

PREFEITURA MUNICIPAL DE TEREZINHA
ANÁLISE DO BALANÇO GERAL
 EM 31/12/2023
 CONSOLIDADO



Documento Assinado Digitalmente por: EDER MARCONE VEIRA, JORDALINO CAVACANTE NETO, MATEUS EMÍLIO DE BARROS CALADO
 Acesse em: https://etce.rj.gov.br/ppv/validarDoc.aspx?Codigo do Documento: 51e6531e3168-428-45a2-0e14c2568d

1.2. BALANÇO ORÇAMENTÁRIO - EMPENHADO DE 2023

RECEITAS ORÇAMENTÁRIAS

(+) Receitas Correntes	R\$	42.207.288,99
(+) Receitas de Capital (Exceto II)	R\$	2.830.285,00
(=) Subtotal das Receitas (I)	R\$	45.037.573,99
(+) Refinanciamento (II)	R\$	0,00
(=) Total com Refinanciamento (III = I + II)	R\$	45.037.573,99
(+) Transferências Financeiras Recebidas (IV)	R\$	0,00
(=) Total da Receita Arrecadada (V = III + IV)	R\$	45.037.573,99

DESPESAS ORÇAMENTÁRIAS

(+) Despesas Correntes	R\$	43.556.071,09
(+) Despesas de Capital (Exceto VII)	R\$	1.224.542,55
(=) Subtotal das Despesas (VI)	R\$	44.780.613,64
(+) Amortização da Dívida/Refinanciamento (VII)	R\$	0,00
(=) Total com Refinanciamento (VIII = VI + VII)	R\$	44.780.613,64
(+) Transferências Financeiras Concedidas (IX)	R\$	0,00
(=) Total da Despesa Realizada (X = VIII + IX)	R\$	44.780.613,64

RESULTADO ORÇAMENTÁRIO EMPENHADO (V - X) - SUPERÁVIT **R\$ 256.960,35**

O Superávit representa 0,57% Execução Orçamentária Empenh

PREFEITURA MUNICIPAL DE TEREZINHA
ANÁLISE DO BALANÇO GERAL
 EM 31/12/2023
 CONSOLIDADO



Documento Assinado Digitalmente por: EDER MARCONE VEIRA, JORDALINO CAVALCANTE NETO, MATHEUS EMÍLIO DE BARROS CALADO
 Acesse em: https://etce.rj.gov.br/ppv/validarDoc.aspx?Codigo do Documento: 51e6531e3168-428-45a2-0e14e2568d

1.3. BALANÇO ORÇAMENTÁRIO - LIQUIDADO DE 2023

RECEITAS ORÇAMENTÁRIAS

(+) Receitas Correntes	R\$	42.207.288,99
(+) Receitas de Capital (Exceto II)	R\$	2.830.285,00
(=) Subtotal das Receitas (I)	R\$	45.037.573,99
(+) Refinanciamento (II)	R\$	0,00
(=) Total com Refinanciamento (III = I + II)	R\$	45.037.573,99
(+) Transferências Financeiras Recebidas (IV)	R\$	0,00
(=) Total da Receita Arrecadada (V = III + IV)	R\$	45.037.573,99

DESPESAS ORÇAMENTÁRIAS

(+) Despesas Correntes	R\$	43.556.071,09
(+) Despesas de Capital (Exceto VII)	R\$	1.224.542,55
(=) Subtotal das Despesas (VI)	R\$	44.780.613,64
(+) Amortização da Dívida/Refinanciamento (VII)	R\$	0,00
(=) Total com Refinanciamento (VIII = VI + VII)	R\$	44.780.613,64
(+) Transferências Financeiras Concedidas (IX)	R\$	0,00
(=) Total da Despesa Realizada (X = VIII + IX)	R\$	44.780.613,64

RESULTADO ORÇAMENTÁRIO LIQUIDADO (V - X) - SUPERÁVIT **R\$ 256.960,35**

O Superávit representa 0,57% Execução Orçamentária Liquidada

PREFEITURA MUNICIPAL DE TEREZINHA
ANÁLISE DO BALANÇO GERAL
EM 31/12/2023
CONSOLIDADO



Documento Assinado Digitalmente por: EDER MARCONE VEIRA, JORDALINO CAVACANTE NETO, MATHEUS EMÍLIO DE BARROS CALADO
Acesse em: <https://etce.rj.gov.br/ppv/validarDoc.aspx?CodigoDoc=51665316842845a29e14e2568d>

1.4. BALANÇO ORÇAMENTÁRIO - PAGO DE 2023

RECEITAS ORÇAMENTÁRIAS

(+) Receitas Correntes	R\$	42.207.288,99
(+) Receitas de Capital (Exceto II)	R\$	2.830.285,00
(=) Subtotal das Receitas (I)	R\$	45.037.573,99
(+) Refinanciamento (II)	R\$	0,00
(=) Total com Refinanciamento (III = I + II)	R\$	45.037.573,99
(+) Transferências Financeiras Recebidas (IV)	R\$	0,00
(=) Total da Receita Arrecadada (V = III + IV)	R\$	45.037.573,99

DESPESAS ORÇAMENTÁRIAS

(+) Despesas Correntes	R\$	41.226.767,33
(+) Despesas de Capital (Exceto VII)	R\$	1.004.101,55
(=) Subtotal das Despesas (VI)	R\$	42.230.868,88
(+) Amortização da Dívida/Refinanciamento (VII)	R\$	0,00
(=) Total com Refinanciamento (VIII = VI + VII)	R\$	42.230.868,88
(+) Transferências Financeiras Concedidas (IX)	R\$	0,00
(=) Total da Despesa Realizada (X = VIII + IX)	R\$	42.230.868,88

RESULTADO ORÇAMENTÁRIO PAGO (V - X) - SUPERÁVIT **R\$ 2.806.705,31**

O Superávit representa 6,65% Execução Orçamentária Paga.

PREFEITURA MUNICIPAL DE TEREZINHA
ANÁLISE DO BALANÇO GERAL
EM 31/12/2023
CONSOLIDADO



Documento Assinado Digitalmente por: EDER MARCONE VIEIRA, JORDALINO CAVALCANTE NETO, MATHEUS EMÍDIO DE BARROS CALADO
Acesse em: https://etce.tce.pe.gov.br/portal/validador.seam?oid=0&tipo_documento=51e6573f-5f68-4298-b9a2-f0e1c128689e

2. BALANÇO FINANCEIRO - EMPENHADO DE 2023

INGRESSOS

RECEITAS ORÇAMENTÁRIAS

(+) Ordinária	R\$	45.037.573,99
(+) Vinculada	R\$	0,00
(-) Deduções da Receita Orçamentária	R\$	0,00
(=) SUBTOTAL (I)	R\$	45.037.573,99
(+) Transferências Financeiras Recebidas (II)	R\$	6.564.277,67
(+) Recebimentos Extraorçamentários (III)	R\$	6.329.784,00
(+) Saldo em Espécie do Exercício Anterior (IV)	R\$	3.010.037,83
(=) TOTAL (V = I + II + III + IV)	R\$	60.941.673,49

DISPÊNDIOS

DESPESAS ORÇAMENTÁRIAS

(+) Ordinária	R\$	44.780.613,44
(+) Vinculada	R\$	0,00
(=) SUBTOTAL (VI)	R\$	44.780.613,44
(+) Transferências Financeiras Concedidas (VII)	R\$	6.564.277,67
(+) Pagamentos Extraorçamentários (VIII)	R\$	4.274.844,00
(+) Saldo em Espécie do Exercício Atual (IX)	R\$	5.321.938,34
(=) TOTAL (X = VI + VII + VIII + IX)	R\$	60.941.673,45

PREFEITURA MUNICIPAL DE TEREZINHA
ANÁLISE DO BALANÇO GERAL
EM 31/12/2023
CONSOLIDADO



Documento Assinado Digitalmente por: EDER MARCONI VIEIRA, JORDALINO CAVACANTE NETO, MATHEUS EMÍLIO DE BARROS CALADO
Acesse em: https://etce.tce.pe.gov.br/portal/portalDoc.aspx?codigo_documento=51765313131061204452404128688

3. DEMONSTRAÇÃO DAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DE 2023

3.1 - VARIAÇÕES PATRIMONIAIS QUANTITATIVAS

VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS

(+) Impostos, Taxas e Contribuição de Melhoria	R\$	1.116.045,11
(+) Contribuições	R\$	2.941.169,00
(+) Exploração e Venda de Bens, Serviços e Direitos	R\$	5.100,00
(+) Variações Patrimoniais Aumentativas Financeiras	R\$	333.945,49
(+) Transferências e Delegações Recebidas	R\$	51.597.414,44
(+) Valorização e Ganhos com Ativos	R\$	257.731,10
(+) Outras Variações Patrimoniais Aumentativas	R\$	11.050,44
(=) TOTAL DAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS	R\$	56.262.456,58

VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS

(-) Pessoal e Encargos	R\$	27.022.860,96
(-) Benefícios Previdenciários e Assistenciais	R\$	3.558.080,38
(-) Uso de Bens, Serviços e Consumo de Capital Fixo	R\$	17.276.461,33
(-) Variações Patrimoniais Diminutivas Financeiras	R\$	49.274,81
(-) Transferências e Delegações Concedidas	R\$	10.903.949,99
(-) Desvalorização e Perdas de Ativos	R\$	23.989,20
(-) Tributárias	R\$	242.639,06
(-) Outras Variações Patrimoniais Diminutivas	R\$	8.489.525,88
(=) TOTAL DAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS	R\$	67.566.779,55

RESULTADO PATRIMONIAL DO EXERCÍCIO - DÉFICIT **R\$** **-11.304.322,64**

3.2 - VARIAÇÕES PATRIMONIAIS QUALITATIVAS

INCORPORAÇÃO DE ATIVO	R\$	992.833,33
DESINCORPORAÇÃO DO PASSIVO	R\$	231.709,02
INCORPORAÇÃO DO PASSIVO	R\$	0,00
DESINCORPORAÇÃO DO ATIVO	R\$	0,00

PREFEITURA MUNICIPAL DE TEREZINHA
ANÁLISE DO BALANÇO GERAL
 EM 31/12/2023
 CONSOLIDADO



Documento Assinado Digitalmente por: EDER MARCONI VEIRA, JORDALINO CAVALLANTE NETO, MATHEUS EMÍDIO DE BARROS CALADO
 Acesse em: <https://etce.tce.pe.gov.br/portal/DocAssin> Código do documento: 546657319568-429-45429e14e12868d

4. BALANÇO PATRIMONIAL DE 2023

ATIVO

ATIVO CIRCULANTE

(+) Caixa e Equivalentes de Caixa	R\$	5.293.634,11
(+) Créditos a Curto Prazo	R\$	0,00
(+) Demais Créditos e Valores a Curto Prazo	R\$	3.178.276,22
(+) Investimentos e Aplicações Temporárias a Curto Prazo	R\$	28.304,03
(+) Estoques	R\$	0,00
(+) VPD Pagas Antecipadamente	R\$	0,00
(=) TOTAL DO ATIVO CIRCULANTE (I)	R\$	8.500.215,06

ATIVO NÃO CIRCULANTE

(+) Créditos a Longo Prazo	R\$	2.913.652,33
(+) Investimentos	R\$	0,00
(+) Imobilizado	R\$	15.893.984,53
(+) Intangível	R\$	0,00
(=) TOTAL DO ATIVO NÃO CIRCULANTE (II)	R\$	18.807.636,86

(=) TOTAL DO ATIVO (III = I + II)	R\$	27.307.851,92
--	------------	----------------------

PASSIVO

PASSIVO CIRCULANTE

(-) Obrig. Trabalhistas, Prev. e Assist. a Pagar a Curto Prazo	R\$	3.050.220,95
(-) Empréstimos e Financiamentos a Curto Prazo	R\$	0,00
(-) Fornecedores e Contas a Pagar a Curto Prazo	R\$	1.313.438,37
(-) Obrigações Fiscais a Curto Prazo	R\$	0,00
(-) Obrigações de Repartição e Outros Entes	R\$	0,00
(-) Provisões a Curto Prazo	R\$	0,00
(-) Demais Obrigações a Curto Prazo	R\$	1.308.902,00
(=) TOTAL DO PASSIVO CIRCULANTE (IV)	R\$	5.672.561,32

PASSIVO NÃO CIRCULANTE

(-) Obrig. Trabalhistas, Prev. e Assist. a Pagar a Longo Prazo	R\$	7.107.762,73
(-) Empréstimos e Financiamentos a Longo Prazo	R\$	0,00
(-) Fornecedores a Longo Prazo	R\$	0,00
(-) Obrigações Fiscais a Longo Prazo	R\$	0,00
(-) Provisões a Longo Prazo	R\$	76.605.394,35
(-) Demais Obrigações a Longo Prazo	R\$	0,00
(-) Resultado Diferido	R\$	0,00

(=) TOTAL DO PASSIVO NÃO CIRCULANTE (V)	R\$	83.713.157,08
--	------------	----------------------

PREFEITURA MUNICIPAL DE TEREZINHA
ANÁLISE DO BALANÇO GERAL
EM 31/12/2023



(=) TOTAL DO PASSIVO (VI = IV + V)	R\$	89.385.718,40
(=) TOTAL DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO DE 2023 - DÉFICIT (VII = III - VI)	R\$	-62.077.866,88
ATIVO FINANCEIRO	R\$	6.002.462,55
ATIVO PERMANENTE	R\$	21.305.389,77
PASSIVO FINANCEIRO	R\$	5.722.817,11
PASSIVO PERMANENTE	R\$	83.713.157,99
COMPENSAÇÕES		
Saldo dos Atos Potenciais Ativos	R\$	0,00
Saldo dos Atos Potenciais Passivos	R\$	33.049.956,89

Documento Assinado Digitalmente por: EDER MARCONE VIEIRA, JORDALINO CAVALCANTE NETO, MATHEUS EMÍDIO DE BARROS CALADO
Assinatura em: https://etec.terezinha.pe.gov.br/validaDoc.shtm?codigo_documento: 51e6573f-5f68-420e-a5a2-f0e14c12868d

PREFEITURA MUNICIPAL DE TEREZINHA
ANÁLISE DO BALANÇO GERAL
 EM 31/12/2023



(-) Resultado Diferido	R\$	0,00
(=) TOTAL DO PASSIVO NÃO CIRCULANTE (V)	R\$	71.167.025,07
(=) TOTAL DO PASSIVO (VI = IV + V)	R\$	77.930.878,69
(=) TOTAL DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO DE 2022 - DÉFICIT (VII = III - VI)	R\$	-53.719.580,52
(-) RESULTADO PATRIMONIAL DE 2023 (VIII) - DÉFICIT	R\$	-8.358.286,06
(=) TOTAL DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO DE 2023 - DÉFICIT (IX = VII + VIII)	R\$	-62.077.866,58
ATIVO FINANCEIRO	R\$	3.632.990,00
ATIVO PERMANENTE	R\$	20.578.307,00
PASSIVO FINANCEIRO	R\$	6.814.109,00
PASSIVO PERMANENTE	R\$	71.167.025,07
COMPENSAÇÕES		
Saldo dos Atos Potenciais Ativos	R\$	0,00
Saldo dos Atos Potenciais Passivos	R\$	13.703.571,00

Documento Assinado Digitalmente por: EDER MARCONE VIEIRA, JORDALINO CAVALCANTE NETO, MATHEUS EMÍDIO DE BARROS CALADO
 Acesso em: https://pcc.cefes.gov.br/pp/va/Doc:51e65700-51e6-420e-a5a2-f0e14c12868d

PREFEITURA MUNICIPAL DE TEREZINHA
ANÁLISE DO BALANÇO GERAL
 EM 31/12/2023
 CONSOLIDADO



Documento Assinado Digitalmente por: EDER MARCONI VIEIRA, JORDALINO CAVACANTE NETO, MATHIEUS EMPIDIO DE BARROS CALADO
 Acesse em: <http://efce.org.br/epb/validarDocumentoSemCodigoDocumento>: 5166531-5168422-45a2-f0e14c126888

6. DEMONSTRAÇÃO DA SITUAÇÃO FINANCEIRA DE 2023:

(+) Ativo Financeiro de 2023	R\$	6.002.462,55
(-) Passivo Financeiro de 2023	R\$	5.722.817,11
(=) SUPERÁVIT FINANCEIRO DE 2023	R\$	279.645,44

7. INFLUÊNCIA DO RESULTADO ORÇAMENTÁRIO SOBRE O RESULTADO FINANCEIRO

(+) Ativo Financeiro de 2022	R\$	3.632.990,11
(-) Passivo Financeiro de 2022	R\$	6.814.109,81
(=) DÉFICIT FINANCEIRO DE 2022	R\$	-3.181.118,90

(-) VARIAÇÕES PASSIVAS EM 2023

Transferências Intragovernamentais	R\$	6.564.277,67
Inscrições Independentes da Execução Orçamentária	R\$	0,00
Cancelamentos Independentes da Execução Orçamentária	R\$	0,00
(=) Total das Variações Passivas em 2022	R\$	6.564.277,67

(+) VARIAÇÕES ATIVAS EM 2023

Cancelamentos de Restos a Pagar Processados	R\$	257.767,11
Cancelamentos de Restos a Pagar Não Processados	R\$	0,00
Devolução de Duodécimo	R\$	0,00
Transferências entre Entidades	R\$	6.564.277,67
Cancelamentos de Precatórios	R\$	0,00
Inscrições Independentes da Execução Orçamentária	R\$	0,00
Cancelamentos Independentes da Execução Orçamentária	R\$	0,00
(=) Total das Variações Ativas em 2023	R\$	6.822.044,78

(+) SUPERÁVIT DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA DE 2023	R\$	256.960,35
---	------------	-------------------

(=) DÉFICIT FINANCEIRO DE 2023	R\$	-2.666.391,44
---------------------------------------	------------	----------------------

DIFERENÇA VERIFICADA **2.946.036,58**

PREFEITURA MUNICIPAL DE TEREZINHA
ANÁLISE DO BALANÇO GERAL
EM 31/12/2023
CONSOLIDADO



Documento Assinado Digitalmente por: EDER MARCONI VIEIRA, JORDALINO CAVALCANTE NETO, MATHEUS EMÍDIO DE BARROS CALADO
Acesse em: https://etce.tcz.pe.gov.br/ep/validaDoc.seam?codigo_documento:51e6573f-5f68-420e-a5a2-f0e14c12868d

8. RESULTADOS DO EXERCÍCIO DE 2023

8.1. RESULTADO FINANCEIRO

SUPERÁVIT FINANCEIRO DE 2023 R\$ 279.645,44

8.2. RESULTADO ECONÔMICO

RESULTADO PATRIMONIAL DO EXERCÍCIO DE 2023 - DÉFICIT R\$ -11.304.322,44

8.3. RESULTADO PATRIMONIAL

PATRIMÔNIO LÍQUIDO DE 2023 - DÉFICIT R\$ -62.077.866,88