

PREFEITURA MUNICIPAL DE JUCATI

ANEXO 13 - BALANÇO FINANCEIRO

Dezembro(31/12/2018)

Exercício de 2018

1 of 4

CONSOLIDADO

INGRESSOS			DISPÊNDIOS		
ESPECIFICAÇÃO	Exercício Atual	Exercício Anterior	ESPECIFICAÇÃO	Exercício Atual	Exercício Anterior
RECEITA ORÇAMENTÁRIA	33.124.327,88	30.212.214,96	DESPESA ORÇAMENTÁRIA	33.374.237,84	31.815.728,23
<u>TESOURO</u>	<u>15.431.968,48</u>	<u>13.431.699,77</u>	<u>TESOURO</u>	<u>14.191.473,60</u>	<u>14.668.473,95</u>
ASSISTÊNCIA SOCIAL	0,00	9.720,50	ASSISTÊNCIA SOCIAL-GERAL	673.146,20	630.769,46
ASSISTÊNCIA SOCIAL-GERAL	5.216,88	0,00	EDUCAÇÃO	12.114,00	4.494,90
ASSISTÊNCIA SOCIAL-REMUN.APLIC.FINANC.	0,00	39.936,59	ORDINARIO	11.043.327,49	10.826.759,83
ORDINARIO	14.105.930,38	13.313.766,43	RPPS-COMPENSAÇÃO PREVIDENCIÁRIA	441,00	0,00
RPPS-CONTRIBUIÇÕES	1.320.821,22	0,00	RPPS-CONTRIBUIÇÕES	1.965,08	0,00
SAÚDE-REMUNERAÇÃO APLICAÇÕES FINANCEIRAS	0,00	68.276,25	SAÚDE-GERAL	2.460.479,83	3.206.449,76
<u>TRANSFERÊNCIAS E CONVÊNIOS ESTADUAIS-VINCULADOS</u>	<u>31.815,49</u>	<u>126.096,45</u>	<u>TRANSFERÊNCIAS E CONVÊNIOS ESTADUAIS-VINCULADOS</u>	<u>189.275,69</u>	<u>417.824,05</u>
ASSISTÊNCIA SOCIAL	0,00	9.992,50	ASSISTÊNCIA SOCIAL	110.177,80	114.180,48
ASSISTÊNCIA SOCIAL-GERAL	27.455,00	0,00	DIVERSOS RECURSOS	79.097,89	303.643,57
DIVERSOS RECURSOS	0,00	104.175,64	<u>TRANSFERÊNCIAS E CONVÊNIOS FEDERAIS-VINCULADOS</u>	<u>16.636.114,61</u>	<u>14.875.110,37</u>
SAÚDE	4.360,49	11.928,31	ASSISTÊNCIA SOCIAL	683.410,78	696.169,29
<u>TRANSFERÊNCIAS E CONVÊNIOS FEDERAIS-VINCULADOS</u>	<u>17.302.020,37</u>	<u>14.559.168,36</u>	DIVERSOS RECURSOS	12.026.414,03	11.251.014,37
ASSISTÊNCIA SOCIAL	492.856,63	356.970,26	EDUCAÇÃO-FUNDEF-MAGISTÉRIO	188.392,97	0,00
DIVERSOS RECURSOS	12.458.441,93	10.956.267,65	EDUCAÇÃO-FUNDEF-OUTROS	163.264,87	0,00
EDUCAÇÃO-FUNDEF-REMUN.APLIC.FINANCEIRA	0,00	42.837,93	RPPS-COMPENSAÇÃO PREVIDENCIÁRIA	185,97	0,00
ENSINO FUNDAMENTAL-REMUN.APLIC.FINANC.	0,00	13.324,74	SAÚDE	3.574.445,99	2.927.926,71
ORDINARIO	250.000,00	0,00	<u>OUTRAS FONTES DE RECURSOS</u>	<u>2.357.373,94</u>	<u>1.854.319,86</u>
SAÚDE	4.067.580,86	3.189.767,78	RPPS-CONTRIBUIÇÕES	2.357.373,94	1.854.319,86
SAÚDE-GERAL	33.140,95	0,00	TRANSFERÊNCIAS FINANCEIRAS	4.651.831,79	5.732.408,99
<u>OUTRAS FONTES DE RECURSOS</u>	<u>358.523,54</u>	<u>2.095.250,38</u>	<u>TRANSFERÊNCIAS CONCEDIDAS</u>	<u>4.651.831,79</u>	<u>5.732.408,99</u>
RPPS-CONTRIBUIÇÃO PATRONAL	0,00	960.951,01	REPASSE CONCEDIDO	4.651.831,79	5.732.408,99
RPPS-CONTRIBUIÇÃO SEGURADOS	0,00	554.452,00	EXTRA-ORÇAMENTÁRIA	4.102.601,08	2.956.870,47
RPPS-CONTRIBUIÇÕES	358.523,54	579.847,37	<u>RESTOS A PAGAR (PAGOS)</u>	<u>1.538.954,36</u>	<u>471.311,12</u>
TRANSFERÊNCIAS FINANCEIRAS	4.651.831,79	5.732.408,99	RP NÃO PROCESSADOS PAGOS	459.208,37	384.037,74
<u>TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS</u>	<u>4.651.831,79</u>	<u>5.732.408,99</u>	RP PROCESSADOS PAGOS	1.079.745,99	87.273,38
REPASSE RECEBIDO	4.651.831,79	5.732.408,99	<u>CONSIGNAÇÕES</u>	<u>2.563.646,72</u>	<u>2.485.559,35</u>
EXTRA-ORÇAMENTARIA	4.363.942,20	3.499.310,52	CONTRIBUIÇÃO AO RGPS	1.117.447,30	1.140.137,00
<u>RESTOS A PAGAR (INSCRIÇÃO)</u>	<u>1.755.106,96</u>	<u>863.912,71</u>	IMPOSTO SOBRE A RENDA RETIDO NA FONTE - IRRF	197.428,11	164.705,76
RP NÃO PROCESSADOS - INSCRIÇÃO NO EXERCÍCIO	430.308,30	0,00	ISS	6.204,25	3.538,96
RP PROCESSADOS - INSCRIÇÃO NO EXERCÍCIO	1.324.798,66	863.912,71	OUTROS CONSIGNATÁRIOS	26.258,86	13.006,76
<u>CONSIGNAÇÕES</u>	<u>2.608.835,24</u>	<u>2.635.397,81</u>	PENSÃO ALIMENTÍCIA	1.040,00	640,00

JOSE JOSIVALDO RUFINO DA SILVA
CONTADOR
CRC-PE 021.866/O-8

JOSE EDNALDO PEXITO DE LIMA
PREFEITO
CPF.: 366.365.414-15



PREFEITURA MUNICIPAL DE JUCATI

ANEXO 13 - BALANÇO FINANCEIRO

Dezembro(31/12/2018)

Exercício de 2018

2 of 4

CONSOLIDADO

INGRESSOS			DISPÊNDIOS		
ESPECIFICAÇÃO	Exercício Atual	Exercício Anterior	ESPECIFICAÇÃO	Exercício Atual	Exercício Anterior
CONTRIBUIÇÃO AO RGPS	1.144.121,73	1.166.611,96	PLANOS DE PREVIDÊNCIA E ASSISTÊNCIA MÉDICA	124.539,02	34.902,84
DEPÓSITOS ESPECIAIS	1.418,20	0,00	RETENÇÕES - EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS	987.604,98	912.962,79
IMPOSTO SOBRE A RENDA RETIDO NA FONTE - IRRF	232.477,54	219.972,72	RETENÇÕES - ENTIDADES REPRESENTATIVAS DE CLASSES	5.875,76	38.145,25
ISS	12.681,26	10.894,83	RPPS - RETENÇÕES SOBRE VENCIMENTOS E VANTAGENS	97.248,44	177.519,99
OUTROS CONSIGNATÁRIOS	19.429,32	14.143,72	SALDOS P/O EXERC. SEGUINTE	8.473.640,07	8.462.208,91
PENSÃO ALIMENTÍCIA	960,00	1.040,00	<u>CAIXA</u>	<u>1.831,50</u>	<u>0,00</u>
PLANOS DE PREVIDÊNCIA E ASSISTÊNCIA MÉDICA	120.543,19	44.136,61	<u>CONTA ÚNICA</u>	<u>5.079.053,19</u>	<u>4.387.344,63</u>
RETENÇÕES - EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS	967.875,23	931.428,13	<u>CONTA ÚNICA RPPS</u>	<u>3.392.755,38</u>	<u>4.074.864,28</u>
RETENÇÕES - ENTIDADES REPRESENTATIVAS DE CLASSES	5.875,76	38.145,25	TOTAL	50.602.310,78	48.967.216,60
RPPS - RETENÇÕES SOBRE VENCIMENTOS E VANTAGENS	103.453,01	209.024,59			
SALDOS DO EXERC. ANTERIOR	8.462.208,91	9.523.282,13			
<u>CONTA ÚNICA</u>	<u>4.387.344,63</u>	<u>5.724.810,77</u>			
<u>CONTA ÚNICA RPPS</u>	<u>4.074.864,28</u>	<u>3.798.471,36</u>			
TOTAL	50.602.310,78	48.967.216,60			

JOSE JOSIVALDO RUFINO DA SILVA
CONTADOR
CRC-PE 021.866/O-8

JOSE EDNALDO PEXITO DE LIMA
PREFEITO
CPF.: 366.365.414-15

Documento Assinado Digitalmente por: JOSE EDNALDO PEXITO DE LIMA, JOSE JOSIVALDO RUFINO DA SILVA
Acesse em: <https://eic:ice.pe.gov.br/epp/validaDoc?seamCodigo=documento:efaf2cca-7d30-4de2-aba7-03019450cft4>



PREFEITURA MUNICIPAL DE JUCATI

ANEXO 13 - BALANÇO FINANCEIRO

Dezembro(31/12/2018)

Exercício de 2018

3 of 4

NOTA EXPLICATIVA

MUNICIPIO DE JUCATI

R RUI BARBOSA, SN, CENTRO, JUCATI - PE

CNPJ: 35.450.790/0001-91

BALANÇO FINANCEIRO – ANEXO XIII

(Item 05, da Resolução TC nº 47, de 19 de dezembro de 2018)

O Balanço Financeiro evidencia as receitas e despesas orçamentárias, bem como os ingressos e dispêndios extraorçamentários, conjugados com os saldos de caixa do exercício anterior e os que se transferem para o início do exercício seguinte. ¹

De acordo com o art. 103 da Lei nº 4.320/1964, o Balanço Financeiro:

Art. 103. O Balanço Financeiro demonstrará a receita e a despesa orçamentárias bem como os recebimentos e os pagamentos de natureza extra-orçamentária, conjugados com os saldos em espécie provenientes do exercício anterior, e os que se transferem para o exercício seguinte.

1 Resultado Financeiro

O Balanço Financeiro possibilita a apuração do resultado financeiro do exercício. Na tabela abaixo podemos observar a composição do Resultado Financeiro em 2018 em

¹ MASCAD - Resolução nº 474

JOSE JOSIVALDO RUFINO DA SILVA
CONTADOR
CRC-PE 021.866/O-8

JOSE EDNALDO PEXITO DE LIMA
PREFEITO
CPF.: 366.365.414-15



PREFEITURA MUNICIPAL DE JUCATI

ANEXO 13 - BALANÇO FINANCEIRO

Dezembro(31/12/2018)

Exercício de 2018

4 of 4

NOTA EXPLICATIVA

relação ao exercício de 2017.

Tabela 1. Resultado Financeiro

	Em 31/12/2018	Em 31/12/2017
Receitas Orçamentárias	33.124.327,88	30.212.214,96
(+) Transferências Financeiras Recebidas	4.651.831,79	5.732.408,99
(+) Recebimentos Extraorçamentários	4.363.942,20	3.499.310,52
(-) Despesa Orçamentária	-33.374.237,84	-31.815.728,23
(-) Transferências Financeiras Concedidas	-4.651.831,79	-5.732.408,99
(-) Pagamentos Extraorçamentários	-4.102.601,08	-2.956.870,47
Resultado Financeiro	11.431,16	-1.061.073,22

Em geral, um resultado financeiro positivo é um indicador de equilíbrio financeiro. No entanto, uma variação positiva na disponibilidade do período não é sinônimo, necessariamente, de bom desempenho da gestão financeira, pois pode decorrer, por exemplo, da elevação do endividamento público. Da mesma forma, a variação negativa não significa, necessariamente, um mau desempenho, pois pode decorrer de uma redução no endividamento. Portanto, a análise deve ser feita conjuntamente com o Balanço Patrimonial, considerando os fatores mencionados e as demais variáveis orçamentárias e extraorçamentárias¹.

(1) Além das entradas compensatórias considera-se também o restos a pagar (processados e não processados), inscrito no exercício em análise.

(2) Além das saídas compensatórias considera-se também o restos a pagar (processados e não processados), pagos no exercício em análise, referentes a exercícios anteriores.

¹ ___ p.377

JOSE JOSIVALDO RUFINO DA SILVA
CONTADOR
CRC-PE 021.866/O-8

JOSE EDNALDO PEXITO DE LIMA
PREFEITO
CPF.: 366.365.414-15

