

Prefeitura Municipal de Iguaracy
ANEXO 13 - BALANÇO FINANCEIRO
 Dezembro(31/12/2022)

Exercício de 2022

Pág.: 1

CONSOLIDADO

INGRESSOS			DISPÊNDIOS				
ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior	ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
RECEITA ORÇAMENTÁRIA		55.657.184,49	42.422.155,29	DESPESA ORÇAMENTÁRIA		57.126.269,56	43.516.577,76
<u>TESOURO</u>		<u>34.692.115,11</u>	<u>26.324.023,13</u>	<u>TESOURO</u>		<u>51.317.053,65</u>	<u>37.840.442,79</u>
ASSISTÊNCIA SOCIAL-GERAL		5.243,88	0,00	ASSISTÊNCIA SOCIAL		1.134.431,67	1.014.446,62
EDUCAÇÃO		204.184,37	1.399.892,08	ASSISTÊNCIA SOCIAL-GERAL		1.024.090,88	854.843,63
GERAL		429.984,28	2.613.975,76	EDUCAÇÃO		13.657.498,91	9.137.843,66
ORDINARIO		28.287.600,87	17.788.462,63	GERAL TOTAL		377.321,04	0,00
RPPS-CONTRIBUIÇÕES		5.717.329,26	4.521.692,66	ORDINARIO		20.173.728,82	15.781.676,47
SAÚDE-GERAL		47.772,45	0,00	RPPS-CONTRIBUIÇÕES		6.459.816,88	5.162.357,50
<u>TRANSFERÊNCIAS E CONVÊNIOS ESTADUAIS-VINCULADOS</u>		<u>521.917,66</u>	<u>382.525,29</u>	SAÚDE		5.795.526,64	4.212.015,38
ASSISTÊNCIA SOCIAL-GERAL		0,00	47.977,50	SAÚDE-GERAL		2.694.638,81	1.677.259,41
EDUCAÇÃO		0,00	16.684,27	<u>TRANSFERÊNCIAS E CONVÊNIOS FEDERAIS-VINCULADOS</u>		<u>5.809.215,91</u>	<u>5.676.134,97</u>
GERAL		238.213,84	0,00	EDUCAÇÃO		551.669,29	291.504,53
ORDINARIO		2.760,71	317.863,52	SAÚDE		5.257.546,62	5.384.630,44
SAÚDE		280.943,11	0,00	TRANSFERENCIAS FINANCEIRAS CONCEDIDAS		12.618.690,26	9.673.474,50
<u>TRANSFERÊNCIAS E CONVÊNIOS FEDERAIS-VINCULADOS</u>		<u>20.443.151,72</u>	<u>15.715.606,87</u>	<u>TRANSFERÊNCIAS CONCEDIDAS - INDEPENDENTES DE EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA</u>		<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
ASSISTÊNCIA SOCIAL		467.021,84	407.809,27	<u>TRANSFERÊNCIAS CONCEDIDAS PARA APORTES DE RECURSOS PARA O RPPS</u>		<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
EDUCAÇÃO		758.652,54	615.891,24	<u>TRANSFERÊNCIAS CONCEDIDAS PARA APORTES DE RECURSOS PARA O RGPS</u>		<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
EDUCAÇÃO-FUNDEF		13.485.585,66	10.020.734,21	<u>TRANSFERÊNCIAS CONCEDIDAS PARA A EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA</u>		<u>12.618.690,26</u>	<u>9.673.474,50</u>
ORDINARIO		1.698.812,15	59.060,00	RECURSOS ARRECADADOS - CONCEDIDOS		35.954,87	0,00
SAÚDE		4.033.079,53	4.612.112,15	REPASSE CONCEDIDO		12.582.735,39	9.673.474,50
TRANSFERENCIAS FINANCEIRAS RECEBIDAS		12.618.690,26	9.673.474,50	PAGAMENTOS EXTRA-ORÇAMENTARIOS		6.250.205,07	5.627.957,83
<u>TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS PARA A EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA</u>		<u>12.618.690,26</u>	<u>9.673.474,50</u>	<u>PAGAMENTOS DE RESTOS A PAGAR</u>		<u>1.885.110,73</u>	<u>1.802.645,42</u>
REPASSE RECEBIDO		12.618.690,26	9.673.474,50	RP NÃO PROCESSADOS PAGOS		226.071,80	769.384,93
<u>TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS INDEPENDENTES DE EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA</u>		<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	RP PROCESSADOS PAGOS		1.659.038,93	1.033.260,49
<u>TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS PARA APORTES DE RECURSOS PARA O RPPS</u>		<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>DEPÓSITOS RESTITUÍVEIS E VALORES VINCULADOS</u>		<u>4.365.094,34</u>	<u>3.824.184,41</u>
<u>TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS PARA APORTES DE RECURSOS PARA O RGPS</u>		<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	CONTRIBUIÇÃO AO RGPS		1.079.603,08	963.355,28
RECEBIMENTOS EXTRA-ORÇAMENTARIOS		7.860.537,24	6.074.524,59	DEPÓSITOS E CAUÇÕES		20.349,29	2.436,17
<u>INSCRIÇÃO DE RESTOS A PAGAR</u>		<u>2.740.446,40</u>	<u>2.037.614,95</u>	ENCARGOS SOCIAIS - OUTRAS ENTIDADES		937.112,57	811.433,01
RP NÃO PROCESSADOS - INSCRIÇÃO NO EXERCÍCIO		30.242,95	268.590,93	IMPOSTO SOBRE A RENDA RETIDO NA FONTE - IRRF		251.707,37	111.648,87
RP PROCESSADOS - INSCRIÇÃO NO EXERCÍCIO		2.710.203,45	1.769.024,02	ISS		15.490,96	3.437,30
<u>DEPÓSITOS RESTITUÍVEIS E VALORES VINCULADOS</u>		<u>5.120.090,84</u>	<u>4.035.576,62</u>	OUTROS CONSIGNATÁRIOS		5.442,92	4.620,96
CONTRIBUIÇÃO AO RGPS		1.433.137,80	994.570,36	PENSÃO ALIMENTÍCIA		102.473,03	74.114,17
DEPÓSITOS E CAUÇÕES		18.829,05	3.956,41	PLANOS DE PREVIDÊNCIA E ASSISTÊNCIA MÉDICA		61.616,58	52.882,20
ENCARGOS SOCIAIS - OUTRAS ENTIDADES		985.709,47	817.337,85	RETEÇÕES - EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS		1.853.823,10	1.768.806,19
IMPOSTO SOBRE A RENDA RETIDO NA FONTE - IRRF		414.652,18	242.806,22	RETEÇÕES - ENTIDADES REPRESENTATIVAS DE CLASSES		37.475,44	31.450,32

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
 Acesso em: https://epec-pe.gov.br/epm/validarDocumentoCodigo do documento: 66a2b08b-8064-46ba-9424-3fa01639a06a

Prefeitura Municipal de Igaracy
ANEXO 13 - BALANÇO FINANCEIRO
 Dezembro(31/12/2022)

Exercício de 2022

Pág.: 2



CONSOLIDADO

INGRESSOS				DISPÊNDIOS			
ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior	ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
ISS		160.079,33	137.162,14	<u>OUTROS PAGAMENTOS EXTRAORÇAMENTÁRIOS</u>		0,00	1.127,94
OUTROS CONSIGNATÁRIOS		5.361,92	4.620,96	CRÉDITOS A RECEBER POR REEMBOLSO DE SALÁRIO		0,00	1.127,94
PENSÃO ALIMENTÍCIA		102.473,03	74.114,17	FAMÍLIA PAGO			
PLANOS DE PREVIDÊNCIA E ASSISTÊNCIA MÉDICA		61.592,58	52.712,20	SALDOS P/O EXERC. SEGUINTE		1.576.641,49	1.435.394,39
RETENÇÕES - EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS		1.900.791,04	1.675.700,75	<u>CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA</u>		<u>1.576.641,49</u>	<u>1.435.394,39</u>
RETENÇÕES - ENTIDADES REPRESENTATIVAS DE CLASSES		37.464,44	32.595,56	CONTA ÚNICA		1.558.887,21	1.412.669,37
<u>OUTROS RECEBIMENTOS EXTRAORÇAMENTÁRIOS</u>		<u>0,00</u>	<u>1.333,02</u>	CONTA ÚNICA RPPS		17.754,28	22.725,02
CRÉDITOS A RECEBER POR REEMBOLSO DE SALÁRIO FAMÍLIA PAGO		0,00	1.333,02	<u>DEPÓSITOS RESTITUIVEIS E VALORES VINCULADOS</u>		<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
SALDOS DO EXERC. ANTERIOR		1.435.394,39	2.083.250,10	TOTAL		77.571.806,38	60.253.404,48
<u>CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA</u>		<u>1.435.394,39</u>	<u>2.083.250,10</u>				
CONTA ÚNICA		1.412.669,37	2.071.064,51				
CONTA ÚNICA RPPS		22.725,02	12.185,59				
<u>DEPÓSITOS RESTITUIVEIS E VALORES VINCULADOS</u>		<u>0,00</u>	<u>0,00</u>				
TOTAL		77.571.806,38	60.253.404,48				

 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
 Acesso em: https://sig.ice.gov.br/sgp/validaDoc.seam Código do documento: 66a2b88b-8b64-46ba-9424-3facb1c39a6a

Prefeitura Municipal de Igaracy
ANEXO 13 - BALANÇO FINANCEIRO
Dezembro(31/12/2022)

Exercício de 2022



Página

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 190, de 14 de dezembro de 2022)

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 2022 em relação ao exercício de 2021.

Tabela 1. Resultado Financeiro

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://etce.tce.pe.gov.br/epp/validaDoc.seam> Código do documento: 66a2bb8b-8b64-46ba-9424-31aeblc39a6a

Prefeitura Municipal de Iguaracy

ANEXO 13 - BALANÇO FINANCEIRO

Dezembro(31/12/2022)



Exercício de 2022

Página

NOTA EXPLICATIVA

	Em 31/12/2022	Em 31/12/2021
Receitas Orçamentárias	55.657.184,49	42.422.155,29
(+) Transferências Financeiras Recebidas	12.618.690,26	9.673.474,50
(+) Recebimentos Extraorçamentários	7.860.537,24	6.074.524,59
(-) Despesa Orçamentária	- 57.126.269,56	- 43.516.577,76
(-) Transferências Financeiras Concedidas	- 12.618.690,26	- 9.673.474,50
(-) Pagamentos Extraorçamentários	- 6.250.205,07	- 5.627.957,83
Resultado Financeiro	141.247,10	- 647.855,71

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

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
Asses em: <https://etce.tce.pe.gov.br/epp/validaDoc.seam> Código do documento: 66a2b08b-8b64-46ba-9424-3facb1e39a6a

Prefeitura Municipal de Igaracy

ANEXO 13 - BALANÇO FINANCEIRO

Dezembro(31/12/2022)



Exercício de 2022

Página

NOTA EXPLICATIVA

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.

Documento Assinado Digitalmente por: JOSE TORRES LOPES FILHO, JOSE JOSIVALDO RUFINO DA SILVA
Acesse em: <https://etce.tce.pe.gov.br/epp/validaDoc.seam> Código do documento: 66a2b88b-8b64-46ba-9424-3faeb1e39a6a

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 13 - BALANÇO FINANCEIRO

B) QUADRO ANEXO

Dezembro(31/12/2022)

CONSOLIDADO

Exercício de 2022

Pág.: 1

B) QUADRO ANEXO

ESPECIFICAÇÃO	EXERCÍCIO ATUAL			EXERCÍCIO ANTERIOR		
	Receita Orçamentária	Deduções da Receita	Saldo (f=d-e)	Receita Orçamentária	Deduções da Receita	Saldo (f=d-e)
1 TESOIRO	40.479.554,40	5.787.439,29	34.692.115,11	30.816.477,07	4.492.453,94	26.324.023,13
1 ORDINARIO	34.075.040,16	5.787.439,29	28.287.600,87	22.219.593,67	4.431.131,04	17.788.462,63
110 GERAL	429.984,28	0,00	429.984,28	2.613.975,76	0,00	2.613.975,76
200 EDUCAÇÃO	204.184,37	0,00	204.184,37	1.461.214,98	61.322,90	1.399.892,08
310 SAÚDE-GERAL	47.772,45	0,00	47.772,45	0,00	0,00	0,00
510 ASSISTÊNCIA SOCIAL-GERAL	5.243,88	0,00	5.243,88	0,00	0,00	0,00
610 RPPS-CONTRIBUIÇÕES	5.717.329,26	0,00	5.717.329,26	4.521.692,66	0,00	4.521.692,66
2 TRANSFERÊNCIAS E CONVÊNIOS ESTADUAIS-VINCULADOS	521.917,66	0,00	521.917,66	382.525,29	0,00	382.525,29
1 ORDINARIO	2.760,71	0,00	2.760,71	317.863,52	0,00	317.863,52
110 GERAL	238.213,84	0,00	238.213,84	0,00	0,00	0,00
200 EDUCAÇÃO	0,00	0,00	0,00	16.684,27	0,00	16.684,27
300 SAÚDE	280.943,11	0,00	280.943,11	0,00	0,00	0,00
510 ASSISTÊNCIA SOCIAL-GERAL	0,00	0,00	0,00	47.977,50	0,00	47.977,50
5 TRANSFERÊNCIAS E CONVÊNIOS FEDERAIS-VINCULADOS	20.443.151,72	0,00	20.443.151,72	15.715.606,87	0,00	15.715.606,87
1 ORDINARIO	1.698.812,15	0,00	1.698.812,15	59.060,00	0,00	59.060,00
200 EDUCAÇÃO	758.652,54	0,00	758.652,54	615.891,24	0,00	615.891,24
250 EDUCAÇÃO-FUNDEF	13.485.585,66	0,00	13.485.585,66	10.020.734,21	0,00	10.020.734,21
300 SAÚDE	4.033.079,53	0,00	4.033.079,53	4.612.112,15	0,00	4.612.112,15
500 ASSISTÊNCIA SOCIAL	467.021,84	0,00	467.021,84	407.809,27	0,00	407.809,27
TOTAL	61.444.623,78	5.787.439,29	55.657.184,49	46.914.609,23	4.492.453,94	42.422.155,29

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