

**Prefeitura Municipal de Iguaracy**  
**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
<b>RECEITA ORÇAMENTÁRIA</b>		<b>33.536.897,70</b>	<b>32.505.347,04</b>	<b>DESPESA ORÇAMENTÁRIA</b>		<b>36.338.992,97</b>	<b>35.234.361,41</b>
ORDINÁRIO		0,00	6.963,47	ORDINÁRIO		0,00	20.079.624,71
TESOURO		33.411.417,70	32.498.383,57	ORDINÁRIO		0,00	20.079.624,71
EDUCAÇÃO		22.525.121,81	7.517.625,72	TESOURO		36.338.992,97	15.154.736,70
GERAL		7.572.383,29	1.344.800,63	ASSISTÊNCIA SOCIAL		1.321.513,31	0,00
ORDINARIO		676.545,98	15.960.370,19	EDUCAÇÃO		9.972.277,54	8.505.030,62
SAÚDE		2.637.366,62	3.050.733,07	GERAL		10.127.992,36	104.597,04
TRANSFERÊNCIAS E CONVÊNIOS FEDERAIS-VINCULADOS		125.480,00	0,00	REGIME PRÓPRIO DE PREVIDÊNCIA SOCIAL		7.562.334,41	0,00
ORDINARIO		125.480,00	0,00	SAÚDE		7.354.875,35	2.288.630,21
TRANSFERENCIAS FINANCEIRAS RECEBIDAS		6.718.021,43	5.049.288,83	VINCULADO		0,00	4.256.478,83
TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS PARA A EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA		6.718.021,43	5.049.288,83	TRANSFERÊNCIAS FINANCEIRAS CONCEDIDAS		6.718.021,43	5.049.288,83
REPASSE RECEBIDO		6.718.021,43	5.049.288,83	TRANSFERÊNCIAS CONCEDIDAS PARA A EXECUÇÃO		6.718.021,43	5.049.288,83
RECEBIMENTOS EXTRA-ORÇAMENTARIOS		7.614.496,10	6.941.855,93	ORÇAMENTÁRIA			
INSCRIÇÃO DE RESTOS A PAGAR		3.653.863,64	3.860.718,22	REPASSE CONCEDIDO		6.718.021,43	5.049.288,83
INSCRIÇÃO DE RP NÃO PROCESSADOS		0,00	3.279.357,06	PAGAMENTOS EXTRA-ORÇAMENTARIOS		5.785.449,21	3.352.708,19
INSCRIÇÃO DE RP PROCESSADOS		0,00	581.361,16	PAGAMENTOS DE RESTOS A PAGAR		2.004.655,40	395.132,64
RP NÃO PROCESSADOS - INSCRIÇÃO NO EXERCÍCIO		476.582,52	0,00	RP NÃO PROCESSADOS PAGOS		1.587.651,52	16.278,84
RP PROCESSADOS - INSCRIÇÃO NO EXERCÍCIO		3.177.281,12	0,00	RP PROCESSADO PAGO		0,00	4.000,00
DEPÓSITOS RESTITUIVEIS E VALORES VINCULADOS		3.960.632,46	3.081.137,71	RP PROCESSADOS PAGOS		417.003,88	374.853,80
CONTRIBUIÇÃO AO RGPS		722.394,37	0,00	DEPÓSITOS RESTITUIVEIS E VALORES VINCULADOS		3.780.793,81	2.798.537,03
ENCARGOS SOCIAIS - OUTRAS ENTIDADES		656.790,67	0,00	CONTRIBUIÇÃO AO RGPS		609.064,49	0,00
IMPOSTO SOBRE A RENDA RETIDO NA FONTE - IRRF		188.642,25	0,00	ENCARGOS SOCIAIS - OUTRAS ENTIDADES		654.539,93	0,00
ISS		98.845,84	0,00	IMPOSTO SOBRE A RENDA RETIDO NA FONTE - IRRF		165.544,27	0,00
OUTROS CONSIGNATÁRIOS		5.093,18	0,00	ISS		73.317,02	0,00
OUTROS VALORES RESTITUIVEIS		0,00	2.868.777,31	OUTROS CONSIGNATÁRIOS		12.345,93	0,00
PENSÃO ALIMENTÍCIA		74.623,26	0,00	OUTROS VALORES RESTITUIVEIS		0,00	2.586.176,63
PLANOS DE PREVIDÊNCIA E ASSISTÊNCIA MÉDICA		38.501,96	0,00	PENSÃO ALIMENTÍCIA		74.582,48	0,00
RETENÇÕES - EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS		2.055.737,93	0,00	PLANOS DE PREVIDÊNCIA E ASSISTÊNCIA MÉDICA		31.659,92	0,00
RETENÇÕES - ENTIDADES REPRESENTATIVAS DE CLASSES		120.003,00	0,00	RETENÇÕES - EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS		2.032.126,32	0,00
VALORES RESTITUIVEIS		0,00	212.360,40	RETENÇÕES - ENTIDADES REPRESENTATIVAS DE		127.613,45	0,00
SALDOS DO EXERC. ANTERIOR		3.912.442,38	3.052.309,01	CLASSES			
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA		3.912.442,38	3.052.309,01	VALORES RESTITUIVEIS		0,00	212.360,40
CONTA ÚNICA		1.896.721,09	1.723.248,09	OUTROS PAGAMENTOS EXTRAORÇAMENTÁRIOS		0,00	159.038,52
CONTA ÚNICA RPPS		2.015.721,29	1.329.060,92	VALORES EM TRÂNSITO REALIZÁVEIS A CURTO PRAZO		0,00	159.038,52
DEPÓSITOS RESTITUIVEIS E VALORES VINCULADOS		0,00	0,00	SALDOS P/O EXERC. SEGUINTE		2.939.394,00	3.912.442,38
<b>TOTAL</b>		<b>51.781.857,61</b>	<b>47.548.800,81</b>	CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA		2.939.394,00	3.912.442,38
				CONTA ÚNICA		2.171.115,65	1.896.721,09
				CONTA ÚNICA RPPS		768.278,35	2.015.721,29
				DEPÓSITOS RESTITUIVEIS E VALORES VINCULADOS		0,00	0,00

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

\_\_\_\_\_  
 JOSÉ TORRES LOPES FILHO  
 PREFEITO  
 CPF.: 457.387.344-91



**Prefeitura Municipal de Igaracy**  
**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
				<b>TOTAL</b>		<b>51.781.857,61</b>	<b>47.548.800,81</b>

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

JOSÉ TORRES LOPES FILHO  
PREFEITO  
CPF.: 457.387.344-91

Documento Assinado Digitalmente por: JOSE TORRES LOPES FILHO, JOSE JOSIVALDO RUFINO DA SILVA  
Acesse em: [https://eic:ice.pe.gov.br/epp/validaDoc:seam/Código do documento: 7e21a9ca-3e12-45a0-8e89-1afded3175c](https://eic:ice.pe.gov.br/epp/validaDoc:seam/Código%20do%20documento:7e21a9ca-3e12-45a0-8e89-1afded3175c)



# Prefeitura Municipal de Iguaracy

## ANEXO 13 - BALANÇO FINANCEIRO

Dezembro(31/12/2019)

Exercício de 2019

3 of 4

### NOTA EXPLICATIVA

## MUNICIPIO DE IGUARACI

PC ANTONIO RABELO, 02, ANDAR TERREO, CENTRO, IGUARACI- PE

CNPJ: 11.368.966/0001-00

### **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

---

JOSÉ TORRES LOPES FILHO  
PREFEITO  
CPF.: 457.387.344-91

Documento Assinado Digitalmente por: JOSE TORRES LOPES FILHO, JOSE JOSIVALDO RUFINO DA SILVA  
Acesse em: [https://eicf.ce:pe.gov.br/epp/validaDoc.seam?Codigo\\_documento:7e21a9ca-3ef2-45a0-8e89-1afcded3175c](https://eicf.ce:pe.gov.br/epp/validaDoc.seam?Codigo_documento:7e21a9ca-3ef2-45a0-8e89-1afcded3175c)



# Prefeitura Municipal de Iguaracy

## 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	33.536.897,70	32.505.347,04
(+) Transferências Financeiras Recebidas	6.718.021,43	5.049.288,83
(+) Recebimentos Extraorçamentários	7.614.496,10	6.941.855,93
(-) Despesa Orçamentária	- 36.338.992,97	- 35.234.361,41
(-) Transferências Financeiras Concedidas	- 6.718.021,43	- 5.049.288,83
(-) Pagamentos Extraorçamentários	- 5.785.449,21	- 3.352.708,19
<b>Resultado Financeiro</b>	<b>- 973.048,38</b>	<b>860.133,37</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 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

JOSÉ TORRES LOPES FILHO  
PREFEITO  
CPF.: 457.387.344-91

Documento Assinado Digitalmente por: JOSE JOSIVALDO RUFINO DA SILVA  
Acesse em: [https://etc.ice.pe.gov.br/ep/validaDoc.seam?codigo\\_documento:7e21a9ca-3e12-45a0-8e89-1afded3175c](https://etc.ice.pe.gov.br/ep/validaDoc.seam?codigo_documento:7e21a9ca-3e12-45a0-8e89-1afded3175c)

