

Prefeitura Municipal de Iguaracy
ANEXO 12 - BALANÇO ORÇAMENTÁRIO
DEZEMBRO(31/12/2021)

Exercício de 2021

ISOLADO:1 - Prefeitura Municipal de Iguaracy



Documento Assinado em 31/12/2021 por José Torres Lopes Filho
 Acesse em: https://www.iguaracy.ma.gov.br/portal/assinatura

RECEITAS ORÇAMENTÁRIAS	PREVISÃO INICIAL (a)	PREVISÃO ATUALIZADA (b)	RECEITAS REALIZADAS (c)	SALDO d = (c-b)
RECEITAS CORRENTES(I)	27.136.000,00	27.136.000,00	32.331.395,13	5.195.395,13
Impostos, Taxas e Contribuições de Melhoria	1.183.000,00	1.183.000,00	1.240.086,04	57.086,04
Impostos	1.048.000,00	1.048.000,00	1.170.678,42	122.678,42
Taxas	135.000,00	135.000,00	69.407,62	-65.592,38
RECEITA DE CONTRIBUIÇÕES	600.000,00	600.000,00	705.981,83	105.981,83
Contribuição para o Custeio do Serviço de Iluminação Pública	600.000,00	600.000,00	705.981,83	105.981,83
RECEITA PATRIMONIAL	73.000,00	73.000,00	55.262,37	-17.737,63
Valores Mobiliários	71.000,00	71.000,00	55.262,37	-15.737,63
Outras Receitas Patrimoniais	2.000,00	2.000,00	0,00	-2.000,00
RECEITA DE SERVIÇOS	1.000,00	1.000,00	0,00	-1.000,00
Serviços Administrativos e Comerciais Gerais	1.000,00	1.000,00	0,00	-1.000,00
TRANSFERENCIAS CORRENTES	25.129.000,00	25.129.000,00	30.316.501,83	5.187.501,83
Transferências da União e de suas Entidades	13.420.000,00	13.420.000,00	16.167.007,39	2.747.007,39
Transferências do Estado e de suas Entidades	4.709.000,00	4.709.000,00	5.436.517,16	727.517,16
Transferências de Outras Instituições Públicas	7.000.000,00	7.000.000,00	8.709.477,28	1.709.477,28
Transferências de pessoas físicas	0,00	0,00	3.500,00	3.500,00
OUTRAS RECEITAS CORRENTES	150.000,00	150.000,00	13.563,06	-136.436,94
Indenizações, Restituições e ressarcimentos	10.000,00	10.000,00	2.183,15	-7.816,85
Demais Receitas Correntes	140.000,00	140.000,00	11.379,91	-128.620,09
RECEITAS DE CAPITAL (II)	2.070.000,00	2.070.000,00	423.211,97	-1.646.788,03
OPERAÇÕES DE CRÉDITO	20.000,00	20.000,00	0,00	-20.000,00
Operações de Crédito	20.000,00	20.000,00	0,00	-20.000,00
ALIENAÇÃO DE BENS	50.000,00	50.000,00	0,00	-50.000,00
Alienação de Bens Móveis	40.000,00	40.000,00	0,00	-40.000,00
Alienação de Bens Imóveis	10.000,00	10.000,00	0,00	-10.000,00
TRANSFERENCIAS DE CAPITAL	2.000.000,00	2.000.000,00	423.211,97	-1.576.788,03
Transferências da União e suas Entidades	1.400.000,00	1.400.000,00	59.060,00	-1.340.940,00
Transferências dos Estados e do Distrito Federal e de suas Entidades	600.000,00	600.000,00	364.151,97	-235.848,03
SUBTOTAL DAS RECEITAS (III)=(I+II)	29.206.000,00	29.206.000,00	32.754.607,10	3.548.607,10
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)	29.206.000,00	29.206.000,00	32.754.607,10	3.548.607,10
DÉFICIT (VI)			0,00	0,00
TOTAL (VII) = (V+VI)	29.206.000,00	29.206.000,00	32.754.607,10	3.548.607,10
SALDOS DE EXERCÍCIOS ANTERIORES (UTILIZADOS PARA CRÉDITO ADICIONAIS)	0,00	0,00	0,00	0,00
Recursos Arrecadados em Exercícios Anteriores	0,00	0,00	0,00	0,00
Superávit Financeiro		0,00	0,00	0,00
Reabertura de Créditos Adicionais		0,00	0,00	0,00

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

JOSÉ TORRES LOPES FILHO
 PREFEITO
 CPF.: 457.387.344-91

Prefeitura Municipal de Iguaracy
ANEXO 12 - BALANÇO ORÇAMENTÁRIO
DEZEMBRO(31/12/2021)

Exercício de 2021



DESPESAS ORÇAMENTÁRIAS	DOTACAO INICIAL (e)	DOTAÇÃO ATUALIZADA (f)	DESPESAS EMPENHADAS (g)	DESPESAS LIQUIDADAS (h)	DESPESAS PAGAS (i)	SALDO DA DOTAÇÃO (j)=(f-g-h)
DESPESAS CORRENTES (VIII)	19.250.674,54	22.305.463,24	22.258.670,03	22.238.553,83	21.472.916,75	46.799,21
PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	11.256.000,00	10.816.722,43	10.803.604,66	10.803.604,66	10.465.204,42	131.117,77
JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA	15.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	15.000,00
OUTRAS DESPESAS CORRENTES	7.979.674,54	11.488.740,81	11.455.065,37	11.434.949,17	11.007.712,33	337.791,44
DESPESAS DE CAPITAL (IX)	2.012.000,00	890.700,00	887.510,39	827.772,10	818.375,16	388.624,61
INVESTIMENTOS	1.697.000,00	395.400,00	392.499,71	332.761,42	323.364,48	200.238,58
INVERSÕES FINANCEIRAS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
AMORTIZAÇÃO DA DÍVIDA	315.000,00	495.300,00	495.010,68	495.010,68	495.010,68	0,00
RESERVA DE CONTINGÊNCIA(X)	395.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	395.000,00
SUBTOTAL DAS DESPESAS (XI)=(VIII+IV+X)	21.657.674,54	23.196.163,24	23.146.180,42	23.066.325,93	22.291.291,91	498.872,32
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)	21.657.674,54	23.196.163,24	23.146.180,42	23.066.325,93	22.291.291,91	498.872,32
SUPERÁVIT (XIV)			9.608.426,68			
TOTAL (XV)=(XIII + XIV)	21.657.674,54	23.196.163,24	32.754.607,10	23.066.325,93	22.291.291,91	498.872,32
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	0,00	20.116,20	0,00	0,00	0,00	20.116,20
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	0,00	20.116,20	0,00	0,00	0,00	20.116,20
DESPESAS DE CAPITAL	949.755,19	59.738,29	638.326,60	629.537,60	6.551,29	373.104,59
INVESTIMENTOS	949.755,19	59.738,29	638.326,60	629.537,60	6.551,29	373.104,59
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	949.755,19	79.854,49	638.326,60	629.537,60	6.551,29	393.520,79

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	502.034,52	765.637,08	496.996,82	5.037,70	765.637,08
PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	174.020,41	338.400,24	174.020,41	0,00	338.400,24
JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
OUTRAS DESPESAS CORRENTES	328.014,11	427.236,84	322.976,41	5.037,70	427.236,84
DESPESAS DE CAPITAL	104.794,34	9.396,94	71.466,62	0,00	42.724,66
INVESTIMENTOS	104.794,34	9.396,94	71.466,62	0,00	42.724,66
INVERSÕES FINANCEIRAS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
AMORTIZAÇÃO DA DÍVIDA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL	606.828,86	775.034,02	568.463,44	5.037,70	808.361,74

JOSÉ JOSIVALDO RUFINO DA SILVA
CRC-PE: 021.866-0/8
CPF.: 024.410.444-19

JOSÉ TORRES LOPES FILHO
PREFEITO
CPF.: 457.387.344-91

Prefeitura Municipal de Igaracy
ANEXO 12 - BALANÇO ORÇAMENTÁRIO
DEZEMBRO(31/12/2021)

Exercício de 2021



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	1.623.000,00	2.859.812,72	2.856.629,23	2.856.629,23	2.551.398,18	308.183,49
DESPESAS CORRENTES	1.623.000,00	2.859.812,72	2.856.629,23	2.856.629,23	2.551.398,18	308.183,49
PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	1.550.000,00	788.384,66	788.113,73	788.113,73	608.305,59	700,93
JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
OUTRAS DESPESAS CORRENTES	73.000,00	2.071.428,06	2.068.515,50	2.068.515,50	1.943.092,59	212,56
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 31/12/2021 por José Torres Lopes Filho
 Acesso em 31/12/2021 às 10:52:10
 Documento assinado eletronicamente por JOSÉ TORRES LOPES FILHO, JOSE JOSIVALDO RUFINO DA SILVA
 em 31/12/2021 às 10:52:10. Código do documento: e34e5cf-d8ac-48aa-ab8f-65fc8852a120

JOSÉ JOSIVALDO RUFINO DA SILVA
 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 12 - BALANÇO ORÇAMENTÁRIO
DEZEMBRO(31/12/2021)

Exercício de 2021



NOTA EXPLICATIVA

MUNICIPIO DE IGUARACI

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

CNPJ: 11.368.966/0001-00

BALANÇO ORÇAMENTÁRIO – ANEXO XII

(Item 04, Anexo II, da Resolução TC nº 153, de 15 de dezembro de 2021)

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, a fim 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

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://stecf.ce.gov.br/epp/validaDoc.seam> Código do documento: 637455cf-d8ac-48aa-ab8f-87c6854120

Prefeitura Municipal de Igaracy
ANEXO 12 - BALANÇO ORÇAMENTÁRIO
DEZEMBRO(31/12/2021)

Exercício de 2021



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\$ 32,3 milhões, o que levou a 98,71% da execução da receita. Já a Receita de Capital perf fez o valor de R\$ 423,2 mil realizadas, o que levou a 1,29% 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\$ 22,2 milhões, o que levou a 96,16% da execução da despesa atualizada. Despesa de Capital perf fez o valor de R\$ 887,5 mil realizadas, o que levou a 3,84% 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\$ 9,6 milhões.

Documento Assinado Digitalmente por: JOSE TORRES LOPES FILHO, JOSE JOSIVALDO RUFINO DA SILVA
Acesse em: <https://stecc.pe.gov.br/epp/validaDoc.seam?CodigoDoDocumento:ee34e5c9-48ac-48aa-ab8f-65fc8852a120>

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

JOSÉ TORRES LOPES FILHO
PREFEITO
CPF.: 457.387.344-91