PREFEITURA MUNICIPAL DE TRINDADE

ANEXO 12 - BALANÇO ORÇAMENTÁRIO

Exercício de 2019

DEZEMBRO(31/12/2019)

ISOLADO:2 - PREFEITURA MUNICIPAL DE TRINDADE

RECEITAS ORÇAMENTÁRIAS	PREVISÃO INICIAL	PREVISÃO ATUALIZADA (a)	RECEITAS REALIZADAS (b)	SALDO c = (b-a)
RECEITAS CORRENTES(I)	57.175.000,00	57.175.000,00	57.902.967,99	727.967,99
Impostos, Taxas e Contribuições de Melhoria	3.830.000,00	3.830.000,00	3.614.533,93	-215.466,07
Impostos	2.825.000,00	2.825.000,00	2.760.515,32	-64.484,68
Taxas	180.000,00	180.000,00	115.269,23	-64.730,77
Contribuição de Melhoria	825.000,00	825.000,00	738.749,38	-86.250,62
RECEITA PATRIMONIAL	374.000,00	374.000,00	12.968,07	-361.031,93
Exploração do Patrimônio Imobiliário do Estado	12.000,00	12.000,00	0,00	-12.000,00
Valores Mobiliários	312.000,00	312.000,00	12.968,07	-299.031,93
Outras Receitas Patrimoniais	50.000,00	50.000,00	0,00	-50.000,00
RECEITA DE SERVIÇOS	90.000,00	90.000,00	0,00	-90.000,00
Serviços Administrativos e Comerciais Gerais	80.000,00	80.000,00	0,00	-80.000,00
Outros Serviços	10.000,00	10.000,00	0,00	-10.000,00
TRANSFERENCIAS CORRENTES	52.716.000,00	52.716.000,00	54.252.949,28	1.536.949,28
Transferências da União e de suas Entidades	21.394.000,00	21.394.000,00	24.254.673,45	2.860.673,45
Transferências do Estado e de suas Entidades	9.797.000,00	9.797.000,00	9.510.847,66	-286.152,34
Transferências de Instituições Privadas	20.000,00	20.000,00	0,00	-20.000,00
Transferências de Outras Instituições Públicas	21.500.000,00	21.500.000,00	20.487.428,17	-1.012.571,83
Transferências de pessoas físicas	5.000,00	5.000,00	0,00	-5.000,00
OUTRAS RECEITAS CORRENTES	165.000,00	165.000,00	22.516,71	-142.483,29
Indenizações, Restituições e ressarcimentos	60.000,00	60.000,00	22.516,71	-37.483,29
Demais Receitas Correntes	105.000,00	105.000,00	0,00	-105.000,00
RECEITAS DE CAPITAL (II)	5.200.000,00	5.200.000,00	79.925,43	-5.120.074,57
ALIENAÇÃO DE BENS	200.000,00	200.000,00	0,00	-200.000,00
Alienação de Bens Móveis	100.000,00	100.000,00	0,00	-100.000,00
Alienação de Bens Imóveis	100.000,00	100.000,00	0,00	-100.000,00
TRANSFERENCIAS DE CAPITAL	5.000.000,00	5.000.000,00	79.925,43	-4.920.074,57
Transferências da União e suas Entidades	3.000.000,00	3.000.000,00	0,00	-3.000.000,00
Transferências dos Estados e do Distrito Federal e de suas Entidades	2.000.000,00	2.000.000,00	79.925,43	-1.920.074,57
SUBTOTAL DAS RECEITAS (III)=(I+II)	62.375.000,00	62.375.000,00	57.982.893,42	-4.392.106,58
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)	62.375.000,00	62.375.000,00	57.982.893,42	-4.392.106,58
DÉFICIT (VI)			0,00	
TOTAL (VII) = (V+VI)	62.375.000,00	62.375.000,00	57.982.893,42	
SALDOS DE EXERCÍCIOS ANTERIORES	0,00	0,00	0,00	
(UTILIZADOS PARA CRÉDITO ADICIONAIS)		0,00	0,00	
Recursos Arrecadados em Exercícios Anteriores	0,00	0,00	0,00	
Superávit Financeiro		0,00	0,00	
Reabertura de Créditos Adicionais		0,00	0,00	

Documento Assinado Digitalmente por: JOSE JOSIVALDO RUFINO DA SILVA
Acesse em: https://pe.tecnosys.com.br/portal/validacaodocumento/1/9f72cc-4258-9f47-d95ef25d76cc

JOSÉ JOSIVALDO RUFINO DA SILVA
CONTADOR CRC-PE: 021.866/O-8
CPF.: 024.410.444-19

ANTONIO EVERTON SOARES COSTA
PREFEITO
CPF.: 544.505.784-49

PREFEITURA MUNICIPAL DE TRINDADE

ANEXO 12 - BALANÇO ORÇAMENTÁRIO

Exercício de 2019

DEZEMBRO(31/12/2019)

DESPESAS ORÇAMENTÁRIAS	DOTACAO INICIAL (d)	DOTAÇÃO ATUALIZADA (e)	DESPESAS EMPENHADAS (f)	DESPESAS LIQUIDADAS (g)	DESPESAS PAGAS (h)	SALDO DA DOTAÇÃO (i)=(e-f)
DESPESAS CORRENTES (VIII)	47.102.500,00	48.508.710,00	45.699.219,93	45.646.449,93	35.417.456,70	2.809.490,07
PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	30.929.000,00	29.944.400,00	28.550.439,17	28.550.439,17	21.890.348,89	1.393.960,83
JUROS E ENCARGOS DA DíVIDA	110.000,00	7.000,00	0,00	0,00	0,00	7.000,00
OUTRAS DESPESAS CORRENTES	16.063.500,00	18.557.310,00	17.148.780,76	17.096.010,76	13.527.107,81	1.408.529,24
DESPESAS DE CAPITAL (IX)	1.920.000,00	1.223.790,00	983.679,66	443.901,94	440.844,22	240.110,34
INVESTIMENTOS	1.420.000,00	922.790,00	683.542,14	143.764,42	140.706,70	239.247,86
INVERSÕES FINANCEIRAS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
AMORTIZAÇÃO DA DÍVIDA	500.000,00	301.000,00	300.137,52	300.137,52	300.137,52	862,48
RESERVA DE CONTINGÊNCIA(X)	710.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
SUBTOTAL DAS DESPESAS (XI)=(VIII+IV+X)	49.732.500,00	49.732.500,00	46.682.899,59	46.090.351,87	35.858.300,92	3.049.600,41
AMORTIZAÇÃO DA DÍVIDA - REFINANCIAMENTO (XII)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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
SUBTOTAL COM REFINANCIAMENTO (XIII)=(XI+XII)	49.732.500,00	49.732.500,00	46.682.899,59	46.090.351,87	35.858.300,92	3.049.600,41
SUPERÁVIT (XIV)			11.299.993,83			
TOTAL (XV)=(XIII + XIV)	49.732.500,00	49.732.500,00	57.982.893,42	46.090.351,87	35.858.300,92	3.049.600,41
RESERVA DO RPPS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

QUADRO DA EXECUÇÃO DOS RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS

RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS	INSCRITOS		LIQUIDADOS	PAGOS	CANCELADOS	SALDO
	EM EXERCÍCIOS ANTERIORES (a)	EM 31 DE DEZEMBRO DO EXERCÍCIO (b)	(c)	(d)	(e)	(f)=(a+b-d-e)
DESPESAS CORRENTES	21.900,00	52.770,00	21.900,00	21.900,00	0,00	52.770,00
PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	0,00	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	0,00
OUTRAS DESPESAS CORRENTES	21.900,00	52.770,00	21.900,00	21.900,00	0,00	52.770,00
DESPESAS DE CAPITAL	4.198.056,63	539.777,72	546.929,33	147.980,60	0,00	4.589.853,75
INVESTIMENTOS	4.198.056,63	539.777,72	546.929,33	147.980,60	0,00	4.589.853,75
INVERSÕES FINANCEIRAS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
AMORTIZAÇÃO DA DÍVIDA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL	4.219.956,63	592.547,72	568.829,33	169.880,60	0,00	4.642.623,75

QUADRO DA EXECUÇÃO DOS RESTOS A PAGAR PROCESSADOS

RESTOS A PAGAR PROCESSADOS	INSCRITOS		PAGOS	CANCELADOS	SALDO
	EM EXERCÍCIOS ANTERIORES (a)	EM 31 DE DEZEMBRO DO EXERCÍCIO (b)	(C)	(d)	(e)=(a+b-c-d)
DESPESAS CORRENTES	16.146.061,77	10.228.993,23	6.922.953,67	1.792.132,80	17.659.968,53
PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	12.031.922,52	6.660.090,28	3.277.928,31	1.792.132,80	13.621.951,69
JUROS E ENCARGOS DA DíVIDA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
OUTRAS DESPESAS CORRENTES	4.114.139,25	3.568.902,95	3.645.025,36	0,00	4.038.016,84
DESPESAS DE CAPITAL	170.367,01	3.057,72	93.943,31	0,00	79.481,42
INVESTIMENTOS	93.943,31	3.057,72	93.943,31	0,00	3.057,72
INVERSÕES FINANCEIRAS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
AMORTIZAÇÃO DA DÍVIDA	76.423,70	0,00	0,00	0,00	76.423,70
TOTAL	16.316.428,78	10.232.050,95	7.016.896,98	1.792.132,80	17.739.449,95

JOSÉ JOSIVALDO RUFINO DA SILVA
CONTADOR CRC-PE: 021.866/O-8
CPF.: 024.410.444-19

ANTONIO EVERTON SOARES COSTA
PREFEITO
CPF.: 544.505.784-49

Documento assinado digitalmente por: ANTONIO EVERTON SOARES COSTA, JOSE JOSIVALDO RUFINO DA SILVA
Acesse em https://cpe.tce.pe.gov.br/app/validaDoc.seam Código do documento: 8a4-5690-72cc-4e25-9f47-d95f2f8d9cc

PREFEITURA MUNICIPAL DE TRINDADE

ANEXO 12 - BALANÇO ORÇAMENTÁRIO

Exercício de 2019

DEZEMBRO(31/12/2019)

ANEXO B

DESPESAS INTRA-ORÇAMENTÁRIAS	DOTACAO INICIAL (d)	DOTAÇÃO ATUALIZADA (e)	DESPESAS EMPENHADAS (f)	DESPESAS LIQUIDADAS (g)	DESPESAS PAGAS (h)	SALDO DA DOTAÇÃO (i)=(e-f)
DESPESAS INTRA-ORÇAMENTÁRIAS	6.907.000,00	7.553.000,00	7.380.482,18	7.380.482,18	2.238.150,34	172.517,82
DESPESAS CORRENTES	6.907.000,00	7.553.000,00	7.380.482,18	7.380.482,18	2.238.150,34	172.517,82
PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	6.907.000,00	7.553.000,00	7.380.482,18	7.380.482,18	2.238.150,34	172.517,82
JUROS E ENCARGOS DA DíVIDA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
OUTRAS DESPESAS CORRENTES	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
DESPESAS DE CAPITAL	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
INVESTIMENTOS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
INVERSÕES FINANCEIRAS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
AMORTIZAÇÃO DA DÍVIDA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
RESERVA DE CONTINGÊNCIA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
RESERVA DO RPPS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Documento Assinado Digitalmente por: ANTONIO EVERTON SOARES COSTA, JOSE JOSIVALDO RUFINO DA SILVA
Acesse em: https://etce.tce.pe.gov.br/epp/validaDoc.seam Código do documento: 8a4c569d-72cc-4258-9f47-d95ef25d76cc

JOSÉ JOSIVALDO RUFINO DA SILVA
CONTADOR CRC-PE: 021.866/O-8
CPF.: 024.410.444-19

ANTONIO EVERTON SOARES COSTA
PREFEITO
CPF.: 544.505.784-49

Documento Assinado Digitalmente por: ANTONIO EVERTON SOARES COSTA, JOSE JOSIVALDO RUFINO DA SILVA
Acesse em: https://etce.tce.pe.gov.br/epp/validaDoc.seam Código do documento: aa2569d-72cc-4258-9f47-c95f2f57fc5c

MUNICIPIO DE TRINDADE

AV CENTRAL SUL, 160, CENTRO, TRINDADE-PE

CNPJ: 11.040.912/0001-03

BALANÇO ORÇAMENTÁRIO – ANEXO XII

(Item 04, Anexo II, da Resolução TC nº 67, de 04 de dezembro de 2019)

O orçamento é um importante instrumento de planejamento de qualquer entidade, seja pública ou privada, representa o fluxo previsto de ingressos e de aplicações de recursos em determinado período.

A matéria pertinente ao fluxo de ingressos e aplicações vem disciplinada no art. 57, conjugado com o art. 35 da Lei nº 4.320/1964:

> Art. 57. Ressalvado o disposto no parágrafo único do artigo 3º desta lei serão classificadas como receita orçamentária, sob as rubricas próprias, todas as receitas arrecadadas, inclusive as provenientes de operações de crédito, ainda que não previstas no Orçamento.
> Art. 35. Pertencem ao exercício financeiro:
> I - as receitas nele arrecadadas;
> II - as despesas nele legalmente empenhadas

A NBC TSP 13 – Apresentação de Informação Orçamentária nas Demonstrações Contábeis determina que a comparação dos valores orçados com os valores realizados decorrentes da execução do orçamento deve ser incluída nas demonstrações contábeis das entidades que publicam seu orçamento aprovado, obrigatória ou voluntariamente, para fins de cumprimento das obrigações de prestação de contas e responsabilização (accountability) das entidades do setor público.

Desta forma, considerando que os entes públicos estão obrigados à publicação da lei orçamentária anual, por força de dispositivo constitucional e observada as disposições da Lei 4.320/1964, entende-se que o Balanço Orçamentário atende aos objetivos previstos na NBC TSP 13 e, deve, tanto quanto possível, observar o disposto naquela norma. Desta forma, este capítulo tem por objetivo dispor sobre a elaboração do Balanço Orçamentário, compatibilizando as disposições da NBC TSP 11, NBC TSP 13 e a legislação aplicável.

1 Receitas Orçamentárias

Em sentido amplo, os ingressos de recursos financeiros nos cofres do Estado denominam-se receitas públicas, registradas como receitas orçamentárias, quando representam disponibilidades de recursos financeiros para o erário, ou ingressos extraorçamentários, quando representam apenas entradas compensatórias.

PREFEITURA MUNICIPAL DE TRINDADE

ANEXO 12 - BALANÇO ORÇAMENTÁRIO

Exercício de 2019

DEZEMBRO(31/12/2019)

NOTA EXPLICATIVA

Documento Assinado Digitalmente por: ANTONIO EVERTON SOARES COSTA, JOSE JOSIVALDO RUFINO DA SILVA
Acesse em: https://etce.tce.pe.gov.br/epp/validaDoc.seam Código do documento: 8a46694-72cc-4258-9f47-d95ef25d76cc

1.1 Execução

Traz o balanço orçamentário, a receita corrente arrecada (realizada) ante a receita corrente atualizada. Dessa forma observa-se que foi arrecadado cerca de R$57,9 milhões, o que levou a 99,86% da execução da receita. Já a Receita de Capital perfez o valor de R$79 mil realizadas, o que levou a 0,14% de execução.

2 Despesas Orçamentárias

Despesa orçamentária é toda transação que depende de autorização legislativa, na forma de consignação de dotação orçamentária, para ser efetivada.

2.1 Execução

Traz o balanço orçamentário, a despesa corrente empenhada ante a despesa corrente atualizada. Dessa forma observa-se que foi empenhado cerca de R$45,6 milhões, o que levou a 97,89% da execução da receita. Já a Despesa de Capital perfez o valor de R$983,6 mil realizadas, o que levou a 2,11% de execução.

3 Resultado orçamentário

O resultado orçamentário representa o confronto entre os totais das receitas orçamentárias realizadas e os totais das despesas orçamentárias empenhadas. O superávit/déficit é apresentado diretamente no Balanço Orçamentário. De tal sorte, o resultado apurado foi superávit em cerca de R$11,2 milhões.

JOSÉ JOSIVALDO RUFINO DA SILVA
CONTADOR CRC-PE: 021.866/O-8
CPF.: 024.410.444-19

ANTONIO EVERTON SOARES COSTA
PREFEITO
CPF.: 544.505.784-49