

Fundo Municipal de Saúde de Iguaracy
ANEXO 13 - BALANÇO FINANCEIRO
 Dezembro(31/12/2019)

Exercício de 2019

1 of 3

ISOLADO:2 - Fundo Municipal de Saúde de Iguaracy

INGRESSOS				DISPÊNDIOS			
ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior	ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
RECEITA ORÇAMENTÁRIA		2.773.502,83	3.457.098,19	DESPA ORÇAMENTÁRIA		7.354.875,35	7.709.787,88
ORDINÁRIO		0,00	531,28	ORDINÁRIO		0,00	5.421.157,67
TESOURO		2.648.022,83	3.456.566,91	ORDINÁRIO		0,00	5.421.157,67
GERAL		10.656,21	399.990,00	TESOURO		7.354.875,35	2.288.630,21
SAÚDE		2.637.366,62	3.050.733,07	SAÚDE		7.354.875,35	2.288.630,21
TRANSFERÊNCIAS E CONVÊNIOS FEDERAIS-VINCULADOS		125.480,00	0,00	TRANSFERÊNCIAS CONCEDIDAS		0,00	0,00
ORDINARIO		125.480,00	0,00	TRANSFERÊNCIAS CONCEDIDAS PARA A EXECUÇÃO		0,00	0,00
TRANSFERENCIAS FINANCEIRAS RECEBIDAS		4.614.216,36	3.247.597,07	ORÇAMENTÁRIA		0,00	0,00
TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS PARA A EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA		4.614.216,36	3.247.597,07	PAGAMENTOS EXTRA-ORÇAMENTARIOS		1.749.628,25	761.040,83
REPASSE RECEBIDO		4.614.216,36	3.247.597,07	PAGAMENTOS DE RESTOS A PAGAR		514.576,05	94.670,54
RECEBIMENTOS EXTRA-ORÇAMENTARIOS		1.609.974,80	1.849.527,73	RP NÃO PROCESSADOS PAGOS		421.467,88	0,00
INSCRIÇÃO DE RESTOS A PAGAR		304.618,44	1.120.753,23	RP PROCESSADOS PAGOS		93.108,17	94.670,54
INSCRIÇÃO DE RP NÃO PROCESSADOS		0,00	1.020.969,37	DEPÓSITOS RESTITUIVEIS E VALORES VINCULADOS		1.235.052,20	575.385,35
INSCRIÇÃO DE RP PROCESSADOS		0,00	99.783,86	CONTRIBUIÇÃO AO RGPS		108.585,90	0,00
RP NÃO PROCESSADOS - INSCRIÇÃO NO EXERCÍCIO		0,00	0,00	ENCARGOS SOCIAIS - OUTRAS ENTIDADES		166.669,52	0,00
RP PROCESSADOS - INSCRIÇÃO NO EXERCÍCIO		304.618,44	0,00	IMPOSTO SOBRE A RENDA RETIDO NA FONTE - IRRF		88.860,29	0,00
DEPÓSITOS RESTITUIVEIS E VALORES VINCULADOS		1.305.356,36	728.774,50	ISS		60.123,67	0,00
CONTRIBUIÇÃO AO RGPS		140.017,94	0,00	OUTROS CONSIGNATÁRIOS		4.231,20	0,00
ENCARGOS SOCIAIS - OUTRAS ENTIDADES		166.669,52	0,00	OUTROS VALORES RESTITUIVEIS		0,00	575.385,35
IMPOSTO SOBRE A RENDA RETIDO NA FONTE - IRRF		112.142,96	0,00	PENSÃO ALIMENTÍCIA		9.922,78	0,00
ISS		79.882,72	0,00	PLANOS DE PREVIDÊNCIA E ASSISTÊNCIA MÉDICA		9.313,92	0,00
OUTROS CONSIGNATÁRIOS		300,00	0,00	RETENÇÕES - EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS		769.198,06	0,00
OUTROS VALORES RESTITUIVEIS		0,00	728.774,50	RETENÇÕES - ENTIDADES REPRESENTATIVAS DE		18.146,86	0,00
PENSÃO ALIMENTÍCIA		9.922,78	0,00	CLASSES			
PLANOS DE PREVIDÊNCIA E ASSISTÊNCIA MÉDICA		8.505,96	0,00	OUTROS PAGAMENTOS EXTRAORÇAMENTÁRIOS		0,00	90.984,94
RETENÇÕES - EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS		769.198,06	0,00	VALORES EM TRÂNSITO REALIZÁVEIS A CURTO PRAZO		0,00	90.984,94
RETENÇÕES - ENTIDADES REPRESENTATIVAS DE CLASSES		18.716,42	0,00	SALDOS P/O EXERC. SEGUINTE		550.500,84	657.310,45
SALDOS DO EXERC. ANTERIOR		657.310,45	573.916,17	CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA		550.500,84	657.310,45
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA		657.310,45	573.916,17	CONTA ÚNICA		550.500,84	657.310,45
CONTA ÚNICA		657.310,45	573.916,17	DEPÓSITOS RESTITUIVEIS E VALORES VINCULADOS		0,00	0,00
DEPÓSITOS RESTITUIVEIS E VALORES VINCULADOS		0,00	0,00	TOTAL		9.655.004,44	9.128.139,16
TOTAL		9.655.004,44	9.128.139,16				

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

JOAUDENI C. BARBOSA DA SILVA
 SECRETÁRIA DE SAÚDE
 CPF.: 031.348.624-76



Fundo Municipal de Saúde de Iguaracy

ANEXO 13 - BALANÇO FINANCEIRO

Dezembro(31/12/2019)

Exercício de 2019

2 of 3

NOTA EXPLICATIVA

FUNDO MUNICIPAL DE SAUDE DE IGUARACY – PE

PC ANTONIO RABELO, 62, CENTRO, IGUARACI - PE

CNPJ: 11.402.235/0001-26

BALANÇO FINANCEIRO – ANEXO XIII

(Item 07, Anexo II, da Resolução TC nº 67, 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

Em 31/12/2019

Em 31/12/2018

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

JOAUDENI C. BARBOSA DA SILVA
SECRETÁRIA DE SAÚDE
CPF.: 031.348.624-76

Documento Assinado Digitalmente por: JOSE TORRES LOPES FILHO, JOSE JOSIVALDO RUFINO DA SILVA
Acesse em: <https://eicf.ce:pe.gov.br/epp/validaDoc.seam> Código do documento: 0a2bb339-c81d-4b49-9752-848d215b30e



Fundo Municipal de Saúde de Iguaracy

ANEXO 13 - BALANÇO FINANCEIRO

Dezembro(31/12/2019)

Exercício de 2019

3 of 3

NOTA EXPLICATIVA

Receitas Orçamentárias	2.773.502,83	3.457.098,19
(+) Transferências Financeiras Recebidas	4.614.216,36	3.247.597,07
(+) Recebimentos Extraorçamentários	1.609.974,80	1.849.527,73
(-) Despesa Orçamentária	- 7.354.875,35	- 7.709.787,88
(-) Transferências Financeiras Concedidas	0,00	0,00
(-) Pagamentos Extraorçamentários	- 1.749.628,25	- 761.040,83
Resultado Financeiro	- 106.809,61	83.394,28

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.

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

JOAUDENI C. BARBOSA DA SILVA
SECRETÁRIA DE SAÚDE
CPF.: 031.348.624-76

Documento Assinado Digitalmente por: JOSE JOSIVALDO RUFINO DA SILVA
Acesse em: <https://eicf.ce:pe.gov.br/epp/validaDoc.seam> Código do documento: 0a2bb339-c81d-4b49-9752-848d125be30e



Fundo Municipal de Assistência Social de Iguaracy
ANEXO 13 - BALANÇO FINANCEIRO
 Dezembro(31/12/2019)

Exercício de 2019

1 of 3

ISOLADO:3 - Fundo Municipal de Assistência Social de Iguaracy

INGRESSOS				DISPÊNDIOS			
ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior	ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
RECEITA ORÇAMENTÁRIA		789.664,80	352.668,66	DESPA ORÇAMENTÁRIA		1.321.554,84	1.798.159,08
ORDINÁRIO		0,00	6.432,19	ORDINÁRIO		0,00	1.128.618,03
TESOURO		789.664,80	346.236,47	ORDINÁRIO		0,00	1.128.618,03
GERAL		789.664,80	0,00	TESOURO		1.321.554,84	669.541,05
TRANSFERENCIAS FINANCEIRAS RECEBIDAS		774.285,30	654.600,00	ASSISTÊNCIA SOCIAL		1.321.513,31	0,00
TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS PARA A EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA		774.285,30	654.600,00	GERAL		41,53	0,00
REPASSE RECEBIDO		774.285,30	654.600,00	VINCULADO		0,00	669.541,05
RECEBIMENTOS EXTRA-ORÇAMENTARIOS		153.617,04	635.543,73	TRANSFERÊNCIAS CONCEDIDAS		0,00	0,00
INSCRIÇÃO DE RESTOS A PAGAR		53.723,82	553.083,58	TRANSFERÊNCIAS CONCEDIDAS PARA A EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA		0,00	0,00
INSCRIÇÃO DE RP NÃO PROCESSADOS		0,00	534.750,05	PAGAMENTOS EXTRA-ORÇAMENTARIOS		204.139,58	73.139,15
INSCRIÇÃO DE RP PROCESSADOS		0,00	18.333,53	PAGAMENTOS DE RESTOS A PAGAR		114.982,67	4.352,10
RP NÃO PROCESSADOS - INSCRIÇÃO NO EXERCÍCIO		0,00	0,00	RP NÃO PROCESSADOS PAGOS		97.117,53	0,00
RP PROCESSADOS - INSCRIÇÃO NO EXERCÍCIO		53.723,82	0,00	RP PROCESSADOS PAGOS		17.865,14	4.352,10
DEPÓSITOS RESTITUÍVEIS E VALORES VINCULADOS		99.893,22	82.460,15	DEPÓSITOS RESTITUÍVEIS E VALORES VINCULADOS		89.156,91	68.501,66
CONTRIBUIÇÃO AO RGPS		55.762,31	0,00	CONTRIBUIÇÃO AO RGPS		50.020,68	0,00
ENCARGOS SOCIAIS - OUTRAS ENTIDADES		4.927,90	0,00	ENCARGOS SOCIAIS - OUTRAS ENTIDADES		4.927,90	0,00
IMPOSTO SOBRE A RENDA RETIDO NA FONTE - IRRF		5.007,04	0,00	IMPOSTO SOBRE A RENDA RETIDO NA FONTE - IRRF		5.191,73	0,00
ISS		18.963,12	0,00	ISS		13.193,35	0,00
OUTROS CONSIGNATÁRIOS		60,00	0,00	OUTROS CONSIGNATÁRIOS		650,40	0,00
OUTROS VALORES RESTITUÍVEIS		0,00	82.460,15	OUTROS VALORES RESTITUÍVEIS		0,00	68.501,66
RETENÇÕES - EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS		14.742,71	0,00	RETENÇÕES - EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS		14.742,71	0,00
RETENÇÕES - ENTIDADES REPRESENTATIVAS DE CLASSES		430,14	0,00	RETENÇÕES - ENTIDADES REPRESENTATIVAS DE CLASSES		430,14	0,00
SALDOS DO EXERC. ANTERIOR		113.315,56	341.801,40	OUTROS PAGAMENTOS EXTRAORÇAMENTÁRIOS		0,00	285,39
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA		113.315,56	341.801,40	VALORES EM TRÂNSITO REALIZÁVEIS A CURTO PRAZO		0,00	285,39
CONTA ÚNICA		113.315,56	341.801,40	SALDOS P/O EXERC. SEGUINTE		305.188,28	113.315,56
DEPÓSITOS RESTITUÍVEIS E VALORES VINCULADOS		0,00	0,00	CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA		305.188,28	113.315,56
TOTAL		1.830.882,70	1.984.613,79	CONTA ÚNICA		305.188,28	113.315,56
				DEPÓSITOS RESTITUÍVEIS E VALORES VINCULADOS		0,00	0,00
				TOTAL		1.830.882,70	1.984.613,79

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

JULIANY APARECIDA DE MOURA RABELO
 SECRETÁRIA DE ASSIST. SOCIAL
 CPF.: 070.501.834-23

Documento Assinado Digitalmente por: JOSE TORRES LOPES FILHO, JOSE JOSIVALDO RUFINO DA SILVA
 Acesso em: https://eic.ice.gov.br/ep/validaDoc?seam Código do documento: 0a2bb339-c81d-4b49-9752-848d215b630e



Fundo Municipal de Assistência Social de Iguaracy

ANEXO 13 - BALANÇO FINANCEIRO

Dezembro(31/12/2019)

Exercício de 2019

2 of 3

NOTA EXPLICATIVA

FUNDO MUNICIPAL DE ASSISTENCIA SOCIAL DE IGUARACY

R MARIA BEZERRA DE SOUZA, 03, CENTRO, IGUARACI - PE

CNPJ: 12.060.234/0001-03

BALANÇO FINANCEIRO ANEXO XIII

(Item 07, Anexo II, da Resolução TC nº 67, 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

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

JULIANY APARECIDA DE MOURA RABELO
SECRETÁRIA DE ASSIST. SOCIAL
CPF.: 070.501.834-23

Documento Assinado Digitalmente por: JOSE TORRES LOPES FILHO, JOSE JOSIVALDO RUFINO DA SILVA
Acesse em: <https://eicf.ce:pe.gov.br/epp/validaDoc.seam> Código do documento: 0a2bb339-c81d-4b49-9752-848d215be30e



Fundo Municipal de Assistência Social de Iguaracy

ANEXO 13 - BALANÇO FINANCEIRO

Dezembro(31/12/2019)

Exercício de 2019

3 of 3

NOTA EXPLICATIVA

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

	Em 31/12/2019	Em 31/12/2018
Receitas Orçamentárias	789.664,80	352.668,66
(+) Transferências Financeiras Recebidas	774.664,80	654.600,00
(+) Recebimentos Extraorçamentários	153.617,04	635.543,73
(-) Despesa Orçamentária	- 1.321.554,84	- 1.798.159,08
(-) Transferências Financeiras Concedidas	0,00	0,00
(-) Pagamentos Extraorçamentários	- 204.139,58	- 73.139,15
Resultado Financeiro	192.252,22	- 228.485,84

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.

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

JULIANY APARECIDA DE MOURA RABELO
SECRETÁRIA DE ASSIST. SOCIAL
CPF.: 070.501.834-23

Documento Assinado Digitalmente por: JOSE TORRES LOPES FILHO, JOSE JOSIVALDO RUFINO DA SILVA
Acesse em: <https://eicf.ce:pe.gov.br/epp/validaDoc:seam> Código do documento: 0a2bb339-c81d-4b49-9752-848d125be30e

