

PREFEITURA DO MUNICÍPIO DE TUPARETAMA

ANEXO 13 - BALANÇO FINANCEIRO

Dezembro(31/12/2019)

Exercício de 2019

1 of 4

CONSOLIDADO

INGRESSOS			DISPÊNDIOS				
ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior	ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
RECEITA ORÇAMENTÁRIA		28.369.471,21	28.774.819,92	DESPESA ORÇAMENTÁRIA		32.182.884,74	30.592.201,71
<u>TESOURO</u>		<u>20.474.964,71</u>	<u>22.439.868,80</u>	<u>TESOURO</u>		<u>31.483.276,88</u>	<u>29.691.739,45</u>
ASSISTÊNCIA SOCIAL-GERAL		0,00	435.276,28	ORDINARIO		28.108.332,48	26.698.016,81
EDUCAÇÃO-FUNDEF		0,00	38.422,48	REGIME PRÓPRIO DE PREVIDÊNCIA SOCIAL		3.374.944,40	2.993.722,64
ENSINO FUNDAMENTAL		0,00	745.325,80	<u>TRANSFERÊNCIAS E CONVÊNIOS FEDERAIS-VINCULADOS</u>		<u>699.607,86</u>	<u>900.462,26</u>
ORDINARIO		17.202.803,62	18.329.065,39	ORDINARIO		699.607,86	900.462,26
REGIME PRÓPRIO DE PREVIDÊNCIA SOCIAL		5.821,21	0,00	TRANSFERÊNCIAS FINANCEIRAS CONCEDIDAS		4.517.794,92	4.048.307,14
RPPS-CONTRIBUIÇÃO PATRONAL		2.430.863,56	2.106.923,33	<u>TRANSFERÊNCIAS CONCEDIDAS PARA A EXECUÇÃO</u>		<u>4.517.794,92</u>	<u>4.048.307,14</u>
RPPS-CONTRIBUIÇÃO SEGURADOS		610.031,04	549.078,51	<u>ORÇAMENTÁRIA</u>			
RPPS-CONTRIBUIÇÕES		217.623,93	148.548,00	REPASSE CONCEDIDO		4.517.794,92	4.048.307,14
SAÚDE-GERAL		7.821,35	87.229,01	PAGAMENTOS EXTRA-ORÇAMENTARIOS		4.667.857,13	3.841.130,68
<u>TRANSFERÊNCIAS E CONVÊNIOS FEDERAIS-VINCULADOS</u>		<u>7.894.506,50</u>	<u>6.334.951,12</u>	<u>PAGAMENTOS DE RESTOS A PAGAR</u>		<u>2.210.938,61</u>	<u>1.141.338,45</u>
EDUCAÇÃO-FUNDEF		5.686.847,22	6.244.688,53	RP NÃO PROCESSADOS PAGOS		54.748,45	88.886,26
ENSINO FUNDAMENTAL		547.022,14	0,00	RP PROCESSADOS PAGOS		2.156.190,16	1.052.452,19
ORDINARIO		768.652,60	0,00	<u>DEPÓSITOS RESTITUIVEIS E VALORES VINCULADOS</u>		<u>2.456.918,52</u>	<u>2.699.792,23</u>
SAÚDE		891.984,54	0,00	CONTRIBUIÇÃO AO RGPS		350.257,20	461.361,68
SAÚDE-GERAL		0,00	90.262,59	DEPÓSITOS E CAUÇÕES		0,00	2.170,83
TRANSFERENCIAS FINANCEIRAS RECEBIDAS		4.517.794,92	4.048.307,14	IMPOSTO SOBRE A RENDA RETIDO NA FONTE - IRRF		138.730,73	207.374,66
<u>TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS PARA A EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA</u>		<u>4.517.794,92</u>	<u>4.048.307,14</u>	ISS		57.887,09	9.417,67
REPASSE RECEBIDO		4.517.794,92	4.048.307,14	OUTROS CONSIGNATÁRIOS		95,13	1.277,67
RECEBIMENTOS EXTRA-ORÇAMENTARIOS		8.626.420,25	5.486.188,66	PENSÃO ALIMENTÍCIA		8.773,87	6.853,17
<u>INSCRIÇÃO DE RESTOS A PAGAR</u>		<u>6.011.508,62</u>	<u>2.768.257,27</u>	PLANOS DE PREVIDÊNCIA E ASSISTÊNCIA MÉDICA		53.537,06	45.167,83
RP NÃO PROCESSADOS - INSCRIÇÃO NO EXERCÍCIO		2.825.122,46	482.558,54	RETENÇÕES - EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS		1.209.731,44	1.347.472,58
RP PROCESSADOS - INSCRIÇÃO NO EXERCÍCIO		3.186.386,16	2.285.698,73	RETENÇÕES - ENTIDADES REPRESENTATIVAS DE		40.144,40	33.239,06
<u>DEPÓSITOS RESTITUIVEIS E VALORES VINCULADOS</u>		<u>2.614.911,63</u>	<u>2.717.931,39</u>	CLASSES			
CONTRIBUIÇÃO AO RGPS		362.518,64	393.281,30	RPPS - RETENÇÕES SOBRE VENCIMENTOS E VANTAGENS		597.761,60	585.457,08
DEPÓSITOS E CAUÇÕES		0,00	2.170,83	SALDOS P/O EXERC. SEGUINTE		1.338.914,33	1.193.764,74
ENCARGOS SOCIAIS - OUTRAS ENTIDADES		1.760,00	0,00	<u>CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA</u>		<u>1.338.914,33</u>	<u>1.193.764,74</u>
IMPOSTO SOBRE A RENDA RETIDO NA FONTE - IRRF		148.954,31	223.969,43	CAIXA		0,00	0,00
ISS		64.957,63	28.095,08	CONTA ÚNICA		1.325.966,66	1.132.464,02
OUTROS CONSIGNATÁRIOS		132,32	254,04	CONTA ÚNICA RPPS		12.947,67	61.300,72
PENSÃO ALIMENTÍCIA		8.813,11	6.910,96	<u>DEPÓSITOS RESTITUIVEIS E VALORES VINCULADOS</u>		<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
PLANOS DE PREVIDÊNCIA E ASSISTÊNCIA MÉDICA		51.753,23	47.390,27	TOTAL		42.707.451,12	39.675.404,27
RETENÇÕES - EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS		1.338.593,15	1.316.333,09				
RETENÇÕES - ENTIDADES REPRESENTATIVAS DE CLASSES		40.217,31	35.893,87				
RPPS - RETENÇÕES SOBRE VENCIMENTOS E VANTAGENS		597.211,93	663.632,52				
SALDOS DO EXERC. ANTERIOR		1.193.764,74	1.366.088,55				
<u>CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA</u>		<u>1.193.764,74</u>	<u>1.366.088,55</u>				

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

DOMINGOS SÁVIO DA COSTA TORRES
PREFEITO
CPF.: 138.098.304-53



PREFEITURA DO MUNICIPIO DE TUPARETAMA

ANEXO 13 - BALANÇO FINANCEIRO

Dezembro(31/12/2019)

Exercício de 2019

2 of 4

CONSOLIDADO

INGRESSOS				DISPÊNDIOS			
ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior	ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
CONTA ÚNICA		1.132.464,02	1.362.683,76				
CONTA ÚNICA RPPS		61.300,72	3.404,79				
DEPÓSITOS RESTITUÍVEIS E VALORES VINCULADOS		0,00	0,00				
TOTAL		42.707.451,12	39.675.404,27				

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

DOMINGOS SÁVIO DA COSTA TORRES
PREFEITO
CPF.: 138.098.304-53

Documento Assinado Digitalmente por: JOSE JOSIVALDO RUFINO DA SILVA, DOMINGOS SÁVIO DA COSTA TORRES
Acesse em: https://eicf.ce:pe.gov.br/epp/validaDoc.seam?codigo_documento:73b92870-b655-43b7-b692-3200c7387ca7



PREFEITURA DO MUNICIPIO DE TUPARETAMA

ANEXO 13 - BALANÇO FINANCEIRO

Dezembro(31/12/2019)

Exercício de 2019

3 of 4

NOTA EXPLICATIVA

MUNICIPIO DE TUPARETAMA

AV CENTRAL, SN, CENTRO, TUPARETAMA-PE

CNPJ: 11.358.124/0001-60

BALANÇO FINANCEIRO – ANEXO XIII

(Item 05, da Resolução TC nº 66, de 04 de dezembro de 2019)

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.

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 2019 em relação ao exercício de 2018.

Tabela 1. Resultado Financeiro

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

DOMINGOS SÁVIO DA COSTA TORRES
PREFEITO
CPF.: 138.098.304-53



PREFEITURA DO MUNICIPIO DE TUPARETAMA

ANEXO 13 - BALANÇO FINANCEIRO

Dezembro(31/12/2019)

Exercício de 2019

4 of 4

NOTA EXPLICATIVA

	<i>Em 31/12/2019</i>	<i>Em 31/12/2018</i>
Receitas Orçamentárias	28.369.471,21	28.774.819,92
(+) Transferências Financeiras Recebidas	4.517.794,92	4.048.307,14
(+) Recebimentos Extraorçamentários	8.626.420,25	5.486.188,66
(-) Despesa Orçamentária	- 32.182.884,74	- 30.592.201,71
(-) Transferências Financeiras Concedidas	- 4.517.794,92	- 4.048.307,14
(-) Pagamentos Extraorçamentários	- 4.667.857,13	- 3.841.130,68
Resultado Financeiro	145.149,59	- 172.323,81

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 extraorçamentárias.

- (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.

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

DOMINGOS SÁVIO DA COSTA TORRES
PREFEITO
CPF.: 138.098.304-53

