

Fundo Municipal de Saúde de Igaracy

ANEXO 12 - BALANÇO ORÇAMENTÁRIO

DEZEMBRO(31/12/2022)

ISOLADO:2 - Fundo Municipal de Saúde de Igaracy

Exercício de 2022

Pág.: 1 de 5

RECEITAS ORÇAMENTÁRIAS	PREVISÃO INICIAL (a)	PREVISÃO ATUALIZADA (b)	RECEITAS REALIZADAS (c)	SALDO d = (c-b)
RECEITAS CORRENTES(I)	4.090.000,00	4.090.000,00	4.510.725,09	420.725,09
RECEITA PATRIMONIAL	10.000,00	10.000,00	47.772,45	37.772,45
Valores Mobiliários	10.000,00	10.000,00	47.772,45	37.772,45
TRANSFERENCIAS CORRENTES	4.060.000,00	4.060.000,00	4.462.952,64	402.952,64
Transferências da União e de suas Entidades	3.980.000,00	3.980.000,00	4.182.009,53	202.009,53
Transferências do Estado e de suas Entidades	80.000,00	80.000,00	280.943,11	200.943,11
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	451.070,00	121.070,00
TRANSFERENCIAS DE CAPITAL	330.000,00	330.000,00	451.070,00	121.070,00
Transferências da União e suas Entidades	330.000,00	330.000,00	451.070,00	121.070,00
SUBTOTAL DAS RECEITAS (III)=(I+II)	4.420.000,00	4.420.000,00	4.961.795,09	541.795,09
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)	4.420.000,00	4.420.000,00	4.961.795,09	541.795,09
DÉFICIT (VI)			9.481.087,38	
TOTAL (VII) = (V+VI)	4.420.000,00	4.420.000,00	14.442.882,47	
SALDOS DE EXERCÍCIOS ANTERIORES	0,00	0,00	0,00	
(UTILIZADOS PARA CRÉDITO ADICIONAIS)				
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	

Documento Assinado em: 31/12/2022
 Acesso em: https://www.igarcy.ma.gov.br/portal/assinado/assinado.php?doc=sem_codigo
 JOSE JOSIVALDO RUFINO DA SILVA
 CPF: 024.410.444-19

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(31/12/2022)

Exercício de 2022

Pa

DESPESAS ORÇAMENTÁRIAS	DOTACAO INICIAL (e)	DOTAÇÃO ATUALIZADA (f)	DESPESAS EMPENHADAS (g)	DESPESAS LIQUIDADAS (h)	DESPESAS PAGAS (i)	SALDO DA DOTAÇÃO (j)=(f-g-h-i)
DESPESAS CORRENTES (VIII)	11.266.000,00	13.562.304,76	13.562.232,54	13.560.132,54	12.181.393,11	1.772,22
PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	6.290.000,00	6.533.103,78	6.533.063,19	6.533.063,19	6.190.540,06	409,59
JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
OUTRAS DESPESAS CORRENTES	4.976.000,00	7.029.200,98	7.029.169,35	7.027.069,35	5.990.853,05	63,63
DESPESAS DE CAPITAL (IX)	365.000,00	880.649,93	880.649,93	852.506,98	848.778,98	0,00
INVESTIMENTOS	365.000,00	880.649,93	880.649,93	852.506,98	848.778,98	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(X)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
SUBTOTAL DAS DESPESAS (XI)=(VIII+IV+X)	11.631.000,00	14.442.954,69	14.442.882,47	14.412.639,52	13.030.172,09	772,22
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)	11.631.000,00	14.442.954,69	14.442.882,47	14.412.639,52	13.030.172,09	772,22
SUPERÁVIT (XIV)			0,00			
TOTAL (XV)=(XIII + XIV)	11.631.000,00	14.442.954,69	14.442.882,47	14.412.639,52	13.030.172,09	772,22
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	188.736,44	2.100,00	0,00	0,00	188.736,44	200,00
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	188.736,44	2.100,00	0,00	0,00	188.736,44	200,00
DESPESAS DE CAPITAL	0,00	28.142,95	0,00	0,00	0,00	28.142,95
INVESTIMENTOS	0,00	28.142,95	0,00	0,00	0,00	28.142,95
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	188.736,44	30.242,95	0,00	0,00	188.736,44	30.242,95

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	967.124,20	1.378.739,43	966.617,88	506,32	1.378.739,43
PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	186.987,62	342.523,13	186.986,82	0,80	342.523,13
JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
OUTRAS DESPESAS CORRENTES	780.136,58	1.036.216,30	779.631,06	505,52	1.036.216,30
DESPESAS DE CAPITAL	0,00	3.728,00	0,00	0,00	3.728,00
INVESTIMENTOS	0,00	3.728,00	0,00	0,00	3.728,00
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
TOTAL	967.124,20	1.382.467,43	966.617,88	506,32	1.382.467,43

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 JOSÉ JOSIVALDO RUFINO DA SILVA em 30/12/2022 às 14:44:17. Código do documento: 77e1ac395b944f1a1226c402744872

Fundo Municipal de Saúde de Iguaracy
ANEXO 12 - BALANÇO ORÇAMENTÁRIO
DEZEMBRO(31/12/2022)

Exercício de 2022



Página

ANEXO A

RECEITAS INTRA-ORÇAMENTÁRIAS	PREVISÃO INICIAL (a)	PREVISÃO ATUALIZADA (b)	RECEITAS REALIZADAS (c)	SALDO DA DOTAÇÃO (d = (c-b))
RECEITAS INTRA-ORÇAMENTÁRIAS	0,00	0,00	0,00	0,00

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	1.049.000,00	1.197.202,36	1.197.195,16	1.197.195,16	619.204,18	578.007,20
DESPESAS CORRENTES	1.049.000,00	1.197.202,36	1.197.195,16	1.197.195,16	619.204,18	578.007,20
PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	273.000,00	287.357,85	287.357,85	287.357,85	151.019,09	100.000,00
JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
OUTRAS DESPESAS CORRENTES	776.000,00	909.844,51	909.837,31	909.837,31	468.185,09	177.007,20
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 em 31/12/2022 às 15:08:19
 Assinado por JOSE JOSIVALDO RUFINO DA SILVA
 Código do documento: 77e1ac39-5b94-41aa-a226-c4cb2704a072

JOSE 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(31/12/2022)

Exercício de 2022



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 189, de 14 de dezembro de 2022)

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=77e1ac39-5b94-418a-1250-0101704a072>

Fundo Municipal de Saúde de Igaracy
ANEXO 12 - BALANÇO ORÇAMENTÁRIO
DEZEMBRO(31/12/2022)

Exercício de 2022



NOTA EXPLICATIVA

Documento Assinado Digitalmente por: JOSE TORRES LOPES FILHO, JOSE JOSIVALDO RUFINO DA SILVA
Acesse em: <https://eccc.tce.pe.gov.br/epp/validaDoc.aspx?semCodigo=documento1277e1ac39-5b94-41aa-a226-c4c05709407>

Traz o balanço orçamentário, a receita corrente arrecada (realizada) ante a receita orçamentária atualizada. Dessa forma, observa-se que foi arrecadado cerca de R\$ 4,5mi, o que levou a 90,91% da execução da receita e a receita de capital arrecada (realizada) cerca de R\$ 451mil, o que levou a 9,09% da receita orçamentária.

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\$ 13,5mi, o que levou a 93,90% da execução da despesa atualizada. Despesa de Capital fez o valor de R\$ 880,6mil realizadas, o que levou a 6,10% 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. Desse sorte, o resultado apurado foi déficit em cerca de R\$ 9,4, déficit este suprido com aportes financeiros do Poder Executivo, que no exercício foi de R\$ 8,6mi.

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(31/12/2022)

Exercício de 2022

Pág.: 1 de 5

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)	550.000,00	550.000,00	472.265,72	-77.734,28
RECEITA PATRIMONIAL	10.000,00	10.000,00	5.243,88	-4.756,12
Valores Mobiliários	10.000,00	10.000,00	5.243,88	-4.756,12
TRANSFERENCIAS CORRENTES	530.000,00	530.000,00	467.021,84	-62.978,16
Transferências da União e de suas Entidades	500.000,00	500.000,00	467.021,84	-32.978,16
Transferências do Estado e de suas Entidades	30.000,00	30.000,00	0,00	-30.000,00
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
SUBTOTAL DAS RECEITAS (III)=(I+II)	550.000,00	550.000,00	472.265,72	-77.734,28
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)	550.000,00	550.000,00	472.265,72	-77.734,28
DÉFICIT (VI)			1.598.341,49	
TOTAL (VII) = (V+VI)	550.000,00	550.000,00	2.070.607,21	
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	

Documento Assinado em: https://www.iguaracy.ma.gov.br/Documentos/AssinaturaDoc:sem/Codigo do documento: 77e1ac39-5b94-41aa-a226-c4cb2704a072

JOSE JOSIVALDO RUFINO DA SILVA FILHO, JOSE JOSIVALDO RUFINO DA SILVA

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(31/12/2022)

Exercício de 2022

Pa

DESPESAS ORÇAMENTÁRIAS	DOTACAO INICIAL (e)	DOTAÇÃO ATUALIZADA (f)	DESPESAS EMPENHADAS (g)	DESPESAS LIQUIDADAS (h)	DESPESAS PAGAS (i)	SALDO DA DOTAÇÃO (j)=(f-g-h-i)
DESPESAS CORRENTES (VIII)	2.378.500,00	2.042.318,79	2.040.040,01	2.040.040,01	1.940.103,69	2.789,78
PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	1.038.000,00	865.611,99	863.333,21	863.333,21	809.958,03	2178,78
JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
OUTRAS DESPESAS CORRENTES	1.340.500,00	1.176.706,80	1.176.706,80	1.176.706,80	1.130.145,66	0,00
DESPESAS DE CAPITAL (IX)	205.000,00	30.567,20	30.567,20	30.567,20	30.567,20	0,00
INVESTIMENTOS	205.000,00	30.567,20	30.567,20	30.567,20	30.567,20	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(X)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
SUBTOTAL DAS DESPESAS (XI)=(VIII+IV+X)	2.583.500,00	2.072.885,99	2.070.607,21	2.070.607,21	1.970.670,89	2.789,78
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)	2.583.500,00	2.072.885,99	2.070.607,21	2.070.607,21	1.970.670,89	2.789,78
SUPERÁVIT (XIV)			0,00			
TOTAL (XV)=(XIII + XIV)	2.583.500,00	2.072.885,99	2.070.607,21	2.070.607,21	1.970.670,89	2.789,78
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	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
TOTAL	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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	26.865,80	99.936,32	26.865,80	0,00	99.936,32
PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	7.516,35	53.375,18	7.516,35	0,00	53.375,18
JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
OUTRAS DESPESAS CORRENTES	19.349,45	46.561,14	19.349,45	0,00	46.561,14
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
TOTAL	26.865,80	99.936,32	26.865,80	0,00	99.936,32

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 em PDF gerado automaticamente pelo sistema de contabilidade pública do município de Iguaracy em 31/12/2022 às 14:58:39. Documento: 77e1ac3e5b9441ba-1226-c4cb2704a072

Fundo Municipal de Assistência Social de Iguaracy
ANEXO 12 - BALANÇO ORÇAMENTÁRIO
DEZEMBRO(31/12/2022)

Exercício de 2022



Página

ANEXO A

RECEITAS INTRA-ORÇAMENTÁRIAS	PREVISÃO INICIAL (a)	PREVISÃO ATUALIZADA (b)	RECEITAS REALIZADAS (c)	SALDO DA DOTAÇÃO (d = (c-b))
RECEITAS INTRA-ORÇAMENTÁRIAS	0,00	0,00	0,00	0,00

ANEXO B

DESPEAS INTRA-ORÇAMENTÁRIAS	DOTACAO INICIAL (e)	DOTAÇÃO ATUALIZADA (f)	DESPEAS EMPENHADAS (g)	DESPEAS LIQUIDADAS (h)	DESPEAS PAGAS (i)	SALDO DA DOTAÇÃO (j)=(f-g-h)
DESPEAS INTRA-ORÇAMENTÁRIAS	83.000,00	20.181,78	19.903,00	19.903,00	19.903,00	78,78
DESPEAS CORRENTES	83.000,00	20.181,78	19.903,00	19.903,00	19.903,00	78,78
PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	41.000,00	5.056,02	4.777,24	4.777,24	4.777,24	78,78
JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
OUTRAS DESPEAS CORRENTES	42.000,00	15.125,76	15.125,76	15.125,76	15.125,76	0,00
DESPEAS 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 JOSIVALDO RUFINO DA SILVA
 Acesso em: http://cve.cnpj.gov.br/cpe/validaDoc.seam?codigo_documento: 77e1ac39-5b94-41aa-a226-c4cb2704a072

 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(31/12/2022)

Exercício de 2022



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 189, de 14 de dezembro de 2022)

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

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=77e1ac39-5b94-418a-1256-03c12704a072>

Fundo Municipal de Assistência Social de Iguaracy

ANEXO 12 - BALANÇO ORÇAMENTÁRIO

DEZEMBRO(31/12/2022)

Exercício de 2022



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\$ 472,2mi, 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\$2mi, o que levou a 98,50% da execução da despesa atualizada. Já a Despesa de Capital perfere o valor de R\$30,5mil realizadas, o que levou a 1,50% 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 sorte, o resultado apurado foi déficit em cerca de R\$ 1,5mi, déficit este suprido com aportes financeiros do Poder Executivo, que no exercício foi de R\$ 1,5mi.

Documento Assinado Digitalmente por: JOSÉ TORRES LOPES FILHO e JOSÉ JOSIVALDO RUFINO DA SILVA
Acesse em: <https://ste.ice.pe.gov.br/epp/validarDoc.seam>
Código do documento: 77e1ac39-5b94-41aa-4205-95b2704a072

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