

# Fundo Municipal de Saúde de Igaracy

## ANEXO 12 - BALANÇO ORÇAMENTÁRIO

DEZEMBRO(31/12/2021)

Exercício de 2021

ISOLADO:2 - Fundo Municipal de Saúde de Igaracy

RECEITAS ORÇAMENTÁRIAS	PREVISÃO INICIAL (a)	PREVISÃO ATUALIZADA (b)	RECEITAS REALIZADAS (c)	SALDO d = (c-b)
RECEITAS CORRENTES(I)	5.646.000,00	5.646.000,00	4.534.808,97	-1.111.191,03
RECEITA PATRIMONIAL	58.000,00	58.000,00	14.817,39	-43.182,61
Valores Mobiliários	58.000,00	58.000,00	14.817,39	-43.182,61
TRANSFERENCIAS CORRENTES	5.568.000,00	5.568.000,00	4.519.991,58	-1.048.008,42
Transferências da União e de suas Entidades	5.568.000,00	5.568.000,00	4.459.421,15	-1.108.578,85
Transferências do Estado e de suas Entidades	0,00	0,00	60.570,43	60.570,43
OUTRAS RECEITAS CORRENTES	20.000,00	20.000,00	0,00	-20.000,00
Indenizações, Restituições e ressarcimentos	20.000,00	20.000,00	0,00	-20.000,00
RECEITAS DE CAPITAL (II)	330.000,00	330.000,00	152.691,00	-177.309,00
TRANSFERENCIAS DE CAPITAL	330.000,00	330.000,00	152.691,00	-177.309,00
Transferências da União e suas Entidades	330.000,00	330.000,00	152.691,00	-177.309,00
<b>SUBTOTAL DAS RECEITAS (III)=(I+II)</b>	<b>5.976.000,00</b>	<b>5.976.000,00</b>	<b>4.687.499,97</b>	<b>-1.288.500,03</b>
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
<b>SUBTOTAL COM REFINANCIAMENTO (V) = (III+IV)</b>	<b>5.976.000,00</b>	<b>5.976.000,00</b>	<b>4.687.499,97</b>	<b>-1.288.500,03</b>
DÉFICIT (VI)			7.370.246,34	
<b>TOTAL (VII) = (V+VI)</b>	<b>5.976.000,00</b>	<b>5.976.000,00</b>	<b>12.057.746,31</b>	
SALDOS DE EXERCÍCIOS ANTERIORES (UTILIZADOS PARA CRÉDITO ADICIONAIS)	0,00	0,00	0,00	
Recursos Arrecadados em Exercícios Anteriores	0,00	0,00	0,00	
Superávit Financeiro		0,00	0,00	
Reabertura de Créditos Adicionais		0,00	0,00	

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

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



5  
Documento Assinado  
em 31/12/2021 15:05  
Acesse em: <https://www.iguaracy.ma.gov.br/portal/assinado>  
Código de Verificação: 519c2c22-d777-4033-ae82-d4d396e48c33

**Fundo Municipal de Saúde 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)
DESPESAS CORRENTES (VIII)	8.969.000,00	12.002.636,30	11.995.967,81	11.807.231,37	10.840.107,17	666.499,00
PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	4.656.000,00	5.792.536,36	5.789.589,48	5.789.589,48	5.602.601,86	202.946,88
JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
OUTRAS DESPESAS CORRENTES	4.313.000,00	6.210.099,94	6.206.378,33	6.017.641,89	5.237.505,31	322.456,61
DESPESAS DE CAPITAL (IX)	360.000,00	61.970,51	61.778,50	61.778,50	61.778,50	99.001,00
INVESTIMENTOS	360.000,00	61.970,51	61.778,50	61.778,50	61.778,50	99.001,00
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(X)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>SUBTOTAL DAS DESPESAS (XI)=(VIII+IV+X)</b>	<b>9.329.000,00</b>	<b>12.064.606,81</b>	<b>12.057.746,31</b>	<b>11.869.009,87</b>	<b>10.901.885,67</b>	<b>666.550,00</b>
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
<b>SUBTOTAL COM REFINANCIAMENTO (XIII)=(XI+XII)</b>	<b>9.329.000,00</b>	<b>12.064.606,81</b>	<b>12.057.746,31</b>	<b>11.869.009,87</b>	<b>10.901.885,67</b>	<b>666.550,00</b>
SUPERÁVIT (XIV)			0,00			
<b>TOTAL (XV)=(XIII + XIV)</b>	<b>9.329.000,00</b>	<b>12.064.606,81</b>	<b>12.057.746,31</b>	<b>11.869.009,87</b>	<b>10.901.885,67</b>	<b>666.550,00</b>
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)
	EM EXERCÍCIOS ANTERIORES (a)	EM 31 DE DEZEMBRO DO EXERCÍCIO (b)				
DESPESAS CORRENTES	0,00	188.736,44	0,00	0,00	0,00	188.736,44
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	188.736,44	0,00	0,00	0,00	188.736,44
DESPESAS DE CAPITAL	139.847,33	0,00	139.847,33	139.847,33	0,00	0,00
INVESTIMENTOS	139.847,33	0,00	139.847,33	139.847,33	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
<b>TOTAL</b>	<b>139.847,33</b>	<b>188.736,44</b>	<b>139.847,33</b>	<b>139.847,33</b>	<b>0,00</b>	<b>188.736,44</b>

**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	418.129,50	967.124,20	418.129,50	0,00	967.124,20
PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	86.104,45	186.987,62	86.104,45	0,00	186.987,62
JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
OUTRAS DESPESAS CORRENTES	332.025,05	780.136,58	332.025,05	0,00	780.136,58
DESPESAS DE CAPITAL	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
INVESTIMENTOS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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
<b>TOTAL</b>	<b>418.129,50</b>	<b>967.124,20</b>	<b>418.129,50</b>	<b>0,00</b>	<b>967.124,20</b>

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

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

**Fundo Municipal de Saúde de Iguaracy**  
**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	613.000,00	1.031.801,40	1.030.291,67	1.030.291,67	408.242,48	1.001.509,73
DESPESAS CORRENTES	613.000,00	1.031.801,40	1.030.291,67	1.030.291,67	408.242,48	1.001.509,73
PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	565.000,00	247.676,30	246.450,61	246.450,61	96.879,70	1.225,69
JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
OUTRAS DESPESAS CORRENTES	48.000,00	784.125,10	783.841,06	783.841,06	311.362,78	8.284,04
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 JOSE JOSIVALDO RUFINO DA SILVA  
 Acesso em: https://www.tcepe.gov.br/epv/validarDoc.seam?codigo\_documento:5f9c2c22-d777-4033-ae82-44d396e48c33

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

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

**Fundo Municipal de Saúde de Iguaracy**  
**ANEXO 12 - BALANÇO ORÇAMENTÁRIO**  
**DEZEMBRO(31/12/2021)**

Exercício de 2021



NOTA EXPLICATIVA

**FUNDO MUNICIPAL DE SAUDE DE IGUARACY – PE**  
**PC ANTONIO RABELO, 62, CENTRO, IGUARACI - PE**  
**CNPJ: 11.402.235/0001-26**

**BALANÇO ORÇAMENTÁRIO – ANEXO XII**

*(item 05, 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 receita orçamentária, 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, para fins 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.

### 1.1 Execução

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

JOAUDENI CAVALCANTE 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://stc.ce.gov.br/epp/validaDoc.aspx?CodigoDoc=519c2c22-d777-4058-81130e48c33>

**Fundo Municipal de Saúde de Igaracy**  
**ANEXO 12 - BALANÇO ORÇAMENTÁRIO**  
**DEZEMBRO(31/12/2021)**

Exercício de 2021



NOTA EXPLICATIVA

Documento Assinado Digitalmente por: JOSE TORRES LOPES FILHO e JOSE JOSIVALDO RUFINO DA SILVA  
Acesse em: <https://stece.tce.pe.gov.br/epp/validarDoc.seam> Código do documento: 519c2c22-d777-4033-ae82-74d1396e38c33

Traz o balanço orçamentário, a receita corrente arrecada (realizada) ante a receita corrente atualizada. Dessa forma observa-se que foi arrecadado cerca de R\$ 4,5 milhões, o que levou a 96,74% da execução da receita.

## 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\$ 11,9 milhões, o que levou a 99,49% da execução da despesa atualizada. Despesa de Capital perfaz o valor de R\$ 61,7 mil realizadas, o que levou a 0,51% 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. Desta sorte, o resultado apurado foi déficit em cerca de R\$ 7,3 milhões, déficit este suprido com aportes financeiros do Poder Executivo, que no exercício foi de R\$ 6,4 milhões.

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

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

# Fundo Municipal de Assistência Social de Iguaracy

## ANEXO 12 - BALANÇO ORÇAMENTÁRIO

DEZEMBRO(31/12/2021)

Exercício de 2021

ISOLADO:3 - Fundo Municipal de Assistência Social de Iguaracy

RECEITAS ORÇAMENTÁRIAS	PREVISÃO INICIAL (a)	PREVISÃO ATUALIZADA (b)	RECEITAS REALIZADAS (c)	SALDO d = (c-b)
RECEITAS CORRENTES(I)	701.000,00	701.000,00	458.355,56	-242.644,44
RECEITA PATRIMONIAL	10.000,00	10.000,00	2.568,79	-7.431,21
Valores Mobiliários	10.000,00	10.000,00	2.568,79	-7.431,21
TRANSFERENCIAS CORRENTES	681.000,00	681.000,00	455.786,77	-225.213,23
Transferências da União e de suas Entidades	661.000,00	661.000,00	407.809,27	-253.200,73
Transferências do Estado e de suas Entidades	20.000,00	20.000,00	47.977,50	27.977,50
OUTRAS RECEITAS CORRENTES	10.000,00	10.000,00	0,00	-10.000,00
Indenizações, Restituições e ressarcimentos	10.000,00	10.000,00	0,00	-10.000,00
RECEITAS DE CAPITAL (II)	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>SUBTOTAL DAS RECEITAS (III)=(I+II)</b>	<b>701.000,00</b>	<b>701.000,00</b>	<b>458.355,56</b>	<b>-242.644,44</b>
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
<b>SUBTOTAL COM REFINANCIAMENTO (V) = (III+IV)</b>	<b>701.000,00</b>	<b>701.000,00</b>	<b>458.355,56</b>	<b>-242.644,44</b>
DÉFICIT (VI)			1.326.205,82	
<b>TOTAL (VII) = (V+VI)</b>	<b>701.000,00</b>	<b>701.000,00</b>	<b>1.784.561,38</b>	
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
Reabertura de Créditos Adicionais			0,00	0,00



Documento Assinado Digitalmente em: 31/12/2021 15:05  
 Acesse em: https://www.iguaracy.ma.gov.br/portal/assint/assinado/519c2c22-d777-4033-ae82-44d396e48c33

JOSÉ JOSIVALDO RUFINO DA SILVA  
 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

**Fundo Municipal de Assistência Social 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)
DESPESAS CORRENTES (VIII)	2.153.500,00	1.791.396,06	1.770.605,11	1.770.605,11	1.743.739,31	207.790,95
PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	842.000,00	717.054,86	712.497,81	712.497,81	704.981,46	415,05
JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
OUTRAS DESPESAS CORRENTES	1.311.500,00	1.074.341,20	1.058.107,30	1.058.107,30	1.038.757,85	163.300,90
DESPESAS DE CAPITAL (IX)	205.000,00	14.980,00	13.956,27	13.956,27	13.956,27	122,73
INVESTIMENTOS	205.000,00	14.980,00	13.956,27	13.956,27	13.956,27	122,73
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(X)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>SUBTOTAL DAS DESPESAS (XI)=(VIII+IV+X)</b>	<b>2.358.500,00</b>	<b>1.806.376,06</b>	<b>1.784.561,38</b>	<b>1.784.561,38</b>	<b>1.757.695,58</b>	<b>211.814,68</b>
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
<b>SUBTOTAL COM REFINANCIAMENTO (XIII)=(XI+XII)</b>	<b>2.358.500,00</b>	<b>1.806.376,06</b>	<b>1.784.561,38</b>	<b>1.784.561,38</b>	<b>1.757.695,58</b>	<b>211.814,68</b>
SUPERÁVIT (XIV)			0,00			
<b>TOTAL (XV)=(XIII + XIV)</b>	<b>2.358.500,00</b>	<b>1.806.376,06</b>	<b>1.784.561,38</b>	<b>1.784.561,38</b>	<b>1.757.695,58</b>	<b>211.814,68</b>
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)
	EM EXERCÍCIOS ANTERIORES (a)	EM 31 DE DEZEMBRO DO EXERCÍCIO (b)				
DESPESAS CORRENTES	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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
<b>TOTAL</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

**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	46.667,55	26.865,80	46.667,55	0,00	26.865,80
PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	15.790,03	7.516,35	15.790,03	0,00	7.516,35
JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
OUTRAS DESPESAS CORRENTES	30.877,52	19.349,45	30.877,52	0,00	19.349,45
DESPESAS DE CAPITAL	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
INVESTIMENTOS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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
<b>TOTAL</b>	<b>46.667,55</b>	<b>26.865,80</b>	<b>46.667,55</b>	<b>0,00</b>	<b>26.865,80</b>

JOSÉ JOSIVALDO RUFINO DA SILVA  
 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

**Fundo Municipal de Assistência Social de Iguaracy**  
**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	85.000,00	22.851,00	22.324,18	22.324,18	22.324,18	22.526,82
DESpesas CORRENTES	85.000,00	22.851,00	22.324,18	22.324,18	22.324,18	22.526,82
PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	63.000,00	5.400,00	5.302,21	5.302,21	5.302,21	9.997,79
JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
OUTRAS DESpesas CORRENTES	22.000,00	17.451,00	17.021,97	17.021,97	17.021,97	2.429,03
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 Josivaldo Rufino da Silva  
 Acesso em: 31/12/2021 em: https://sistema.ipece.gov.br/epv/validarDoc.seam Código do documento: 5f9c2c22-d777-4033-ae82-44d396e48c33

JOSÉ JOSIVALDO RUFINO DA SILVA  
 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



# Fundo Municipal de Assistência Social de Iguaracy

## ANEXO 12 - BALANÇO ORÇAMENTÁRIO

DEZEMBRO(31/12/2021)

Exercício de 2021



### 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 ORÇAMENTÁRIO – ANEXO XII

(item 05, 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, para fins 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.

### 1.1 Execução

JOSÉ JOSIVALDO RUFINO DA SILVA  
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 LOPEZ FILHO, JOSE JOSIVALDO RUFINO DA SILVA  
Acesse em: <https://stc.ce.gov.br/epp/validaDoc.aspx?CodigoDoc=519c2c22-d777-4058-8e81-1d130e48c33>

**Fundo Municipal de Assistência Social de Iguaracy**  
**ANEXO 12 - BALANÇO ORÇAMENTÁRIO**  
**DEZEMBRO(31/12/2021)**

Exercício de 2021



NOTA EXPLICATIVA

Traz o balanço orçamentário, a receita corrente arrecada (realizada) ante a receita corrente atualizada. Dessa forma observa-se que foi arrecadado cerca de R\$ 458,3, o que levou a 100,00% da execução da receita.

## 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\$ 1,7milhões, o que levou a 99,22% da execução da despesa atualizada. Despesa de Capital perfaz o valor de R\$ 13,9 mil realizadas, o que levou a 0,78% 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. Do sorte, o resultado apurado foi déficit em cerca de R\$ 1,3 milhões, déficit este suprido com aportes financeiros do Poder Executivo, que no exercício foi de R\$ 1,1 milhões.

Documento Assinado Digitalmente por: JOSÉ TORRES LOPES FILHO e JOSIVALDO RUFINO DA SILVA  
Acesse em: <https://ste.tee.pe.gov.br/epp/validarDoc.seam> Código do documento: 519c2c22-d777-4033-ae82-d41378e48c33

JOSÉ JOSIVALDO RUFINO DA SILVA  
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