

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

Exercício de 2021

CONSOLIDADO

| RECEITAS ORÇAMENTÁRIAS | PREVISÃO INICIAL (a) | PREVISÃO ATUALIZADA (b) | RECEITAS REALIZADAS (c) | SALDO d = (c-b) |
|---|-------------------------|----------------------------|----------------------------|--------------------|
| RECEITAS CORRENTES(I) | 39.483.000,00 | 39.483.000,00 | 41.846.252,32 | 2.363.252,32 |
| 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 | 4.713.000,00 | 4.713.000,00 | 5.223.295,82 | 510.295,82 |
| Contribuições Sociais | 4.113.000,00 | 4.113.000,00 | 4.517.313,99 | 404.313,99 |
| Contribuição para o Custeio do Serviço de Iluminação Pública | 600.000,00 | 600.000,00 | 705.981,83 | 105.981,83 |
| RECEITA PATRIMONIAL | 297.000,00 | 297.000,00 | 74.658,26 | -222.341,74 |
| Valores Mobiliários | 295.000,00 | 295.000,00 | 74.658,26 | -220.341,74 |
| 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 | 31.378.000,00 | 31.378.000,00 | 35.292.280,18 | 3.914.280,18 |
| Transferências da União e de suas Entidades | 19.649.000,00 | 19.649.000,00 | 21.034.237,81 | 1.385.237,81 |
| Transferências do Estado e de suas Entidades | 4.729.000,00 | 4.729.000,00 | 5.545.065,09 | 816.065,09 |
| 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 | 1.911.000,00 | 1.911.000,00 | 15.932,02 | -1.895.067,98 |
| Indenizações, Restituições e ressarcimentos | 41.000,00 | 41.000,00 | 2.183,15 | -38.816,85 |
| Demais Receitas Correntes | 1.870.000,00 | 1.870.000,00 | 13.748,87 | -1.856.251,13 |
| RECEITAS DE CAPITAL (II) | 2.400.000,00 | 2.400.000,00 | 575.902,97 | -1.824.097,03 |
| 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 | 2.330.000,00 | 2.330.000,00 | 575.902,97 | -1.754.097,03 |
| Transferências da União e suas Entidades | 1.730.000,00 | 1.730.000,00 | 211.751,00 | -1.518.249,00 |
| 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) | 41.883.000,00 | 41.883.000,00 | 42.422.155,29 | 539.155,29 |
| 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) | 41.883.000,00 | 41.883.000,00 | 42.422.155,29 | 539.155,29 |
| DÉFICIT (VI) | | | 1.094.422,47 | |
| TOTAL (VII) = (V+VI) | 41.883.000,00 | 41.883.000,00 | 43.516.577,76 | |
| 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 em 31/12/2021 por José Josivaldo Rufino da Silva
 Acesse em: https://www.iguaracy.ma.gov.br/portal/assinado

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) |
|---|----------------------|------------------------|-------------------------|-------------------------|----------------------|----------------------------|
| DESPESAS CORRENTES (VIII) | 38.572.573,22 | 42.590.250,09 | 42.514.448,44 | 42.305.595,80 | 40.545.968,72 | 750.000,00 |
| PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS | 23.536.214,25 | 23.305.329,40 | 23.284.223,66 | 23.284.223,66 | 22.751.319,45 | 211.005,74 |
| JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA | 15.357,50 | 7,50 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 15.357,50 |
| OUTRAS DESPESAS CORRENTES | 15.021.001,47 | 19.284.913,19 | 19.230.224,78 | 19.021.372,14 | 17.794.649,27 | 548.841,00 |
| DESPESAS DE CAPITAL (IX) | 2.915.426,78 | 1.006.649,29 | 1.002.129,32 | 942.391,03 | 932.994,09 | 411.907,00 |
| INVESTIMENTOS | 2.594.354,28 | 511.348,79 | 507.118,64 | 447.380,35 | 437.983,41 | 436.370,15 |
| INVERSÕES FINANCEIRAS | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| AMORTIZAÇÃO DA DÍVIDA | 321.072,50 | 495.300,50 | 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) | 41.883.000,00 | 43.596.899,38 | 43.516.577,76 | 43.247.986,83 | 41.478.962,81 | 802.252,62 |
| 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) | 41.883.000,00 | 43.596.899,38 | 43.516.577,76 | 43.247.986,83 | 41.478.962,81 | 802.252,62 |
| SUPERÁVIT (XIV) | | | 0,00 | | | |
| TOTAL (XV)=(XIII + XIV) | 41.883.000,00 | 43.596.899,38 | 43.516.577,76 | 43.247.986,83 | 41.478.962,81 | 802.252,62 |
| 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 | 208.852,64 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 208.852,64 |
| 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 | 208.852,64 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 208.852,64 |
| DESPESAS DE CAPITAL | 1.089.602,52 | 59.738,29 | 778.173,93 | 769.384,93 | 6.551,29 | 373.804,59 |
| INVESTIMENTOS | 1.089.602,52 | 59.738,29 | 778.173,93 | 769.384,93 | 6.551,29 | 373.804,59 |
| 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 | 1.089.602,52 | 268.590,93 | 778.173,93 | 769.384,93 | 6.551,29 | 582.257,23 |

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 | 966.831,57 | 1.759.627,08 | 961.793,87 | 5.037,70 | 1.759.627,08 |
| PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS | 275.914,89 | 532.904,21 | 275.914,89 | 0,00 | 532.904,21 |
| JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| OUTRAS DESPESAS CORRENTES | 690.916,68 | 1.226.722,87 | 685.878,98 | 5.037,70 | 1.226.722,87 |
| 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 | 1.071.625,91 | 1.769.024,02 | 1.033.260,49 | 5.037,70 | 1.802.351,74 |

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



ANEXO A

| RECEITAS INTRA-ORÇAMENTÁRIAS | PREVISÃO INICIAL (a) | PREVISÃO ATUALIZADA (b) | RECEITAS REALIZADAS (c) | SALDO d = (c-b) |
|------------------------------|----------------------|-------------------------|-------------------------|-----------------|
| RECEITAS INTRA-ORÇAMENTÁRIAS | 4.805.000,00 | 4.805.000,00 | 3.694.993,61 | -1.110.006,39 |
| Receita de Contribuições | 3.205.000,00 | 3.205.000,00 | 3.694.993,61 | 489.993,61 |
| Outras Receitas Correntes | 1.600.000,00 | 1.600.000,00 | 0,00 | -1.600.000,00 |

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-h) |
|------------------------------|---------------------|------------------------|-------------------------|-------------------------|--------------------|------------------------------|
| DESPESAS INTRA-ORÇAMENTÁRIAS | 2.354.575,00 | 3.933.915,12 | 3.928.561,07 | 3.928.561,07 | 3.001.280,83 | 555.354,05 |
| DESPESAS CORRENTES | 2.354.575,00 | 3.933.915,12 | 3.928.561,07 | 3.928.561,07 | 3.001.280,83 | 555.354,05 |
| PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS | 2.206.575,00 | 1.060.910,96 | 1.059.182,54 | 1.059.182,54 | 729.803,49 | 1.224.727,42 |
| JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| OUTRAS DESPESAS CORRENTES | 148.000,00 | 2.873.004,16 | 2.869.378,53 | 2.869.378,53 | 2.271.477,34 | 323.625,63 |
| 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 Digitalmente por JOSÉ TORRES LOPES FILHO, JOSE JOSIVALDO RUFINO DA SILVA
 Acesso em: 11/06/2022 às 12:29:39
 Endereço eletrônico: cec@iguaracy.ma.gov.br
 Código do documento: e118217f-1867-4b30-a893-32655f06e8287

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, da Resolução TC nº 147, de 01 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.

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://stc.ce.gov.br/epp/validaDoc.seam> Código do documento: 011827F18674b30a8932055068281

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\$ 41,8 mi, o que levou a 98,64% da execução da receita. Já a Receita do Capital perfex o valor de R\$ 575,9 mil realizadas, o que levou a 1,36% 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\$ 42,5 milhões, o que levou a 97,70% da execução da despesa. Já a Despesa do Capital perfex o valor de R\$ 1,0 mi realizadas, o que levou a 2,30% 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 déficit em cerca de R\$ 1,0 mi.

Documento Assinado Digitalmente por: JOSE TORRES LOPES FILHO, JOSE JOSIVALDO RUFINO DA SILVA
Acesse em: <https://etec.ce.pb.gov.br/epp/validaDoc.seam?codigoDoDocumento: e118217438674b30a8933265506e8287>



Prefeitura Municipal de Iguaracy
TIPOS DE CRÉDITOS

Dezembro/2021

| Tipos de Crédito | Dotação Inicial (d) | Dotação Atualizada (e) | Despesa Empenhada (f) | Despesa Liquidada (g) | Despesa paga (h) | Saldo da dotação (i)=(e-f) |
|------------------|----------------------|------------------------|-----------------------|-----------------------|----------------------|----------------------------|
| Inicial | 41.883.000,00 | 43.516.069,18 | 43.435.747,56 | 43.167.156,63 | 41.398.132,61 | 80.321,62 |
| Suplementares | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Especiais | 0,00 | 80.830,20 | 80.830,20 | 80.830,20 | 80.830,20 | 0,00 |
| Extraordinários | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| TOTAL | 41.883.000,00 | 43.596.899,38 | 43.516.577,76 | 43.247.986,83 | 41.478.962,81 | 80.321,62 |

Iguaracy
sexta-feira, 18 de março de 2022

José Torres Lopes Filho
Prefeito

José Josivaldo Rufino da Silva
Contador

