

PREFEITURA DO MUNICIPIO DE TUPARETAMA

ANEXO 12 - BALANÇO ORÇAMENTÁRIO

DEZEMBRO(31/12/2020)

Exercício de 2020

ISOLADO:2 - PREFEITURA MUNICIPAL DE TUPARETAMA



Documento Assinado em 31/12/2020 por JOSIVALDO RUFINO DA SILVA
 Acesse em: https://www.tuparetama.ma.gov.br/portal/assinado

RECEITAS ORÇAMENTÁRIAS	PREVISÃO INICIAL (a)	PREVISÃO ATUALIZADA (b)	RECEITAS REALIZADAS (c)	SALDO d = (c-b)
RECEITAS CORRENTES(I)	22.608.000,00	22.608.000,00	20.821.582,95	-1.786.417,05
Impostos, Taxas e Contribuições de Melhoria	1.214.000,00	1.214.000,00	997.419,33	-216.580,67
Impostos	1.012.000,00	1.012.000,00	873.304,18	-138.695,82
Taxas	122.000,00	122.000,00	70.296,78	-51.703,22
Contribuição de Melhoria	80.000,00	80.000,00	53.818,37	-26.181,63
RECEITA PATRIMONIAL	150.000,00	150.000,00	2.860,01	-147.139,99
Valores Mobiliários	150.000,00	150.000,00	2.860,01	-147.139,99
TRANSFERENCIAS CORRENTES	21.184.000,00	21.184.000,00	19.820.266,82	-1.363.733,18
Transferências da União e de suas Entidades	11.208.000,00	11.208.000,00	10.524.152,42	-683.847,58
Transferências do Estado e de suas Entidades	3.976.000,00	3.976.000,00	3.664.954,34	-311.045,66
Transferências de Outras Instituições Públicas	6.000.000,00	6.000.000,00	5.631.160,06	-368.839,94
OUTRAS RECEITAS CORRENTES	60.000,00	60.000,00	1.036,79	-58.963,21
Indenizações, Restituições e ressarcimentos	40.000,00	40.000,00	1.036,79	-38.963,21
Demais Receitas Correntes	20.000,00	20.000,00	0,00	-20.000,00
RECEITAS DE CAPITAL (II)	5.300.000,00	5.300.000,00	974.239,72	-4.325.760,28
ALIENAÇÃO DE BENS	300.000,00	300.000,00	0,00	-300.000,00
Alienação de Bens Móveis	200.000,00	200.000,00	0,00	-200.000,00
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	974.239,72	-4.025.760,28
Transferências da União e suas Entidades	5.000.000,00	5.000.000,00	974.239,72	-4.025.760,28
SUBTOTAL DAS RECEITAS (III)=(I+II)	27.908.000,00	27.908.000,00	21.795.822,67	-6.112.177,33
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)	27.908.000,00	27.908.000,00	21.795.822,67	-6.112.177,33
DÉFICIT (VI)				0,00
TOTAL (VII) = (V+VI)	27.908.000,00	27.908.000,00	21.795.822,67	
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	

JOSÉ JOSIVALDO RUFINO DA SILVA

CRC-PE: 021.866/O-8

CPF.: 024.410.444-19

DOMINGOS SÁVIO DA COSTA TORRES

PREFEITO

CPF.: 138.098.304-53

PREFEITURA DO MUNICÍPIO DE TUPARETAMA
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 DOTACÃO (j)=(f-g)
DESPESAS CORRENTES (VIII)	17.506.000,00	17.801.488,18	14.185.276,96	14.185.276,96	13.290.166,56	3.616.211,22
PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	10.697.000,00	10.941.429,26	9.266.325,05	9.266.325,05	8.784.809,55	1.675.104,21
JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA	8.000,00	8.000,00	0,00	0,00	0,00	8.000,00
OUTRAS DESPESAS CORRENTES	6.801.000,00	6.852.058,92	4.918.951,91	4.918.951,91	4.505.357,01	1.933.701,01
DESPESAS DE CAPITAL (IX)	2.559.000,00	2.102.500,00	1.590.685,56	893.813,53	893.813,53	511.111,44
INVESTIMENTOS	2.199.000,00	1.626.500,00	1.197.511,73	500.639,70	500.639,70	428.882,27
INVERSÕES FINANCEIRAS	60.000,00	38.000,00	0,00	0,00	0,00	38.000,00
AMORTIZAÇÃO DA DÍVIDA	300.000,00	438.000,00	393.173,83	393.173,83	393.173,83	44.826,17
RESERVA DE CONTINGÊNCIA(X)	302.000,00	228.166,08	0,00	0,00	0,00	228.166,08
SUBTOTAL DAS DESPESAS (XI)=(VIII+IV+X)	20.367.000,00	20.132.154,26	15.775.962,52	15.079.090,49	14.183.980,09	4.356.199,74
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)	20.367.000,00	20.132.154,26	15.775.962,52	15.079.090,49	14.183.980,09	4.356.199,74
SUPERÁVIT (XIV)			6.019.860,15			
TOTAL (XV)=(XIII + XIV)	20.367.000,00	20.132.154,26	21.795.822,67	15.079.090,49	14.183.980,09	4.356.199,74
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-d)
	EM EXERCÍCIOS ANTERIORES (a)	EM 31 DE DEZEMBRO DO EXERCÍCIO (b)				
DESPESAS CORRENTES	91.964,38	0,00	91.964,38	91.964,38	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	91.964,38	0,00	91.964,38	91.964,38	0,00	0,00
DESPESAS DE CAPITAL	2.968.098,13	696.872,03	1.043.634,75	995.125,15	438.464,99	2.231.381,02
INVESTIMENTOS	2.968.098,13	696.872,03	1.043.634,75	995.125,15	438.464,99	2.231.381,02
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	3.060.062,51	696.872,03	1.135.599,13	1.087.089,53	438.464,99	2.231.380,02

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	2.254.474,67	895.110,40	2.152.069,67	80.337,34	917.178,06
PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	849.292,35	481.515,50	848.249,54	1.042,81	481.515,50
JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
OUTRAS DESPESAS CORRENTES	1.405.182,32	413.594,90	1.303.820,13	79.294,53	435.662,56
DESPESAS DE CAPITAL	248.443,90	0,00	48.007,50	13.956,40	186.480,00
INVESTIMENTOS	234.487,50	0,00	48.007,50	0,00	186.480,00
INVERSÕES FINANCEIRAS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
AMORTIZAÇÃO DA DÍVIDA	13.956,40	0,00	0,00	13.956,40	0,00
TOTAL	2.502.918,57	895.110,40	2.200.077,17	94.293,74	1.103.658,06

JOSÉ JOSIVALDO RUFINO DA SILVA
 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 12 - BALANÇO ORÇAMENTÁRIO
DEZEMBRO(31/12/2020)

Exercicio 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	1.724.000,00	2.165.000,00	2.078.876,94	2.078.876,94	1.856.094,21	86.223,06
DESpesas CORRENTES	1.724.000,00	2.165.000,00	2.078.876,94	2.078.876,94	1.856.094,21	86.223,06
PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	1.724.000,00	2.165.000,00	2.078.876,94	2.078.876,94	1.856.094,21	86.223,06
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 DOMINGOS SÁVIO DA COSTA TORRES, JOSE JOSIVALDO RUFINO DA SILVA
 Acesso em: 31/12/2020 em https://www.tuparetama.pe.gov.br/epi/validarDocumento.aspx?Codigo=documento:9a391d12-de7e-4673-4280-1c6c37681584

JOSÉ JOSIVALDO RUFINO DA SILVA
 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 12 - BALANÇO ORÇAMENTÁRIO

DEZEMBRO(31/12/2020)

Exercício de 2020



NOTA EXPLICATIVA

MUNICIPIO DE TUPARETAMA

AV CENTRAL, SN, CENTRO, TUPARETAMA-PE

CNPJ: 11.358.124/0001-60

BALANÇO ORÇAMENTÁRIO – ANEXO XII

(Item 04, 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 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.

JOSÉ JOSIVALDO RUFINO DA SILVA
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: DOMINGOS SÁVIO DA COSTA TORRES, JOSE JOSIVALDO RUFINO DA SILVA
Acesse em: <https://stc.ce.gov.br/epp/validaDoc.seam> Código do documento: 20201212-7e-4673-4280-063781304

PREFEITURA DO MUNICÍPIO DE TUPARETAMA

ANEXO 12 - BALANÇO ORÇAMENTÁRIO

DEZEMBRO(31/12/2020)

Exercício de 2020



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\$ 20,8 milhões, o que levou a 95,53% da execução da receita. Já a Receita de Capital perf fez o valor de R\$ 974,2 mil realizadas, o que levou a 4,47% 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\$ 14,1 milhões, o que levou a 89,92% da execução da despesa atualizada. Despesa de Capital perf fez o valor de R\$ 1,5 milhões realizadas, o que levou a 10,08% 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\$ 6 milhões.

Documento Assinado Digitalmente por: DOMINGOS SÁVIO DA COSTA TORRES, JOSÉ JOSIVALDO RUFINO DA SILVA
Acesse em: https://stcpe.pe.gov.br/epp/validaDoc.seam?codigo_documento:9a321d55-7e-4673-4280-1e6c376815847

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

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