

**PREFEITURA DO MUNICIPIO DE TUPARETAMA**  
**ANEXO 13 - BALANÇO FINANCEIRO**  
 Dezembro(31/12/2022)

Exercício de 2022

Pág.: 1

**CONSOLIDADO**

INGRESSOS			DISPÊNDIOS				
ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior	ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
<b>RECEITA ORÇAMENTÁRIA</b>		<b>42.346.142,74</b>	<b>37.175.992,76</b>	<b>DESPA ORÇAMENTÁRIA</b>		<b>44.143.576,71</b>	<b>34.879.167,44</b>
<u>TESOURO</u>		<u>27.529.744,92</u>	<u>22.024.945,76</u>	<u>TESOURO</u>		<u>43.395.652,43</u>	<u>33.726.957,32</u>
ASSISTÊNCIA SOCIAL-GERAL		12.886,49	2.326,33	ORDINARIO		38.350.096,96	29.801.459,29
ORDINARIO		22.049.020,28	16.795.883,31	REGIME PRÓPRIO DE PREVIDÊNCIA SOCIAL		5.045.555,47	3.880.090,03
REGIME PRÓPRIO DE PREVIDÊNCIA SOCIAL		4.259.571,61	5.209.251,90	SAÚDE-GERAL		0,00	45.408,00
RPPS-CONTRIBUIÇÕES		1.175.107,28	0,00	<u>TRANSFERÊNCIAS E CONVÊNIO FEDERAIS-VINCULADOS</u>		<u>747.924,28</u>	<u>1.152.210,12</u>
SAÚDE-GERAL		33.159,26	17.484,22	ORDINARIO		427.783,94	222.207,53
<u>TRANSFERÊNCIAS E CONVÊNIO ESTADUAIS-VINCULADOS</u>		<u>888.367,78</u>	<u>215.463,37</u>	SAÚDE		320.140,34	930.002,59
EDUCAÇÃO		149.992,50	0,00	<b>TRANSFERENCIAS FINANCEIRAS CONCEDIDAS</b>		<b>8.434.490,22</b>	<b>6.934.693,64</b>
ENSINO FUNDAMENTAL		407.367,17	0,00	<u>TRANSFERÊNCIAS CONCEDIDAS - INDEPENDENTES DE EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA</u>		<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
ORDINARIO		130.595,42	25.649,22	<u>TRANSFERÊNCIAS CONCEDIDAS PARA APORTES DE RECURSOS PARA O RPPS</u>		<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
SAÚDE		0,00	189.814,15	<u>TRANSFERÊNCIAS CONCEDIDAS PARA APORTES DE RECURSOS PARA O RGPS</u>		<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
SAÚDE-GERAL		200.412,69	0,00	<u>TRANSFERÊNCIAS CONCEDIDAS PARA A EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA</u>		<u>8.434.490,22</u>	<u>6.934.693,64</u>
<u>TRANSFERÊNCIAS E CONVÊNIO FEDERAIS-VINCULADOS</u>		<u>13.928.030,04</u>	<u>14.935.583,63</u>	REPASSE CONCEDIDO		8.434.490,22	6.934.693,64
ASSISTÊNCIA SOCIAL		281.552,42	258.754,19	<b>PAGAMENTOS EXTRA-ORÇAMENTARIOS</b>		<b>5.642.667,90</b>	<b>5.702.435,58</b>
EDUCAÇÃO		176.924,75	1.151.436,50	<u>PAGAMENTOS DE RESTOS A PAGAR</u>		<u>2.035.327,47</u>	<u>2.666.528,77</u>
EDUCAÇÃO-FUNDEF		9.178.147,81	8.210.675,06	RP NÃO PROCESSADOS PAGOS		763.351,49	897.164,21
ENSINO FUNDAMENTAL		517.743,35	474.191,23	RP PROCESSADO PAGO		0,00	267.923,69
SAÚDE		3.773.661,71	4.840.526,65	RP PROCESSADOS PAGOS		1.271.975,98	1.501.440,87
<b>TRANSFERENCIAS FINANCEIRAS RECEBIDAS</b>		<b>8.434.490,22</b>	<b>6.934.693,64</b>	<u>DEPÓSITOS RESTITUIVEIS E VALORES VINCULADOS</u>		<u>3.607.340,43</u>	<u>3.035.906,81</u>
<u>TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS PARA A EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA</u>		<u>8.434.490,22</u>	<u>6.934.693,64</u>	CONTRIBUIÇÃO AO RGPS		573.165,73	446.942,45
REPASSE RECEBIDO		8.434.490,22	6.934.693,64	ENCARGOS SOCIAIS - OUTRAS ENTIDADES		6.380,17	4.291,60
<u>TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS INDEPENDENTES DE EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA</u>		<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	IMPOSTO SOBRE A RENDA RETIDO NA FONTE - IRRF		413.752,99	197.226,59
<u>TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS PARA APORTES DE RECURSOS PARA O RPPS</u>		<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	ISS		37.764,00	38.236,85
<u>TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS PARA APORTES DE RECURSOS PARA O RGPS</u>		<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	OUTROS CONSIGNATÁRIOS		0,00	102.540,00
<b>RECEBIMENTOS EXTRA-ORÇAMENTARIOS</b>		<b>7.364.179,24</b>	<b>4.968.640,82</b>	PENSÃO ALIMENTÍCIA		3.660,20	5.237,74
<u>INSCRIÇÃO DE RESTOS A PAGAR</u>		<u>3.566.451,84</u>	<u>1.856.337,92</u>	PLANOS DE PREVIDÊNCIA E ASSISTÊNCIA MÉDICA		49.850,83	53.150,00
RP NÃO PROCESSADOS - INSCRIÇÃO NO EXERCÍCIO		53.667,31	542.367,00	RETENÇÕES - EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS		1.574.253,73	1.415.239,50
RP PROCESSADOS - INSCRIÇÃO NO EXERCÍCIO		3.512.784,53	1.313.970,92	RETENÇÕES - ENTIDADES REPRESENTATIVAS DE CLASSES		60.204,13	56.224,30
<u>DEPÓSITOS RESTITUIVEIS E VALORES VINCULADOS</u>		<u>3.797.727,40</u>	<u>3.112.302,90</u>	RPPS - RETENÇÕES SOBRE VENCIMENTOS E VANTAGENS		888.308,65	819.255,26
CONTRIBUIÇÃO AO RGPS		593.917,92	450.836,84	<b>SALDOS P/O EXERC. SEGUINTE</b>		<b>2.890.767,21</b>	<b>2.966.689,84</b>
ENCARGOS SOCIAIS - OUTRAS ENTIDADES		10.206,82	7.291,60	<u>CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA</u>		<u>2.890.767,21</u>	<u>2.966.689,84</u>
IMPOSTO SOBRE A RENDA RETIDO NA FONTE - IRRF		446.900,15	249.505,71	CONTA ÚNICA		1.236.811,32	1.829.286,10
ISS		127.997,18	119.366,53	CONTA ÚNICA RPPS		1.653.955,89	1.137.403,74
OUTROS CONSIGNATÁRIOS		631,01	152,34	<u>DEPÓSITOS RESTITUIVEIS E VALORES VINCULADOS</u>		<u>0,00</u>	<u>0,00</u>

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: JOSE JOSIVALDO RUFINO DA SILVA, DOMINGOS SAVIO DA COSTA TORRES

**PREFEITURA DO MUNICIPIO DE TUPARETAMA**  
**ANEXO 13 - BALANÇO FINANCEIRO**  
 Dezembro(31/12/2022)

Exercício de 2022



Pág.: 2

**CONSOLIDADO**

INGRESSOS			DISPÊNDIOS				
ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior	ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
PENSÃO ALIMENTÍCIA		3.660,20	5.227,61	<b>TOTAL</b>		<b>61.111.502,04</b>	<b>50.482.986,50</b>
PLANOS DE PREVIDÊNCIA E ASSISTÊNCIA MÉDICA		53.040,27	51.675,00				
RETENÇÕES - EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS		1.589.437,82	1.380.307,65				
RETENÇÕES - ENTIDADES REPRESENTATIVAS DE CLASSES		61.053,43	53.563,48				
RPPS - RETENÇÕES SOBRE VENCIMENTOS E VANTAGENS		910.882,60	794.376,14				
<b>SALDOS DO EXERC. ANTERIOR</b>		<b>2.966.689,84</b>	<b>1.403.659,28</b>				
<u>CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA</u>		<u>2.966.689,84</u>	<u>1.403.659,28</u>				
CONTA ÚNICA		1.712.461,15	1.225.663,96				
CONTA ÚNICA RPPS		1.254.228,69	177.995,32				
<u>DEPÓSITOS RESTITUÍVEIS E VALORES VINCULADOS</u>		<u>0,00</u>	<u>0,00</u>				
<b>TOTAL</b>		<b>61.111.502,04</b>	<b>50.482.986,50</b>				

\_\_\_\_\_  
 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: JOSE JOSIVALDO RUFINO DA SILVA, DOMINGOS SAVIO DA COSTA TORRES  
 Assesores: <https://eic.tee.pe.gov.br/epp/validador> Doc: seam Código do documento: b24fc96e-b62e-4a09-899d-a9d3f41051c3

# PREFEITURA DO MUNICIPIO DE TUPARETAMA

## ANEXO 13 - BALANÇO FINANCEIRO

Dezembro(31/12/2022)

Exercício de 2022



Página

### 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 190, de 14 de dezembro de 2022)

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 2022 em relação ao exercício de 2021.

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: JOSE JOSIVALDO RUFINO DA SILVA. DOMINGOS SAVIO DA COSTA TORRES  
Acesse em: <https://etce.tce.pe.gov.br/epp/validaDoc.seam> Código do documento: b24fc99e-b62e-4a09-899d-a9d3f41051c3

# PREFEITURA DO MUNICÍPIO DE TUPARETAMA

## ANEXO 13 - BALANÇO FINANCEIRO

Dezembro(31/12/2022)

Exercício de 2022



Página

### NOTA EXPLICATIVA

Tabela 1. Resultado Financeiro

	Em 31/12/2022	Em 31/12/2021
Receitas Orçamentárias	42.346.142,74	37.175.992,76
(+) Transferências Financeiras Recebidas	8.434.490,22	6.934.693,64
(+) Recebimentos Extraorçamentários	7.364.179,24	4.968.640,82
(-) Despesa Orçamentária	- 44.143.576,71	- 34.879.167,44
(-) Transferências Financeiras Concedidas	- 8.434.490,22	- 6.934.693,64
(-) Pagamentos Extraorçamentários	- 5.642.667,90	- 5.702.435,58
<b>Resultado Financeiro</b>	<b>- 75.922,63</b>	<b>1.563.030,56</b>

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

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: JOSE JOSIVALDO RUFINO DA SILVA, DOMINGOS SAVIO DA COSTA TORRES  
Acesse em: <https://etce.tce.pe.gov.br/epp/validaDoc.seam> Código do documento: b24fc96e-b62e-4a09-899d-a913f41051c3

# PREFEITURA DO MUNICIPIO DE TUPARETAMA

## ANEXO 13 - BALANÇO FINANCEIRO

Dezembro(31/12/2022)

Exercício de 2022



Página

### NOTA EXPLICATIVA

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

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 SAVIO DA COSTA TORRES  
Acesse em: <https://etce.tce.pe.gov.br/epp/validaDoc.seam> Código do documento: b24fc96e-b62e-4a09-899d-a9d3f41051c3

# PREFEITURA DO MUNICÍPIO DE TUPARETAMA

## ANEXO 13 - BALANÇO FINANCEIRO

### B) QUADRO ANEXO

Dezembro(31/12/2022)

CONSOLIDADO

Exercício de 2022

Pág.: 1

#### B) QUADRO ANEXO

ESPECIFICAÇÃO	EXERCÍCIO ATUAL			EXERCÍCIO ANTERIOR		
	Receita Orçamentária	Deduções da Receita	Saldo (f=d-e)	Receita Orçamentária	Deduções da Receita	Saldo (f=d-e)
1 TESOIRO	31.711.917,98	4.182.173,06	27.529.744,92	25.470.062,52	3.445.116,76	22.024.945,76
1 ORDINARIO	26.231.193,34	4.182.173,06	22.049.020,28	20.241.000,07	3.445.116,76	16.795.883,31
310 SAÚDE-GERAL	33.159,26	0,00	33.159,26	17.484,22	0,00	17.484,22
510 ASSISTÊNCIA SOCIAL-GERAL	12.886,49	0,00	12.886,49	2.326,33	0,00	2.326,33
600 REGIME PRÓPRIO DE PREVIDÊNCIA SOCIAL	4.259.571,61	0,00	4.259.571,61	5.209.251,90	0,00	5.209.251,90
610 RPPS-CONTRIBUIÇÕES	1.175.107,28	0,00	1.175.107,28	0,00	0,00	0,00
2 TRANSFERÊNCIAS E CONVÊNIOS ESTADUAIS-VINCULADOS	888.367,78	0,00	888.367,78	215.463,37	0,00	215.463,37
1 ORDINARIO	130.595,42	0,00	130.595,42	25.649,22	0,00	25.649,22
200 EDUCAÇÃO	149.992,50	0,00	149.992,50	0,00	0,00	0,00
220 ENSINO FUNDAMENTAL	407.367,17	0,00	407.367,17	0,00	0,00	0,00
300 SAÚDE	0,00	0,00	0,00	189.814,15	0,00	189.814,15
310 SAÚDE-GERAL	200.412,69	0,00	200.412,69	0,00	0,00	0,00
5 TRANSFERÊNCIAS E CONVÊNIOS FEDERAIS-VINCULADOS	13.928.030,04	0,00	13.928.030,04	14.935.583,63	0,00	14.935.583,63
200 EDUCAÇÃO	176.924,75	0,00	176.924,75	1.151.436,50	0,00	1.151.436,50
220 ENSINO FUNDAMENTAL	517.743,35	0,00	517.743,35	474.191,23	0,00	474.191,23
250 EDUCAÇÃO-FUNDEF	9.178.147,81	0,00	9.178.147,81	8.210.675,06	0,00	8.210.675,06
300 SAÚDE	3.773.661,71	0,00	3.773.661,71	4.840.526,65	0,00	4.840.526,65
500 ASSISTÊNCIA SOCIAL	281.552,42	0,00	281.552,42	258.754,19	0,00	258.754,19
<b>TOTAL</b>	<b>46.528.315,80</b>	<b>4.182.173,06</b>	<b>42.346.142,74</b>	<b>40.621.109,52</b>	<b>3.445.116,76</b>	<b>37.175.992,76</b>

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: JOSE JOSIVALDO RUFINO DA SILVA, DOMINGOS SAVIO DA COSTA TORRES  
 Acesse em: <https://etce.tce-pe.gov.br/epp/validaDoc.seam> Código do documento: b24fc9e-b62e-4a09-899d-a9d3f41051c3