 - Recursos Vinculados a Fundos	70,59	0,00
<b>Total das Fontes de Recursos</b>	<b>-457.099,71</b>	<b>2.061.113,90</b>

UBALDINO AMARAL DE OLIVEIRA  
086.097.645-91  
Prefeito

EDSON LUIZ ALMEIDA OLIVEIRA  
CPF: 616.135.255-91  
Secretário Municipal de Administração e Fazenda

MAURO RIOS ARAUJO  
CRC/BA 15.883  
Contador



# DIÁRIO OFICIAL

## PREFEITURA MUNICIPAL DE VALENTE - BA

QUINTA - FEIRA  
02 DE MAIO DE 2024  
ANO VI – EDIÇÃO Nº 68

Edição eletrônica disponível no site [www.pmvalente.transparenciaoficialba.com.br](http://www.pmvalente.transparenciaoficialba.com.br) e garantido sua autenticidade por certificado digital ICP-BRASIL

PREFEITURA MUNICIPAL DE VALENTE						
BALANÇO ORÇAMENTÁRIO						
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL						
(Art.9º, Item 10, da Resolução TCM nº 1.060/2005)						
Exercício: 2023						
RECEITAS ORÇAMENTÁRIAS	Previsão Inicial (a)	Previsão Atualizada (b)	Receitas Realizadas (c)	Saldo (d) = (c - b)		
<b>Receitas Correntes (I)</b>	<b>103.456.325,00</b>	<b>103.456.325,00</b>	<b>112.097.656,98</b>	<b>8.641.331,99</b>		
Impostos, Taxas e Contribuições de Melhoria	3.272.181,00	3.272.181,00	4.347.223,99	1.075.042,99		
Receita de Contribuições	0,00	0,00	0,00	0,00		
Receita Patrimonial	980.438,00	980.438,00	996.969,30	16.531,30		
Receita Agropecuária	0,00	0,00	0,00	0,00		
Receita Industrial	0,00	0,00	0,00	0,00		
Receita de Serviços	0,00	0,00	0,00	0,00		
Transferências Correntes	98.944.182,00	98.944.182,00	106.572.466,17	7.628.284,17		
Outras Receitas Correntes	259.524,00	259.524,00	180.997,52	(78.526,48)		
<b>Receitas de Capital (II)</b>	<b>9.498.188,00</b>	<b>9.498.188,00</b>	<b>1.842.293,06</b>	<b>(7.655.894,94)</b>		
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	9.498.188,00	9.498.188,00	1.842.293,06	(7.655.894,94)		
Outras Receitas de Capital	0,00	0,00	0,00	0,00		
<b>SUBTOTAL DAS RECEITAS (III) = (I + II)</b>	<b>112.954.513,00</b>	<b>112.954.513,00</b>	<b>113.939.950,04</b>	<b>985.437,04</b>		
<b>Operações de Crédito / Refinanciamento (IV)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>		
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		
<b>SUBTOTAL COM REFINANCIAMENTO (V) = (III+IV)</b>	<b>112.954.513,00</b>	<b>112.954.513,00</b>	<b>113.939.950,04</b>	<b>985.437,04</b>		
<b>Déficit (VI)</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>2.738.390,92</b>	<b>-</b>		
<b>TOTAL (VII) = (V + VI)</b>	<b>112.954.513,00</b>	<b>112.954.513,00</b>	<b>116.678.340,96</b>	<b>3.723.827,96</b>		
Saldos de Exercício Anteriores	0,00	0,00	0,00	0,00		
(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		
Superavit Financeiro	0,00	867.862,54	867.862,54	0,00		
Reabertura de Créditos Adicionais	0,00	0,00	0,00	0,00		
DESPESAS ORÇAMENTÁRIAS	Dotação Inicial (e)	Dotação Atualizada (f)	Despesas Empenhadas (g)	Despesas Liquidadas (h)	Despesas Pagas (i)	Saldo da Dotação (j) = (f - g)
<b>Despesas Correntes (VIII)</b>	<b>96.083.248,35</b>	<b>108.813.950,12</b>	<b>104.098.183,58</b>	<b>103.228.650,00</b>	<b>101.640.552,25</b>	<b>4.715.766,54</b>
Pessoal e Encargos Sociais	63.786.993,80	69.590.170,09	67.602.262,63	67.182.511,34	66.692.582,81	1.987.907,46
Juros e Encargos da Dívida	6.000,00	6.000,00	0,00	0,00	0,00	6.000,00
Outras Despesas Correntes	32.290.254,55	39.217.780,03	36.495.920,95	36.046.138,66	34.947.969,44	2.721.859,08
<b>Despesas de Capital (IX)</b>	<b>16.690.264,65</b>	<b>22.997.224,83</b>	<b>12.580.157,38</b>	<b>12.338.771,29</b>	<b>12.187.675,29</b>	<b>10.417.067,45</b>
Investimentos	15.607.111,65	21.141.273,83	10.726.217,67	10.484.831,58	10.333.735,58	10.415.056,16
Inversões Financeiras	2.000,00	2.000,00	0,00	0,00	0,00	2.000,00
Amortização da Dívida	1.081.153,00	1.853.951,00	1.853.939,71	1.853.939,71	1.853.939,71	11,29
<b>Reserva de Contingência (X)</b>	<b>181.000,00</b>	<b>181.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>181.000,00</b>
<b>SUBTOTAL DAS DESPESAS (XI) = (VIII + IX + X)</b>	<b>112.954.513,00</b>	<b>131.992.174,95</b>	<b>116.678.340,96</b>	<b>115.567.421,29</b>	<b>113.828.227,54</b>	<b>15.313.833,99</b>
<b>Amortização da Dívida / Refinanciamento (XII)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
Amortização da Dívida Interna	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
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
<b>SUBTOTAL COM REFINANCIAMENTO (XIII) = (XI + XII)</b>	<b>112.954.513,00</b>	<b>131.992.174,95</b>	<b>116.678.340,96</b>	<b>115.567.421,29</b>	<b>113.828.227,54</b>	<b>15.313.833,99</b>
<b>Superávit (XIV)</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>0,00</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>TOTAL (XV) = (XIII + XIV)</b>	<b>112.954.513,00</b>	<b>131.992.174,95</b>	<b>116.678.340,96</b>	<b>115.567.421,29</b>	<b>113.828.227,54</b>	<b>15.313.833,99</b>
<b>Reserva do RPPS</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

UBALDINO AMARAL DE OLIVEIRA  
Prefeito  
086.097.645-91

EDSON LUIZ ALMEIDA OLIVEIRA  
Secretário Municipal de Administração e Fazenc  
CPF: 616.135.255-91

MAURO RIOS ARAUJO  
Contador  
CRC/BA 15.883



Edição eletrônica disponível no site [www.pmvalente.transparenciaoficialba.com.br](http://www.pmvalente.transparenciaoficialba.com.br) e garantido sua autenticidade por certificado digital ICP-BRASIL

PREFEITURA MUNICIPAL DE VALENTE						
ANEXO 1 - DEMONSTRATIVO DE EXECUÇÃO DOS RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS						
	Inscritos		Liquidados (c)	Pagos (d)	Cancelados (e)	Saldo (f)=a + b - d -e
	Em Exercícios Anteriores (a)	Em 31 de Dezembro do Exercício Anterior (b)				
DESPESAS CORRENTES	56.830,20	84.125,00	84.125,00	84.125,00	0,00	56.830,20
PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	20.469,68	0,00	0,00	0,00	0,00	20.469,68
JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
OUTRAS DESPESAS CORRENTES	36.360,52	84.125,00	84.125,00	84.125,00	0,00	36.360,52
DESPESAS DE CAPITAL	19.140,00	246.338,85	246.338,85	246.338,85	0,00	19.140,00
INVESTIMENTOS	19.140,00	246.338,85	246.338,85	246.338,85	0,00	19.140,00
INVERSÕES FINANCEIRAS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
AMORTIZAÇÃO DA DIVIDA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>TOTAL</b>	<b>75.970,20</b>	<b>330.463,85</b>	<b>330.463,85</b>	<b>330.463,85</b>	<b>0,00</b>	<b>75.970,20</b>

UBALDINO AMARAL DE OLIVEIRA  
Prefeito  
086.097.645-91

EDSON LUIZ ALMEIDA OLIVEIRA  
Secretário Municipal de Administração e Fazenc  
CPF: 616.135.255-91

MAURO RIOS ARAUJO  
Contador  
CRC/BA 15.883



# DIÁRIO OFICIAL

## PREFEITURA MUNICIPAL DE VALENTE - BA

QUINTA -FEIRA  
02 DE MAIO DE 2024  
ANO VI – EDIÇÃO N° 68

Edição eletrônica disponível no site [www.pmvalente.transparenciaoficialba.com.br](http://www.pmvalente.transparenciaoficialba.com.br) e garantido sua autenticidade por certificado digital ICP-BRASIL

	Inscritos		Pagos (c)	Cancelados (d)	Saldo (e)=a + b - c - d
	Em Exercícios Anteriores	Em 31 de Dezembro do Exercício Anterior			
	(a)	(b)			
DESPESAS CORRENTES	610,60	344.945,75	322.006,55	0,00	23.549,80
PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
OUTRAS DESPESAS CORRENTES	610,60	344.945,75	322.006,55	0,00	23.549,80
DESPESAS DE CAPITAL	0,00	250.568,00	155.068,00	0,00	95.500,00
INVESTIMENTOS	0,00	250.568,00	155.068,00	0,00	95.500,00
INVERSÕES FINANCEIRAS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
AMORTIZAÇÃO DA DÍVIDA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>TOTAL</b>	<b>610,60</b>	<b>595.513,75</b>	<b>477.074,55</b>	<b>0,00</b>	<b>119.049,80</b>

UBALDINO AMARAL DE OLIVEIRA  
Prefeito  
086.097.645-91

EDSON LUIZ ALMEIDA OLIVEIRA  
Secretário Municipal de Administração e Fazenda  
CPF: 616.135.255-91

MAURO RIOS ARAUJO  
Contador  
CRC/BA 15.883



# DIÁRIO OFICIAL

## PREFEITURA MUNICIPAL DE VALENTE - BA

QUINTA -FEIRA  
02 DE MAIO DE 2024  
ANO VI – EDIÇÃO Nº 68

Edição eletrônica disponível no site [www.pmvalente.transparenciaoficialba.com.br](http://www.pmvalente.transparenciaoficialba.com.br) e garantido sua autenticidade por certificado digital ICP-BRASIL

PREFEITURA MUNICIPAL DE VALENTE		
DEMONSTRAÇÃO DAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS		
(Art.9º, Item 14, da Resolução TCM nº 1.060/2005)		
	Exercício: 2023	
	Exercício Atual	Exercício Anterior
<b>Variações Patrimoniais Aumentativas</b>		
<b>Impostos, Taxas e Contribuições de Melhoria</b>	<b>5.053.903,26</b>	<b>4.923.002,39</b>
Impostos	4.592.217,80	4.276.171,76
Taxas	461.685,46	646.830,63
Contribuições de Melhoria	0,00	0,00
<b>Contribuições</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
Contribuições Sociais	0,00	0,00
Contribuições de Intervenção no Domínio Econômico	0,00	0,00
Contribuição de Iluminação Pública	0,00	0,00
Contribuições de Interesse das Categorias Profissionais	0,00	0,00
<b>Exploração e Venda de Bens, Serviços e Direitos</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
Vendas de Mercadorias	0,00	0,00
Vendas de Produtos	0,00	0,00
Exploração de Bens, Direitos e Prestação de Serviços	0,00	0,00
<b>Variações Patrimoniais Aumentativas Financeiras</b>	<b>2.844.355,90</b>	<b>2.248.992,02</b>
Juros e Encargos de Empréstimos e Financiamentos Concedidos	0,00	5.288,12
Juros e Encargos de Mora	1.847.386,60	979.349,73
Variações Monetárias e Cambiais	0,00	0,00
Descontos Financeiros Obtidos	0,00	0,00
Remuneração de Depósitos Bancários e Aplicações Financeiras	996.969,30	1.264.354,17
Outras Variações Patrimoniais Aumentativas - Financeiras	0,00	0,00
<b>Transferências e Delegações Recebidas</b>	<b>147.086.679,95</b>	<b>124.662.862,30</b>
Transferências Intragovernamentais	27.245.362,23	24.817.307,16
Transferências Intergovernamentais	119.841.317,72	99.845.555,14
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
<b>Valorização e Ganhos com Ativos e Desincorporação de Passivos</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
Reavaliação de Ativos	0,00	0,00
Ganhos com Alienação	0,00	0,00
Ganhos com Incorporação de Ativos	0,00	0,00
Desincorporação de Passivos	0,00	0,00
Reversão de Redução ao Valor Recuperável	0,00	0,00
<b>Outras Variações Patrimoniais Aumentativas</b>	<b>1.000,00</b>	<b>376.079,05</b>
VPA a classificar	0,00	0,00
Resultado Positivo de Participações	0,00	0,00
Reversão de Provisões e Ajustes para Perdas	0,00	0,00
Diversas Variações Patrimoniais Aumentativas	1.000,00	376.079,05
<b>Total das Variações Patrimoniais Aumentativas (I)</b>	<b>154.985.939,11</b>	<b>132.210.935,76</b>
<b>Variações Patrimoniais Diminutivas</b>		
<b>Pessoal e Encargos</b>	<b>71.607.586,02</b>	<b>56.046.667,43</b>
Remuneração a Pessoal	61.604.660,40	49.738.987,86
Encargos Patronais	9.764.382,22	5.977.804,95
Benefícios a Pessoal	238.543,40	329.874,62
Outras Variações Patrimoniais Diminutivas - Pessoal e Encargos	0,00	0,00
<b>Benefícios Previdenciários e Assistenciais</b>	<b>15.768,00</b>	<b>13.332,00</b>
Aposentadorias e Reformas	0,00	0,00
Pensões	15.768,00	13.332,00
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
<b>Uso de Bens, Serviços e Consumo de Capital Fixo</b>	<b>38.679.148,73</b>	<b>33.356.676,75</b>



# DIÁRIO OFICIAL

## PREFEITURA MUNICIPAL DE VALENTE - BA

QUINTA -FEIRA  
02 DE MAIO DE 2024  
ANO VI – EDIÇÃO Nº 68

Edição eletrônica disponível no site [www.pmvalente.transparenciaoficialba.com.br](http://www.pmvalente.transparenciaoficialba.com.br) e garantido sua autenticidade por certificado digital ICP-BRASIL

Uso de Material de Consumo	14.806.303,30	13.299.937,35
Serviços	20.665.981,08	17.846.564,67
Depreciação, Amortização e Exaustão	3.206.864,35	2.210.174,73
<b>Variações Patrimoniais Diminutivas Financeiras</b>	<b>2.055.910,58</b>	<b>34,84</b>
Juros e Encargos de Empréstimos e Financiamentos Obtidos	2.055.910,58	34,84
Juros e Encargos de Mora	0,00	0,00
Variações Monetárias e Cambiais	0,00	0,00
Descontos Financeiros Concedidos	0,00	0,00
Outras Variações Patrimoniais Diminutivas - Financeiras	0,00	0,00
<b>Transferências e Delegações Concedidas</b>	<b>38.173.868,27</b>	<b>35.077.537,27</b>
Transferências Intragovernamentais	27.407.524,25	25.000.771,43
Transferências Intergovernamentais	10.709.218,68	10.064.249,84
Transferências a Instituições Privadas	12.516,00	12.516,00
Transferências a Instituições Multigovernamentais	0,00	0,00
Transferências a Consórcios Públicos	0,00	0,00
Transferências ao Exterior	0,00	0,00
Execução Orçamentária Delegada de Entes	44.609,34	0,00
Outras Transferências e Delegações Concedidas	0,00	0,00
<b>Desvalorização e Perdas de Ativos e Incorporação de Passivos</b>	<b>5.027.161,85</b>	<b>0,00</b>
Redução a Valor Recuperável e Ajuste para Perdas	0,00	0,00
Perdas com Alienação	0,00	0,00
Perdas Involuntárias	0,00	0,00
Incorporação de Passivos	0,00	0,00
Desincorporação de Ativos	5.027.161,85	0,00
<b>Tributárias</b>	<b>458.861,40</b>	<b>460.780,22</b>
Impostos, Taxas e Contribuições de Melhoria	0,00	0,00
Contribuições	458.861,40	460.780,22
<b>Custo das Mercadorias e Produtos Vendidos, e dos Serviços Prestados</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
Custos das Mercadorias Vendidas	0,00	0,00
Custos dos Produtos Vendidos	0,00	0,00
Custos dos Serviços Prestados	0,00	0,00
<b>Outras Variações Patrimoniais Diminutivas</b>	<b>280.442,21</b>	<b>20.000,00</b>
Premiações	280.442,21	20.000,00
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
<b>Total das Variações Patrimoniais Diminutivas (II)</b>	<b>156.298.747,06</b>	<b>124.975.028,51</b>
<b>Resultado Patrimonial do Período (III) = (I - II)</b>	<b>(1.312.807,95)</b>	<b>7.402.565,57</b>

UBALDINO AMARAL DE OLIVEIRA  
Prefeito  
086.097.645-91

EDSON LUIZ ALMEIDA OLIVEIRA  
Secretário Municipal de Administração e Fazenda  
CPF: 616.135.255-91

MAURO RIOS ARAUJO  
Contador  
CRC/BA 15.883



# DIÁRIO OFICIAL

PREFEITURA MUNICIPAL DE VALENTE - BA

QUINTA -FEIRA  
02 DE MAIO DE 2024  
ANO VI – EDIÇÃO N° 68

Edição eletrônica disponível no site [www.pmvalente.transparenciaoficialba.com.br](http://www.pmvalente.transparenciaoficialba.com.br) e garantido sua autenticidade por certificado digital ICP-BRASIL



# DIÁRIO OFICIAL

## PREFEITURA MUNICIPAL DE VALENTE - BA

QUINTA -FEIRA  
02 DE MAIO DE 2024  
ANO VI – EDIÇÃO Nº 68

Edição eletrônica disponível no site [www.pmvalente.transparenciaoficialba.com.br](http://www.pmvalente.transparenciaoficialba.com.br) e garantido sua autenticidade por certificado digital ICP-BRASIL

PREFEITURA MUNICIPAL DE VALENTE		
DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA		
Exercício: 2023		
	Exercício Atual	Exercício Anterior
<b>FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS</b>		
<b>Ingressos</b>		
Impostos, Taxas e Contribuições de Melhoria	4.347.223,99	4.064.235,83
Receita de Contribuições	0,00	0,00
Receita Patrimonial	0,00	0,00
Receita Agropecuária	0,00	0,00
Receita Industrial	0,00	0,00
Receita de Serviços	0,00	0,00
Remuneração das Disponibilidades	996.969,30	1.264.354,17
Outras Receitas Derivadas e Originárias	0,00	0,00
Transferências Recebidas	106.572.466,17	89.504.795,14
Outras Receitas/Ingressos Operacionais	37.025.316,41	33.046.445,91
<b>Desembolsos</b>		
Pessoal e Demais Despesas	102.093.971,51	87.339.163,31
Juros e Encargos da Dívida	0,00	0,00
Transferências Concedidas	354.117,14	186.631,86
Outros Desembolsos Operacionais	35.769.139,39	32.743.778,01
<b>Fluxo de caixa líquido das atividades operacionais (I)</b>	<b>10.905.743,35</b>	<b>6.788.685,97</b>
<b>FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTO</b>		
<b>Ingressos</b>		
Alienação de Bens	0,00	0,00
Amortização de Empréstimos e Financiamentos Concedidos	0,00	0,00
Outros Ingressos de Investimentos	1.842.293,06	0,00
<b>Desembolsos</b>		
Aquisição de Ativo Não Circulante	10.733.735,58	9.249.758,06
Concessão de Empréstimos e Financiamentos	0,00	0,00
Outros Desembolsos de Investimentos	0,00	0,00
<b>Fluxo de caixa líquido das atividades investimento (II)</b>	<b>(8.491.442,52)</b>	<b>(9.249.758,06)</b>
<b>FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO</b>		
<b>Ingressos</b>		
Operações de Crédito	0,00	0,00
Integralização do Capital Social de Empresas Dependentes	0,00	0,00
Outros Ingressos de Financiamentos	0,00	0,00
<b>Desembolsos</b>		
Amortização /Refinanciamento da Dívida	0,00	0,00
Outros Desembolsos de Financiamentos	1.853.939,71	1.305.831,04
<b>Fluxo de caixa líquido das atividades financiamento (III)</b>	<b>(1.853.939,71)</b>	<b>(1.305.831,04)</b>
<b>GERAÇÃO LÍQUIDA DE CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA(I + II + III)</b>	<b>560.361,12</b>	<b>(3.766.903,13)</b>
Caixa e Equivalente de Caixa Inicial	3.695.482,28	7.460.739,01
Caixa e Equivalente de Caixa Final	4.241.324,02	3.693.835,88



# DIÁRIO OFICIAL

## PREFEITURA MUNICIPAL DE VALENTE - BA

QUINTA -FEIRA  
02 DE MAIO DE 2024  
ANO VI – EDIÇÃO Nº 68

Edição eletrônica disponível no site [www.pmvalente.transparenciaoficialba.com.br](http://www.pmvalente.transparenciaoficialba.com.br) e garantido sua autenticidade por certificado digital ICP-BRASIL

PREFEITURA MUNICIPAL DE VALENTE		
QUADRO DE TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS E CONCEDIDAS		
	Exercício: 2023	
	Exercício Atual	Exercício Anterior
TRANSFERÊNCIAS CORRENTES RECEBIDAS		
Intergovernamentais	85.538.140,99	68.842.991,33
da União	77.432.346,34	61.524.466,60
de Estados e Distrito Federal	8.105.794,65	7.318.524,73
de Municípios	0,00	0,00
Intragovernamentais	0,00	0,00
Outras Transferências Recebidas	22.876.618,24	20.661.803,81
<b>Total das Transferências Recebidas</b>	<b>108.414.759,23</b>	<b>89.504.795,14</b>
TRANSFERÊNCIAS CONCEDIDAS		
Intergovernamentais	341.601,14	186.631,86
a União	0,00	0,00
a Estados e Distrito Federal	0,00	0,00
a Municípios	0,00	0,00
a Consórcios Públicos	341.601,14	186.631,83
Intragovernamentais	12.516,00	0,00
Outras Transferências Concedidas	0,00	0,00
<b>Total das Transferências Concedidas</b>	<b>354.117,14</b>	<b>186.631,86</b>

PREFEITURA MUNICIPAL DE VALENTE		
QUADRO DE DESEMBOLSOS DE PESSOAL E DEMAIS DESPESAS POR FUNÇÃO		
	Exercício: 2023	
	Exercício Atual	Exercício Anterior
Legislativa	2.981.910,17	2.362.599,82
Judiciária	290.566,62	329.107,48
Essencial à Justiça	0,00	0,00
Administração	14.781.407,56	15.699.139,83
Defesa Nacional	0,00	0,00
Segurança Pública	404.735,28	306.793,28
Relações Exteriores	0,00	0,00
Assistência Social	2.469.153,97	1.831.487,37
Previdência Social	0,00	0,00
Saúde	22.797.973,65	21.407.685,47
Trabalho	0,00	0,00
Educação	49.401.941,86	38.307.440,33
Cultura	1.755.444,03	1.207.595,44
Direitos da Cidadania	81.000,00	10.000,00
Urbanismo	463.103,39	924.443,09
Habitação	0,00	0,00
Saneamento	3.817.288,86	2.268.541,52
Gestão Ambiental	0,00	0,00
Ciência e Tecnologia	0,00	0,00
Agricultura	0,00	0,00
Organização Agrária	0,00	0,00
Indústria	0,00	0,00
Comércio e Serviços	0,00	0,00
Comunicações	0,00	0,00
Energia	1.465.311,08	1.767.664,58
Transporte	0,00	0,00
Deporto e Lazer	327.559,30	254.529,28
Encargos Especial	655.170,89	662.135,82
<b>Total dos Desembolsos de Pessoal e Demais Despesas por Função</b>	<b>101.692.566,66</b>	<b>87.339.163,31</b>



# DIÁRIO OFICIAL

## PREFEITURA MUNICIPAL DE VALENTE - BA

QUINTA -FEIRA  
02 DE MAIO DE 2024  
ANO VI – EDIÇÃO N° 68

Edição eletrônica disponível no site [www.pmvalente.transparenciaoficialba.com.br](http://www.pmvalente.transparenciaoficialba.com.br) e garantido sua autenticidade por certificado digital ICP-BRASIL

PREFEITURA MUNICIPAL DE VALENTE		
QUADRO DE JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA		
Exercício: 2023		
	Exercício Atual	Exercício Anterior
Juros e Correção Monetária da Dívida Interna	0,00	0,00
Juros e Correção Monetária da Dívida Externa	0,00	0,00
Outros Encargos da Dívida	0,00	0,00
<b>Total dos Juros e Encargos da Dívida</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

UBALDINO AMARAL DE OLIVEIRA  
Prefeito  
086.097.645-91

EDSON LUIZ ALMEIDA OLIVEIRA  
Secretário Municipal de Administração e Fazenda  
CPF: 616.135.255-91

MAURO RIOS ARAUJO  
Contador  
CRC/BA 15.883



# DIÁRIO OFICIAL

## PREFEITURA MUNICIPAL DE VALENTE - BA

QUINTA -FEIRA  
02 DE MAIO DE 2024  
ANO VI – EDIÇÃO Nº 68

Edição eletrônica disponível no site [www.pmvalente.transparenciaoficialba.com.br](http://www.pmvalente.transparenciaoficialba.com.br) e garantido sua autenticidade por certificado digital ICP-BRASIL

PREFEITURA MUNICIPAL DE VALENTE		
BALANÇO FINANCEIRO		
(Art.9º, Item 11, da Resolução TCM nº 1.060/2005)		
Mês: Dezembro Exercício: 2023		
INGRESSOS		
	Exercício Atual	Exercício Anterior
<b>Receita Orçamentária (I)</b>	<b>113.939.950,04</b>	<b>95.232.555,59</b>
Ordinária	43.822.605,23	42.412.932,15
Vinculada	70.117.344,81	52.819.623,44
Transferências do FUNDEB - Impostos e Transferências de Impostos	23.436.995,87	38.403.042,45
Transferências do FUNDEB - Complementação da União - VAAF	6.955.164,42	0,00
Transferências do FUNDEB - Complementação da União - VAAT	20.227.377,58	0,00
Transferências do FUNDEB - Complementação da União - VAAF	278.477,05	0,00
Transferência do Salário-Educação	808.737,50	712.274,97
Transferências de Recursos do FNDE referentes ao Programa Nacional de Alimentação Escolar	907.734,05	0,00
Transferências de Recursos do FNDE Referentes ao Programa Nacional de Apoio ao Transporte	230.467,96	0,00
Outras Transferências de Recursos do FNDE	71.865,62	1.129.875,10
Transferências do Governo Federal referentes a Convênios e Instrumentos Congêneres vinculados	0,00	159.938,40
Transferências de Recursos dos Estados para programas de educação	276.392,25	0,00
Transferências Fundo a Fundo de Recursos do SUS provenientes do Governo Federal - Bloco de	8.434.594,54	7.447.648,82
Transferências provenientes do Governo Federal destinadas ao vencimento dos agentes	2.301.904,00	1.680.960,00
Assistência financeira da União destinada à complementação ao pagamento dos pisos salariais	1.085.295,22	0,00
Transferências Fundo a Fundo de Recursos do SUS provenientes do Governo Estadual	135.383,71	0,00
Transferência de Recursos do Fundo Nacional de Assistência Social - FNAS	910.165,74	649.235,30
Transferência de Recursos dos Fundos Estaduais de Assistência Social	267.064,00	186.088,00
Outras Transferências de Convênios ou Instrumentos Congêneres da União	955.000,00	403.940,66
Transferências da União Referentes a Compensações Financeiras pela Exploração de Recursos	756.979,55	854.089,17
Transferência Especial da União	815.427,44	1.169.248,33
Transferência da União Referente à Compensação Financeira de Recursos Minerais	168,78	0,00
Demais Transferências Obrigatórias não Decorrentes de Repartições de Receitas.	864.807,32	0,00
Transferências Destinadas ao Setor Cultural - LC nº 195/2022 - Art. 5º - Audiovisual	200.416,27	0,00
Transferências Destinadas ao Setor cultural - LC nº 195/2022 - Art. 8º - Demais Setores da Cultura	81.120,52	0,00
Transferências da Política Nacional Aldir Blanc de Fomento à Cultura - Lei nº 14.399/2022	2,95	0,00
Recursos da Contribuição de Intervenção no Domínio Econômico - CIDE	4.571,47	23.282,24
Recursos Provenientes de Taxas, Contribuições e Preços Públicos	111.231,00	0,00
<b>Transferências Financeiras Recebidas (II)</b>	<b>27.245.362,23</b>	<b>24.817.307,16</b>
Transferências Recebidas para a Execução Orçamentária	27.245.362,23	24.817.307,16
Transferências Recebidas Independentes de Execução Orçamentária	0,00	0,00
Transferências Recebidas Aportes de recursos para o RPPS	0,00	0,00
Transferências Recebidas Aportes de recursos para o RGPS	0,00	0,00
<b>Recebimentos Extraorçamentários (III)</b>	<b>12.630.067,60</b>	<b>8.755.945,90</b>
Insc. de Restos a Pagar Não Processados	1.110.919,67	330.463,85
Insc. de Restos a Pagar Processados	1.739.193,75	595.513,75
Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados	9.779.954,18	7.829.968,30
Outros Recebimentos Extraorçamentários	0,00	0,00
<b>Saldo do Exercício Anterior (IV)</b>	<b>3.761.331,83</b>	<b>7.461.027,84</b>
Caixa e Equivalentes de Caixa	3.693.835,88	7.460.739,01
Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados	67.495,95	288,83
<b>TOTAL (V) = (I + II + III + IV)</b>	<b>157.576.711,70</b>	<b>136.266.836,49</b>



Edição eletrônica disponível no site [www.pmvalente.transparenciaoficialba.com.br](http://www.pmvalente.transparenciaoficialba.com.br) e garantido sua autenticidade por certificado digital ICP-BRASIL

DISPÊNDIOS		
	Exercício Atual	Exercício Anterior
<b>Despesas Orçamentária (VI)</b>	<b>116.678.340,96</b>	<b>98.896.044,32</b>
Ordinária	46.959.694,58	43.495.171,34
Vinculada	69.718.646,38	55.400.872,98
Transferências do FUNDEB - Impostos e Transferências de Impostos	25.951.989,97	38.632.639,24
Transferências do FUNDEB - Complementação da União - VAAF	2.723.491,97	0,00
Transferências do FUNDEB - Complementação da União - VAAT	22.440.065,91	0,00
Transferência do Salário-Educação	774.096,18	821.555,44
Transferências de Recursos do FNDE referentes ao Programa Nacional de Alimentação Escolar	919.986,23	0,00
Transferências de Recursos do FNDE Referentes ao Programa Nacional de Apoio ao Transporte	356.972,10	0,00
Outras Transferências de Recursos do FNDE	82.971,72	1.375.335,09
Transferências do Governo Federal referentes a Convênios e Instrumentos Congêneres vinculados	0,00	230.607,35
Transferências de Recursos dos Estados para programas de educação	321.798,80	0,00
Transferências Fundo a Fundo de Recursos do SUS provenientes do Governo Federal - Bloco de	8.947.299,37	11.794.025,08
Transferências provenientes do Governo Federal destinadas ao vencimento dos agentes	1.876.583,91	0,00
Assistência financeira da União destinada à complementação ao pagamento dos pisos salariais	1.008.271,98	0,00
Transferência de Recursos do Fundo Nacional de Assistência Social - FNAS	954.101,29	680.523,12
Transferência de Recursos dos Fundos Estaduais de Assistência Social	310.640,20	233.608,51
Outras Transferências de Convênios ou Instrumentos Congêneres da União	932.599,30	150.398,97
Transferências da União Referentes a Compensações Financeiras pela Exploração de Recursos	732.481,38	628.441,33
Transferência Especial da União	207.702,38	853.738,85
Demais Transferências Obrigatórias não Decorrentes de Repartições de Receitas.	863.251,64	0,00
Transferências Destinadas ao Setor Cultural - LC nº 195/2022 - Art. 5º - Audiovisual	198.073,99	0,00
Transferências Destinadas ao Setor cultural - LC nº 195/2022 - Art. 8º - Demais Setores da Cultura	80.567,46	0,00
Transferências da Política Nacional Aldir Blanc de Fomento à Cultura - Lei nº 14.399/2022	52,55	0,00
Recursos da Contribuição de Intervenção no Domínio Econômico - CIDE	35.648,05	0,00
<b>Transferências Financeiras Concedidas (VII)</b>	<b>27.245.362,23</b>	<b>24.817.307,16</b>
Transferências Concedidas para a Execução Orçamentária	27.245.362,23	24.817.307,16
Transferências Concedidas Independentes de Execução Orçamentária	0,00	0,00
Transferências Concedidas Aportes de recursos para o RPPS	0,00	0,00
Transferências Concedidas Aportes de recursos para o RGPS	0,00	0,00
<b>Pagamentos Extraorçamentários (VIII)</b>	<b>9.331.315,56</b>	<b>8.792.153,18</b>
Pagamentos de Restos a Pagar Não Processados	330.463,85	453.552,63
Pagamentos de Restos a Pagar Processados	477.074,55	412.129,70
Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados	8.523.777,16	7.926.470,85
Outros Pagamentos Extraorçamentários	0,00	0,00
<b>Saldo para o Exercício Seguinte (IX)</b>	<b>4.321.692,95</b>	<b>3.761.331,83</b>
Caixa e Equivalentes de Caixa	4.241.172,55	3.693.835,88
Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados	80.520,40	67.495,95
<b>TOTAL (X) = (VI + VII + VIII + IX)</b>	<b>157.576.711,70</b>	<b>136.266.836,49</b>

UBALDINO AMARAL DE OLIVEIRA  
Prefeito  
086.097.645-91

EDSON LUIZ ALMEIDA OLIVEIRA  
Secretário Municipal de Administração e Fazenda  
CPF: 616.135.255-91

MAURO RIOS ARAUJO  
Contador  
CRC/BA 15.883