

FUNDO MUNICIPAL DE SAÚDE DE JUCATI
ANEXO 12 - BALANÇO ORÇAMENTÁRIO
DEZEMBRO(31/12/2020)

Exercício de 2020



DESPESAS ORÇAMENTÁRIAS	DOTACAO INICIAL (e)	DOTAÇÃO ATUALIZADA (f)	DESPESAS EMPENHADAS (g)	DESPESAS LIQUIDADAS (h)	DESPESAS PAGAS (i)	SALDO DA DOTAÇÃO (j)=(f-g)
DESPESAS CORRENTES (VIII)	7.064.000,00	9.762.086,43	9.706.007,15	9.706.007,15	9.490.696,28	566.079,28
PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	4.712.000,00	5.882.839,23	5.854.679,34	5.854.679,34	5.712.549,57	288.159,89
JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA	2.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.000,00
OUTRAS DESPESAS CORRENTES	2.350.000,00	3.879.247,20	3.851.327,81	3.851.327,81	3.778.146,71	27.919,39
DESPESAS DE CAPITAL (IX)	165.000,00	769.934,06	752.497,44	752.497,44	648.524,22	17.436,62
INVESTIMENTOS	165.000,00	769.934,06	752.497,44	752.497,44	648.524,22	17.436,62
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)	7.229.000,00	10.532.020,49	10.458.504,59	10.458.504,59	10.139.220,50	73.119,90
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)	7.229.000,00	10.532.020,49	10.458.504,59	10.458.504,59	10.139.220,50	73.119,90
SUPERÁVIT (XIV)			0,00			
TOTAL (XV)=(XIII + XIV)	7.229.000,00	10.532.020,49	10.458.504,59	10.458.504,59	10.139.220,50	73.119,90
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	176.208,10	0,00	174.643,29	174.643,29	1.564,81	0,00
INVESTIMENTOS	176.208,10	0,00	174.643,29	174.643,29	1.564,81	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	176.208,10	0,00	174.643,29	174.643,29	1.564,81	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	264.000,27	215.310,87	258.509,93	5.490,34	215.310,87
PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	47.293,18	142.129,77	47.293,18	0,00	142.129,77
JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
OUTRAS DESPESAS CORRENTES	216.707,09	73.181,10	211.216,75	5.490,34	73.181,10
DESPESAS DE CAPITAL	0,00	103.973,22	0,00	0,00	103.973,22
INVESTIMENTOS	0,00	103.973,22	0,00	0,00	103.973,22
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	264.000,27	319.284,09	258.509,93	5.490,34	319.284,09

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

JAISSORANY JESSIKA DIAS JUSTINO
 SECRETÁRIA DE SAÚDE
 CPF.: 063.850.194-62

FUNDO MUNICIPAL DE SAÚDE DE JUCATI
ANEXO 12 - BALANÇO ORÇAMENTÁRIO
DEZEMBRO(31/12/2020)

Exercício de 2020



ANEXO B

DESpesas INTRA-ORÇAMENTÁRIAS	DOTACAO INICIAL (e)	DOTAÇÃO ATUALIZADA (f)	DESpesas EMPENHADAS (g)	DESpesas LIQUIDADAS (h)	DESpesas PAGAS (i)	SALDO DA DOTAÇÃO (j)=(f)-(g)
DESpesas INTRA-ORÇAMENTÁRIAS	200.000,00	168.901,46	164.601,24	164.601,24	25.678,59	42.300,22
DESpesas CORRENTES	200.000,00	168.901,46	164.601,24	164.601,24	25.678,59	42.300,22
PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	200.000,00	168.901,46	164.601,24	164.601,24	25.678,59	42.300,22
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 31/12/2020 por José Josivaldo Rufino da Silva
 Acesso em: 31/12/2020 às 14:25:25
 Documento assinado eletronicamente por JOSÉ JOSIVALDO RUFINO DA SILVA, em 31/12/2020 às 14:25:25, com código de verificação 0496d62e9-794e-486b-9a3a-cad01b8b31ab.

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

JAISORANY JESSIKA DIAS JUSTINO
 SECRETÁRIA DE SAÚDE
 CPF.: 063.850.194-62

FUNDO MUNICIPAL DE SAÚDE DE JUCATI
ANEXO 12 - BALANÇO ORÇAMENTÁRIO
DEZEMBRO(31/12/2020)

Exercício de 2020



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 110, de 09 de dezembro de 2020)

O orçamento é um importante instrumento de planejamento de qualquer entidade, seja pública ou privada. Ele 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 orçamentárias, 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.

1.1 Execução

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

JAISORANY JESSIKA DIAS JUSTINO
SECRETÁRIA DE SAÚDE
CPF.: 063.850.194-62

Documento Assinado Digitalmente por: JOSE EDNAR DO PEIXOTO DE LIMA, JOSE JOSIVALDO RUFINO DA SILVA
Acesse em: https://stc.ce.ce.gov.br/epp/validarDoc.aspx?CodigoDocumento=049d62e9-794e-4868-9951-841008531ab

FUNDO MUNICIPAL DE SAÚDE DE JUCATI
ANEXO 12 - BALANÇO ORÇAMENTÁRIO
DEZEMBRO(31/12/2020)

Exercício de 2020



NOTA EXPLICATIVA

Traz o balanço orçamentário, a receita corrente arrecada (realizada) ante a receita corrente atualizada. Dessa forma observa-se que foi arrecadado cerca de R\$ 7milhões, o que levou a 164,11% 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\$9,7milhões, o que levou a 99,43% da execução da despesa atualizada. Despesa de Capital perfaz o valor de R\$752mil realizadas, o que levou a 97,74% 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. Desta sorte, o resultado apurado foi déficit em cerca de R\$ 3,4 milhões, déficit este suprido com aportes financeiros do Poder Executivo, que no exercício foi de R\$ 2,6 milhões.

Documento Assinado Digitalmente por: JOSE DONALDO PEIXOTO DE LIMA, JOSE JOSIVALDO RUFINO DA SILVA
Acesse em: <https://tce.tce.pe.gov.br/epp/validarDoc.seam> Código do documento: 049d62e9-794e-486b-9a3a-73dd0b8831ab

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

JAISORANY JESSIKA DIAS JUSTINO
SECRETÁRIA DE SAÚDE
CPF.: 063.850.194-62

FUNDO MUL. ASSIST. SOCIAL DE JUCATI
ANEXO 12 - BALANÇO ORÇAMENTÁRIO
DEZEMBRO(31/12/2020)

Exercício de 2020

ISOLADO:5 - FUNDO MUNICIPAL DE ASSISTÊNCIA SOCIAL DE JUCATI

RECEITAS ORÇAMENTÁRIAS	PREVISÃO INICIAL (a)	PREVISÃO ATUALIZADA (b)	RECEITAS REALIZADAS (c)	SALDO d = (c-b)
RECEITAS CORRENTES(I)	450.000,00	450.000,00	587.172,58	137.172,58
RECEITA PATRIMONIAL	0,00	0,00	882,25	882,25
Valores Mobiliários	0,00	0,00	882,25	882,25
TRANSFERENCIAS CORRENTES	450.000,00	450.000,00	586.290,33	136.290,33
Transferências da União e de suas Entidades	400.000,00	400.000,00	439.501,48	39.501,48
Transferências do Estado e de suas Entidades	50.000,00	50.000,00	146.788,85	96.788,85
RECEITAS DE CAPITAL (II)	0,00	0,00	0,00	0,00
SUBTOTAL DAS RECEITAS (III)=(I+II)	450.000,00	450.000,00	587.172,58	137.172,58
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)	450.000,00	450.000,00	587.172,58	137.172,58
DÉFICIT (VI)			932.956,99	
TOTAL (VII) = (V+VI)	450.000,00	450.000,00	1.520.129,57	
SALDOS DE EXERCÍCIOS ANTERIORES	0,00	0,00	0,00	
(UTILIZADOS PARA CRÉDITO ADICIONAIS)			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 2020/12/31 às 15:05:11
 Acesso em: https://www.tre.com.br/portal/validarDoc.aspx?codigo_documento: 0d9d62e9-794e-486b-9a3a-cad01b8b31ab

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

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

FUNDO MUL. ASSIST. SOCIAL DE JUCATI
ANEXO 12 - BALANÇO ORÇAMENTÁRIO
DEZEMBRO(31/12/2020)

Exercício de 2020



DESPESAS ORÇAMENTÁRIAS	DOTACAO INICIAL (e)	DOTAÇÃO ATUALIZADA (f)	DESPESAS EMPENHADAS (g)	DESPESAS LIQUIDADAS (h)	DESPESAS PAGAS (i)	SALDO DA DOTAÇÃO (j)=(f-g)
DESPESAS CORRENTES (VIII)	2.307.000,00	1.508.802,66	1.507.560,57	1.507.560,57	1.496.023,97	1.440,09
PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	1.187.000,00	912.325,39	912.325,39	912.325,39	901.111,11	0,00
JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA	7.000,00	100,00	0,00	0,00	0,00	0,00
OUTRAS DESPESAS CORRENTES	1.113.000,00	596.377,27	595.235,18	595.235,18	594.912,86	0,00
DESPESAS DE CAPITAL (IX)	115.000,00	12.569,00	12.569,00	12.569,00	12.569,00	0,00
INVESTIMENTOS	115.000,00	12.569,00	12.569,00	12.569,00	12.569,00	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(X)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
SUBTOTAL DAS DESPESAS (XI)=(VIII+IV+X)	2.422.000,00	1.521.371,66	1.520.129,57	1.520.129,57	1.508.592,97	1.440,09
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)	2.422.000,00	1.521.371,66	1.520.129,57	1.520.129,57	1.508.592,97	1.440,09
SUPERÁVIT (XIV)			0,00			
TOTAL (XV)=(XIII + XIV)	2.422.000,00	1.521.371,66	1.520.129,57	1.520.129,57	1.508.592,97	1.440,09
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	50.382,92	11.536,60	50.082,92	300,00	11.536,60
PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	7.206,83	11.214,28	7.206,83	0,00	11.214,28
JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
OUTRAS DESPESAS CORRENTES	43.176,09	322,32	42.876,09	300,00	322,32
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	50.382,92	11.536,60	50.082,92	300,00	11.536,60

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

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

FUNDO MUL. ASSIST. SOCIAL DE JUCATI
ANEXO 12 - BALANÇO ORÇAMENTÁRIO
DEZEMBRO(31/12/2020)

Exercício de 2020



ANEXO B

DESPEAS INTRA-ORÇAMENTÁRIAS	DOTACAO INICIAL (e)	DOTAÇÃO ATUALIZADA (f)	DESPEAS EMPENHADAS (g)	DESPEAS LIQUIDADAS (h)	DESPEAS PAGAS (i)	SALDO DA DOTAÇÃO (j)=(f-g-h)
DESPEAS INTRA-ORÇAMENTÁRIAS	48.000,00	13.316,20	13.316,20	13.316,20	2.101,92	0,00
DESPEAS CORRENTES	48.000,00	13.316,20	13.316,20	13.316,20	2.101,92	0,00
PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	48.000,00	13.316,20	13.316,20	13.316,20	2.101,92	0,00
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 31/12/2020 por José Josivaldo Rufino da Silva
 Acesso em: 31/12/2020 às 14:58:10
 Endereço: http://scc.pec.gov.br/epi/validarDoc.seam Código do documento: 0d9d62e9-794e-486b-9a3a-cad01b8b31ab

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

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

FUNDO MUL. ASSIST. SOCIAL DE JUCATI
ANEXO 12 - BALANÇO ORÇAMENTÁRIO
DEZEMBRO(31/12/2020)

Exercício de 2020



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 110, de 09 de dezembro de 2020)

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

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

Documento Assinado Digitalmente por: JOSE EDNALDO PEIXOTO PE LIMA JOSE JOSIVALDO RUFINO DA SILVA
Acesse em: <https://stc.ce.gov.br/epp/validaDoc.seam> Código do documento: 0190062e9-794e-486b-9a3a-88310b

FUNDO MUL. ASSIST. SOCIAL DE JUCATI
ANEXO 12 - BALANÇO ORÇAMENTÁRIO
DEZEMBRO(31/12/2020)

Exercício de 2020



NOTA EXPLICATIVA

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?codigo=1199829-794e-486b-9a3a-ea01b8b591a0>

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\$ 587mil, o que levou a 130,44% 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\$1,5milhões, o que levou a 99,92% da execução da despesa atualizada. Despesa de Capital fez o valor de R\$12mil realizadas, o que levou a 100,00% 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\$932 mil, déficit este suprido com aportes financeiros do Poder Executivo, que no exercício foi de R\$ 1.095 milhões.

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

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