

**FUNDO MUNICIPAL DE SAÚDE DE JUCATI**  
**ANEXO 12 - BALANÇO ORÇAMENTÁRIO**  
**DEZEMBRO(31/12/2019)**

Exercício de 2019



ISOLADO:3 - FUNDO MUNICIPAL DE SAÚDE DE JUCATI

RECEITAS ORÇAMENTÁRIAS	PREVISÃO INICIAL	PREVISÃO ATUALIZADA (a)	RECEITAS REALIZADAS (b)	SALDO c = (b-a)
RECEITAS CORRENTES(I)	4.005.000,00	4.005.000,00	3.807.627,14	-197.372,86
RECEITA PATRIMONIAL	0,00	0,00	28.075,34	28.075,34
Valores Mobiliários	0,00	0,00	28.075,34	28.075,34
RECEITA DE SERVIÇOS	5.000,00	5.000,00	0,00	-5.000,00
Serviços e Atividades referentes à Saúde	5.000,00	5.000,00	0,00	-5.000,00
TRANSFERENCIAS CORRENTES	4.000.000,00	4.000.000,00	3.779.551,80	-220.448,20
Transferências da União e de suas Entidades	4.000.000,00	4.000.000,00	3.779.551,80	-220.448,20
RECEITAS DE CAPITAL (II)	500.000,00	500.000,00	624.292,00	124.292,00
TRANSFERENCIAS DE CAPITAL	500.000,00	500.000,00	624.292,00	124.292,00
Transferências da União e suas Entidades	300.000,00	300.000,00	624.292,00	324.292,00
Transferências dos Estados e do Distrito Federal e de suas Entidades	200.000,00	200.000,00	0,00	-200.000,00
<b>SUBTOTAL DAS RECEITAS (III)=(I+II)</b>	<b>4.505.000,00</b>	<b>4.505.000,00</b>	<b>4.431.919,14</b>	<b>-73.080,86</b>
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
<b>SUBTOTAL COM REFINANCIAMENTO (V) = (III+IV)</b>	<b>4.505.000,00</b>	<b>4.505.000,00</b>	<b>4.431.919,14</b>	<b>-73.080,86</b>
DÉFICIT (VI)			2.496.784,85	2.496.784,85
<b>TOTAL (VII) = (V+VI)</b>	<b>4.505.000,00</b>	<b>4.505.000,00</b>	<b>6.928.703,99</b>	
SALDOS DE EXERCÍCIOS ANTERIORES	0,00	0,00	0,00	0,00
(UTILIZADOS PARA CRÉDITO ADICIONAIS)				
Recursos Arrecadados em Exercícios Anteriores	0,00	0,00	0,00	0,00
Superávit Financeiro		0,00	0,00	0,00
Reabertura de Créditos Adicionais		0,00	0,00	0,00

Documento Assinado em 31/12/2019 por JOSIVALDO RUFINO DA SILVA  
 Acesse em: https://www.transparencia.mec.gov.br/portal/assinatura/assinatura.aspx?CodigoDocumento: 3b4c31d3-1630-4862-b249-0cf64108cdd1

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

DANIELLE CRISTINA DA ROCHA LIMA  
 SECRETÁRIA DE SAÚDE  
 CPF.: 051.545.134-79

**FUNDO MUNICIPAL DE SAÚDE DE JUCATI**  
**ANEXO 12 - BALANÇO ORÇAMENTÁRIO**  
**DEZEMBRO(31/12/2019)**



Exercício de 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)	6.440.000,00	6.302.262,05	6.275.822,11	6.275.822,11	6.012.514,84	26.748,94
PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	4.095.000,00	3.885.608,87	3.875.610,49	3.875.610,49	3.828.317,31	99.998,38
JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA	2.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.000,00
OUTRAS DESPESAS CORRENTES	2.343.000,00	2.416.653,18	2.400.211,62	2.400.211,62	2.184.197,53	16.443,56
DESPESAS DE CAPITAL (IX)	355.000,00	653.253,63	652.881,88	476.673,78	476.673,78	176.581,85
INVESTIMENTOS	355.000,00	653.253,63	652.881,88	476.673,78	476.673,78	176.581,85
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(X)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>SUBTOTAL DAS DESPESAS (XI)=(VIII+IV+X)</b>	<b>6.795.000,00</b>	<b>6.955.515,68</b>	<b>6.928.703,99</b>	<b>6.752.495,89</b>	<b>6.489.188,62</b>	<b>206.016,69</b>
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
<b>SUBTOTAL COM REFINANCIAMENTO (XIII)=(XI+XII)</b>	<b>6.795.000,00</b>	<b>6.955.515,68</b>	<b>6.928.703,99</b>	<b>6.752.495,89</b>	<b>6.489.188,62</b>	<b>206.016,69</b>
SUPERÁVIT (XIV)			0,00			
<b>TOTAL (XV)=(XIII + XIV)</b>	<b>6.795.000,00</b>	<b>6.955.515,68</b>	<b>6.928.703,99</b>	<b>6.752.495,89</b>	<b>6.489.188,62</b>	<b>206.016,69</b>
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 (c)	PAGOS (d)	CANCELADOS (e)	SALDO (f)=(a+b-c)
	EM EXERCÍCIOS ANTERIORES (a)	EM 31 DE DEZEMBRO DO EXERCÍCIO (b)				
DESPESAS CORRENTES	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
DESPESAS DE CAPITAL	0,00	176.208,10	0,00	0,00	0,00	176.208,10
INVESTIMENTOS	0,00	176.208,10	0,00	0,00	0,00	176.208,10
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
<b>TOTAL</b>	<b>0,00</b>	<b>176.208,10</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>176.208,10</b>

**QUADRO DA EXECUÇÃO DOS RESTOS A PAGAR PROCESSADOS**

RESTOS A PAGAR PROCESSADOS	INSCRITOS		PAGOS (c)	CANCELADOS (d)	SALDO (e)=(a+b-c-d)
	EM EXERCÍCIOS ANTERIORES (a)	EM 31 DE DEZEMBRO DO EXERCÍCIO (b)			
DESPESAS CORRENTES	140.830,17	263.307,27	130.184,64	9.952,53	264.000,27
PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	47.392,08	47.293,18	37.592,55	9.799,53	47.293,18
JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
OUTRAS DESPESAS CORRENTES	93.438,09	216.014,09	92.592,09	153,00	216.707,09
DESPESAS DE CAPITAL	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
INVESTIMENTOS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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>140.830,17</b>	<b>263.307,27</b>	<b>130.184,64</b>	<b>9.952,53</b>	<b>264.000,27</b>

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

DANIELLE CRISTINA DA ROCHA LIMA  
 SECRETÁRIA DE SAÚDE  
 CPF.: 051.545.134-79

**FUNDO MUNICIPAL DE SAÚDE DE JUCATI**  
**ANEXO 12 - BALANÇO ORÇAMENTÁRIO**  
**DEZEMBRO(31/12/2019)**



Exercício de 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	206.000,00	163.017,02	162.107,74	162.107,74	149.146,43	00.909,28
DESpesas CORRENTES	206.000,00	163.017,02	162.107,74	162.107,74	149.146,43	00.909,28
PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	206.000,00	163.017,02	162.107,74	162.107,74	149.146,43	00.909,28
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 em 31/12/2019 por José Josivaldo Rufino da Silva  
 Acesso em: 31/12/2019 às 14:00:00  
 Documento assinado eletronicamente por JOSÉ JOSIVALDO RUFINO DA SILVA, em 31/12/2019 às 14:00:00, com código de verificação 3b4c31d3-1630-4862-b249-0cf64108cdd1.

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

DANIELLE CRISTINA DA ROCHA LIMA  
 SECRETÁRIA DE SAÚDE  
 CPF.: 051.545.134-79

**FUNDO MUNICIPAL DE SAÚDE DE JUCATI**  
**ANEXO 12 - BALANÇO ORÇAMENTÁRIO**  
**DEZEMBRO(31/12/2019)**

Exercício de 2019



NOTA EXPLICATIVA

**FUNDO MUNICIPAL DE SAÚDE DE JUCATI**

R RUI BARBOSA, 114, ANDAR 2, CENTRO, JUCATI - PE

CNPJ: 10.635.804/0001-10

**BALANÇO ORÇAMENTÁRIO – ANEXO XII**

*(Item 05, 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, e 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, com o fim 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.

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

DANIELLE CRISTINA DA ROCHA LIMA  
SECRETÁRIA DE SAÚDE  
CPF.: 051.545.134-79

Documento Assinado Digitalmente por: JOSE EDNALDO PEIXOTO DE LIMA - JOSE JOSIVALDO RUFINO DA SILVA  
Acesse em: https://stc.ce.gov.br/epp/validaDoc.seam?codigo\_documento=2019031d3-1630-4862-b249-90cf118cc011

**FUNDO MUNICIPAL DE SAÚDE DE JUCATI**  
**ANEXO 12 - BALANÇO ORÇAMENTÁRIO**  
**DEZEMBRO(31/12/2019)**

Exercício de 2019



NOTA EXPLICATIVA

### 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\$3,8 milhões, o que levou a 84,44% da execução da receita. Já a Receita do Capital perfaz o valor de R\$624 mil realizadas, o que levou a 13,85% 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\$6,2 milhões, o que levou a 89,86% da execução da receita. Já a Despesa do Capital perfaz o valor de R\$652 mil realizadas, o que levou a 9,37% 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 déficit em cerca de R\$2,4 milhões.

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

DANIELLE CRISTINA DA ROCHA LIMA  
SECRETÁRIA DE SAÚDE  
CPF.: 051.545.134-79

Documento Assinado Digitalmente por: JOSE EDNALDO PIFFOTO DE LIMA, JOSE JOSIVALDO RUFINO DA SILVA  
Acesse em: <https://stc.cpe.gov.br/epp/validaDoc.seam?codigoDoDocumento:3b4c31d8-1630-4862-b249-0c6f4108cdd1>

**FUNDO MUL. ASSIST. SOCIAL DE JUCATI**  
**ANEXO 12 - BALANÇO ORÇAMENTÁRIO**  
**DEZEMBRO(31/12/2019)**



Exercício de 2019

ISOLADO:5 - FUNDO MUNICIPAL DE ASSISTÊNCIA SOCIAL DE JUCATI

RECEITAS ORÇAMENTÁRIAS	PREVISÃO INICIAL	PREVISÃO ATUALIZADA (a)	RECEITAS REALIZADAS (b)	SALDO c = (b-a)
RECEITAS CORRENTES(I)	650.000,00	650.000,00	480.537,03	-169.462,97
RECEITA PATRIMONIAL	0,00	0,00	8.892,36	8.892,36
Valores Mobiliários	0,00	0,00	8.892,36	8.892,36
TRANSFERENCIAS CORRENTES	650.000,00	650.000,00	471.644,67	-178.355,33
Transferências da União e de suas Entidades	600.000,00	600.000,00	401.697,17	-198.302,83
Transferências do Estado e de suas Entidades	50.000,00	50.000,00	69.947,50	19.947,50
RECEITAS DE CAPITAL (II)	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>SUBTOTAL DAS RECEITAS (III)=(I+II)</b>	<b>650.000,00</b>	<b>650.000,00</b>	<b>480.537,03</b>	<b>-169.462,97</b>
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
<b>SUBTOTAL COM REFINANCIAMENTO (V) = (III+IV)</b>	<b>650.000,00</b>	<b>650.000,00</b>	<b>480.537,03</b>	<b>-169.462,97</b>
DÉFICIT (VI)			963.014,48	
<b>TOTAL (VII) = (V+VI)</b>	<b>650.000,00</b>	<b>650.000,00</b>	<b>1.443.551,51</b>	
SALDOS DE EXERCÍCIOS ANTERIORES (UTILIZADOS PARA CRÉDITO ADICIONAIS)	0,00	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 em 31/12/2019 por JOSÉ JOSIVALDO RUFINO DA SILVA. Código do documento: 3b4c31d3-1630-4862-b249-0c6f4108cdd1

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

ROSA CRISTIANA ELOY PEIXOTO  
 SEC. DE ASSISTÊNCIA SOCIAL  
 CPF.: 668.231.534-15

**FUNDO MUL. ASSIST. SOCIAL DE JUCATI**  
**ANEXO 12 - BALANÇO ORÇAMENTÁRIO**  
**DEZEMBRO(31/12/2019)**



Exercício de 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)	2.320.000,00	2.280.681,99	1.438.346,51	1.438.346,51	1.387.963,59	842.333,48
PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	1.181.000,00	1.101.405,38	887.483,89	887.483,89	880.277,06	213.921,49
JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA	7.000,00	7.000,00	0,00	0,00	0,00	7.000,00
OUTRAS DESPESAS CORRENTES	1.132.000,00	1.172.276,61	550.862,62	550.862,62	507.686,53	621.413,99
DESPESAS DE CAPITAL (IX)	95.000,00	19.418,01	5.205,00	5.205,00	5.205,00	14.181,01
INVESTIMENTOS	95.000,00	19.418,01	5.205,00	5.205,00	5.205,00	14.181,01
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(X)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
SUBTOTAL DAS DESPESAS (XI)=(VIII+IV+X)	2.415.000,00	2.300.100,00	1.443.551,51	1.443.551,51	1.393.168,59	856.548,49
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)	2.415.000,00	2.300.100,00	1.443.551,51	1.443.551,51	1.393.168,59	856.548,49
SUPERÁVIT (XIV)			0,00			
TOTAL (XV)=(XIII + XIV)	2.415.000,00	2.300.100,00	1.443.551,51	1.443.551,51	1.393.168,59	856.548,49
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 (c)	PAGOS (d)	CANCELADOS (e)	SALDO (f)=(a+b-c)
	EM EXERCÍCIOS ANTERIORES (a)	EM 31 DE DEZEMBRO DO EXERCÍCIO (b)				
DESPESAS CORRENTES	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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	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
TOTAL	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

**QUADRO DA EXECUÇÃO DOS RESTOS A PAGAR PROCESSADOS**

RESTOS A PAGAR PROCESSADOS	INSCRITOS		PAGOS (c)	CANCELADOS (d)	SALDO (e)=(a+b-c-d)
	EM EXERCÍCIOS ANTERIORES (a)	EM 31 DE DEZEMBRO DO EXERCÍCIO (b)			
DESPESAS CORRENTES	21.188,67	50.382,92	20.568,67	620,00	50.382,92
PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	9.519,43	7.206,83	9.519,43	0,00	7.206,83
JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
OUTRAS DESPESAS CORRENTES	11.669,24	43.176,09	11.049,24	620,00	43.176,09
DESPESAS DE CAPITAL	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
INVESTIMENTOS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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
TOTAL	21.188,67	50.382,92	20.568,67	620,00	50.382,92

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

ROSA CRISTIANA ELOY PEIXOTO  
 SEC. DE ASSISTÊNCIA SOCIAL  
 CPF.: 668.231.534-15

**FUNDO MUL. ASSIST. SOCIAL DE JUCATI**  
**ANEXO 12 - BALANÇO ORÇAMENTÁRIO**  
**DEZEMBRO(31/12/2019)**



Exercício de 2019

ANEXO B

DESPEAS INTRA-ORÇAMENTÁRIAS	DOTACAO INICIAL (d)	DOTAÇÃO ATUALIZADA (e)	DESPEAS EMPENHADAS (f)	DESPEAS LIQUIDADAS (g)	DESPEAS PAGAS (h)	SALDO DA DOTAÇÃO (i)=(e)-(f)
DESPEAS INTRA-ORÇAMENTÁRIAS	46.000,00	36.630,60	10.630,60	10.630,60	9.818,40	26.000,00
DESPEAS CORRENTES	46.000,00	36.630,60	10.630,60	10.630,60	9.818,40	26.000,00
PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	46.000,00	36.630,60	10.630,60	10.630,60	9.818,40	26.000,00
JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
OUTRAS DESPEAS CORRENTES	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
DESPEAS 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 em 31/12/2019 por José Josivaldo Rufino da Silva  
 Acesso em: 31/12/2019 às 10:00:00  
 Endereço: https://www.tce.pe.gov.br/epv/validarDoc.seam?codigo\_documento=3b4c31d3-1630-4862-b249-0c6f4108cdd1

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

ROSA CRISTIANA ELOY PEIXOTO  
 SEC. DE ASSISTÊNCIA SOCIAL  
 CPF.: 668.231.534-15



**FUNDO MUL. ASSIST. SOCIAL DE JUCATI**  
**ANEXO 12 - BALANÇO ORÇAMENTÁRIO**  
**DEZEMBRO(31/12/2019)**

Exercício de 2019



NOTA EXPLICATIVA

**FUNDO MUNICIPAL DE ASSISTENCIA SOCIAL DE JUCATI**

R RUI BARBOSA, 112, ANDAR 1, CENTRO, JUCATI - PE

CNPJ: 12.057.383/0001-13

**BALANÇO ORÇAMENTÁRIO – ANEXO XII**

*(item 05, 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, e 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 receitas 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.

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

ROSA CRISTIANA ELOY PEIXOTO  
SEC. DE ASSISTÊNCIA SOCIAL  
CPF.: 668.231.534-15

Documento Assinado Digitalmente por: JOSE EDNALDO PEIXOTO DE LIMA - JOSE JOSIVALDO RUFINO DA SILVA  
Acesse em: [https://stc.ce.gov.br/epp/validaDoc.seam?codigo\\_documento=2019031d3-1630-4862-b249-90cf118cc011](https://stc.ce.gov.br/epp/validaDoc.seam?codigo_documento=2019031d3-1630-4862-b249-90cf118cc011)

**FUNDO MUL. ASSIST. SOCIAL DE JUCATI**  
**ANEXO 12 - BALANÇO ORÇAMENTÁRIO**  
**DEZEMBRO(31/12/2019)**

Exercício de 2019



NOTA EXPLICATIVA

### 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\$ 480mil, o que levou a 73,93% da execução da receita.

## 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\$1,438milhões, o que levou a 62,52% da execução da despesa. Já a Despesa de Capital perfizer o valor de R\$5mil realizadas, o que levou a 0,22% 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 todo sorte, o resultado apurado foi déficit em cerca de R\$963 mil.

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

ROSA CRISTIANA ELOY PEIXOTO  
SEC. DE ASSISTÊNCIA SOCIAL  
CPF.: 668.231.534-15

Documento Assinado Digitalmente por: JOSE EDNALDO PEIXOTO DE LIMA, JOSE JOSIVALDO RUFINO DA SILVA  
Acesse em: <https://stc.crc.pe.gov.br/epp/validaDoc.seam> Código do documento: 55481-1630-4862-b249-0cf64108ed41