

PREF. MUNIC. AFOGADOS DA INGAZEIRA
ANEXO 12 - BALANÇO ORÇAMENTÁRIO
DEZEMBRO(31/12/2019)



Exercício de 2019

ISOLADO:2 - PREFEITURA MUNICIPAL DE AFOGADOS DA INGAZEIRA

| RECEITAS ORÇAMENTÁRIAS | PREVISÃO INICIAL | PREVISÃO ATUALIZADA (a) | RECEITAS REALIZADAS (b) | SALDO c = (b-a) |
|--|----------------------|-------------------------|-------------------------|----------------------|
| RECEITAS CORRENTES(I) | 42.643.000,00 | 42.643.000,00 | 40.945.291,73 | -1.697.708,27 |
| Impostos, Taxas e Contribuições de Melhoria | 7.708.000,00 | 7.708.000,00 | 7.558.699,98 | -149.300,02 |
| Impostos | 4.848.000,00 | 4.848.000,00 | 5.760.431,16 | 912.431,16 |
| Taxas | 860.000,00 | 860.000,00 | 727.648,58 | -132.351,42 |
| Contribuição de Melhoria | 2.000.000,00 | 2.000.000,00 | 1.070.620,24 | -929.379,76 |
| RECEITA PATRIMONIAL | 176.000,00 | 176.000,00 | 54.081,03 | -121.918,97 |
| Exploração do Patrimônio Imobiliário do Estado | 40.000,00 | 40.000,00 | 25.378,03 | -14.621,97 |
| Valores Mobiliários | 136.000,00 | 136.000,00 | 28.703,00 | -107.297,00 |
| RECEITA DE SERVIÇOS | 135.000,00 | 135.000,00 | 0,00 | -135.000,00 |
| Serviços Administrativos e Comerciais Gerais | 100.000,00 | 100.000,00 | 0,00 | -100.000,00 |
| Outros Serviços | 35.000,00 | 35.000,00 | 0,00 | -35.000,00 |
| TRANSFERENCIAS CORRENTES | 34.232.000,00 | 34.232.000,00 | 33.304.581,06 | -927.418,94 |
| Transferências da União e de suas Entidades | 23.784.000,00 | 23.784.000,00 | 23.557.184,03 | -226.815,97 |
| Transferências do Estado e de suas Entidades | 10.448.000,00 | 10.448.000,00 | 9.737.397,03 | -710.602,97 |
| Transferências de Instituições Privadas | 0,00 | 0,00 | 10.000,00 | 10.000,00 |
| OUTRAS RECEITAS CORRENTES | 392.000,00 | 392.000,00 | 27.929,66 | -364.070,34 |
| Indenizações, Restituições e ressarcimentos | 342.000,00 | 342.000,00 | 27.929,66 | -314.070,34 |
| Demais Receitas Correntes | 50.000,00 | 50.000,00 | 0,00 | -50.000,00 |
| RECEITAS DE CAPITAL (II) | 3.240.000,00 | 3.240.000,00 | 1.646.751,32 | -1.593.248,68 |
| OPERAÇÕES DE CRÉDITO | 100.000,00 | 100.000,00 | 0,00 | -100.000,00 |
| Operações de Crédito | 100.000,00 | 100.000,00 | 0,00 | -100.000,00 |
| ALIENAÇÃO DE BENS | 140.000,00 | 140.000,00 | 0,00 | -140.000,00 |
| Alienação de Bens Móveis | 100.000,00 | 100.000,00 | 0,00 | -100.000,00 |
| Alienação de Bens Imóveis | 40.000,00 | 40.000,00 | 0,00 | -40.000,00 |
| TRANSFERENCIAS DE CAPITAL | 3.000.000,00 | 3.000.000,00 | 1.646.751,32 | -1.353.248,68 |
| Transferências da União e suas Entidades | 2.500.000,00 | 2.500.000,00 | 1.646.751,32 | -853.248,68 |
| Transferências dos Estados e do Distrito Federal e de suas Entidades | 500.000,00 | 500.000,00 | 0,00 | -500.000,00 |
| SUBTOTAL DAS RECEITAS (III)=(I+II) | 45.883.000,00 | 45.883.000,00 | 42.592.043,05 | -3.290.956,95 |
| 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) | 45.883.000,00 | 45.883.000,00 | 42.592.043,05 | -3.290.956,95 |
| DÉFICIT (VI) | | | | 0,00 |
| TOTAL (VII) = (V+VI) | 45.883.000,00 | 45.883.000,00 | 42.592.043,05 | -3.290.956,95 |
| SALDOS DE EXERCÍCIOS ANTERIORES | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| (UTILIZADOS PARA CRÉDITO ADICIONAIS) | | | | |
| 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 |

Documento Assinado em 31/12/2019 por JOSÉ JOSIVALDO RUFINO DA SILVA
 Acesso em: https://www.transparencia.mec.gov.br/portal/assinatura/assinatura.html?docId=162-0c0d5-43c6-8469-81b7c8ed1e9

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

JOSÉ COIMBRA PATRIOTA FILHO
 PREFEITO
 CPF.: 224.027.134-53

PREF. MUNIC. AFOGADOS DA INGAZEIRA
ANEXO 12 - BALANÇO ORÇAMENTÁRIO
DEZEMBRO(31/12/2019)



Exercício de 2019

| DESPESAS ORÇAMENTÁRIAS | DOTACAO INICIAL (d) | DOTAÇÃO ATUALIZADA (e) | DESPESAS EMPENHADAS (f) | DESPESAS LIQUIDADAS (g) | DESPESAS PAGAS (h) | SALDO DA DOTAÇÃO (i)=(e-f) |
|---|----------------------|------------------------|-------------------------|-------------------------|----------------------|----------------------------|
| DESPESAS CORRENTES (VIII) | 18.786.800,00 | 23.794.849,56 | 20.523.304,67 | 19.840.621,36 | 17.774.553,16 | 3.271.344,89 |
| PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS | 4.405.800,00 | 4.748.800,00 | 4.189.378,51 | 4.189.378,51 | 4.132.749,90 | 559.421,49 |
| JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA | 20.000,00 | 15.000,00 | 9.858,47 | 9.858,47 | 9.858,47 | 5.141,53 |
| OUTRAS DESPESAS CORRENTES | 14.361.000,00 | 19.031.049,56 | 16.324.067,69 | 15.641.384,38 | 13.631.944,79 | 2.706.084,87 |
| DESPESAS DE CAPITAL (IX) | 8.220.000,00 | 2.518.900,00 | 2.010.305,48 | 1.716.358,27 | 1.688.249,27 | 508.540,73 |
| INVESTIMENTOS | 7.970.000,00 | 2.303.500,00 | 1.804.194,10 | 1.510.246,89 | 1.482.137,89 | 499.000,00 |
| INVERSÕES FINANCEIRAS | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| AMORTIZAÇÃO DA DÍVIDA | 250.000,00 | 215.400,00 | 206.111,38 | 206.111,38 | 206.111,38 | 43.888,62 |
| RESERVA DE CONTINGÊNCIA(X) | 910.000,00 | 297.500,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 297.500,00 |
| SUBTOTAL DAS DESPESAS (XI)=(VIII+IV+X) | 27.916.800,00 | 26.611.249,56 | 22.533.610,15 | 21.556.979,63 | 19.462.802,43 | 4.077.339,41 |
| 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) | 27.916.800,00 | 26.611.249,56 | 22.533.610,15 | 21.556.979,63 | 19.462.802,43 | 4.077.339,41 |
| SUPERÁVIT (XIV) | | | 20.058.432,90 | | | |
| TOTAL (XV)=(XIII + XIV) | 27.916.800,00 | 26.611.249,56 | 42.592.043,05 | 21.556.979,63 | 19.462.802,43 | 4.077.339,41 |
| 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 | 511.946,98 | 682.683,31 | 90.035,29 | 77.869,88 | 181.861,81 | 934.900,00 |
| 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 | 511.946,98 | 682.683,31 | 90.035,29 | 77.869,88 | 181.861,81 | 934.900,00 |
| DESPESAS DE CAPITAL | 3.169.310,49 | 293.947,21 | 610.025,34 | 483.503,86 | 72.990,34 | 2.906.862,00 |
| INVESTIMENTOS | 3.169.310,49 | 293.947,21 | 610.025,34 | 483.503,86 | 72.990,34 | 2.906.862,00 |
| 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 | 3.681.257,47 | 976.630,52 | 700.060,63 | 561.373,74 | 254.852,15 | 3.841.662,10 |

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 | 1.997.207,16 | 2.066.068,20 | 1.800.090,60 | 21.191,07 | 2.241.993,69 |
| PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS | 324.478,42 | 56.628,61 | 322.366,43 | 0,00 | 58.740,60 |
| JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA | 125,47 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 125,47 |
| OUTRAS DESPESAS CORRENTES | 1.672.603,27 | 2.009.439,59 | 1.477.724,17 | 21.191,07 | 2.183.127,62 |
| DESPESAS DE CAPITAL | 220.917,99 | 28.109,00 | 107.400,78 | 0,00 | 141.626,21 |
| INVESTIMENTOS | 220.917,99 | 28.109,00 | 107.400,78 | 0,00 | 141.626,21 |
| 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 | 2.218.125,15 | 2.094.177,20 | 1.907.491,38 | 21.191,07 | 2.383.619,90 |

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

JOSÉ COIMBRA PATRIOTA FILHO
 PREFEITO
 CPF.: 224.027.134-53

PREF. MUNIC. AFOGADOS DA INGAZEIRA
ANEXO 12 - BALANÇO ORÇAMENTÁRIO
DEZEMBRO(31/12/2019)

Exercício de 2019



NOTA EXPLICATIVA

MUNICIPIO DE AFOGADOS DA INGAZEIRA

PC MONS ARRUDA CAMARA, 20, CENTRO, AFOGADOS DA INGAZEIRA – PE

CNPJ: 10.346.096/0001-06

BALANÇO ORÇAMENTÁRIO – ANEXO XII

(Item 04, Anexo II, da Resolução TC nº 67, de 04 de dezembro de 2019)

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
CONTADOR CRC-PE: 021.866/O-8
CPF.: 024.410.444-19

JOSÉ COIMBRA PATRIOTA FILHO
PREFEITO
CPF.: 224.027.134-53

Documento Assinado Digitalmente por: JOSE COIMBRA PATRIOTA FILHO, JOSE JOSIVALDO RUFINO DA SILVA
Acesse em: https://stc.ce.gov.br/epp/validaDoc.seam Código do documento: 201912-0c45-43c6-8469-2107-c88110

PREF. MUNIC. AFOGADOS DA INGAZEIRA
ANEXO 12 - BALANÇO ORÇAMENTÁRIO
DEZEMBRO(31/12/2019)

Exercício de 2019



NOTA EXPLICATIVA

Documento Assinado Digitalmente por: JOSÉ COIMBRA PATRIOTA FILHO, JOSÉ JOSIVALDO RUFINO DA SILVA
Acesse em: <https://stecc.pe.gov.br/epp/validaDoc.seam?codigoDoDocumento:alceite/2019/0045-43c6-8469-f1b7c8ed1e9>

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\$40,9 milhões, o que levou a 96,13% da execução da receita. Já a Receita do Capital perfaz o valor de R\$1,6 milhões realizadas, o que levou a 3,87% 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\$20,5 milhões, o que levou a 91,08% da execução da receita. Já a Despesa do Capital perfaz o valor de R\$2 milhões realizadas, o que levou a 8,92% 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\$20 milhões.

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

JOSÉ COIMBRA PATRIOTA FILHO
PREFEITO
CPF.: 224.027.134-53