

PREF. MUNIC. AFOGADOS DA INGAZEIRA
ANEXO 13 - BALANÇO FINANCEIRO
 Dezembro(31/12/2018)

Exercício de 2018

1 of 4

CONSOLIDADO

INGRESSOS			DISPÊNDIOS		
ESPECIFICAÇÃO	Exercício Atual	Exercício Anterior	ESPECIFICAÇÃO	Exercício Atual	Exercício Anterior
RECEITA ORÇAMENTÁRIA	89.346.266,10	78.249.690,49	DESPESA ORÇAMENTÁRIA	93.413.144,63	84.199.553,26
<u>TESOURO</u>	<u>75.833.687,33</u>	<u>65.185.298,13</u>	<u>TESOURO</u>	<u>52.603.017,02</u>	<u>69.957.835,69</u>
ASSISTÊNCIA SOCIAL-REMUN.APLIC.FINANC.	10.143,30	23.887,59	ASSISTÊNCIA SOCIAL-GERAL	1.062.466,69	962.912,86
EDUCAÇÃO	3.347.843,79	0,00	EDUCAÇÃO	1.091.205,89	1.396.184,77
ENSINO FUNDAMENTAL	1.487.308,14	0,00	ENSINO FUNDAMENTAL	0,00	1.432.080,98
ORDINARIO	62.244.004,78	58.433.238,15	ORDINARIO	38.663.147,75	55.816.252,32
RPPS-CONTRIBUIÇÃO PATRONAL	4.664.058,67	2.986.041,80	REGIME PRÓPRIO DE PREVIDÊNCIA SOCIAL	0,00	45.402,78
RPPS-CONTRIBUIÇÃO SEGURADOS	2.578.937,43	0,00	RPPS-CONTRIBUIÇÕES	11.539.427,22	10.074.732,29
RPPS-CONTRIBUIÇÕES	1.417.020,87	3.565.323,65	SAÚDE-GERAL	246.769,47	230.269,69
SAÚDE-GERAL	0,00	30.547,49	<u>TRANSFERÊNCIAS E CONVÊNIOS ESTADUAIS-VINCULADOS</u>	<u>194.242,21</u>	<u>0,00</u>
SAÚDE-REMUNERAÇÃO APLICAÇÕES FINANCEIRAS	84.370,35	146.259,45	EDUCAÇÃO	194.242,21	0,00
<u>TRANSFERÊNCIAS E CONVÊNIOS ESTADUAIS-VINCULADOS</u>	<u>16.466,85</u>	<u>84.768,14</u>	<u>TRANSFERÊNCIAS E CONVÊNIOS FEDERAIS-VINCULADOS</u>	<u>40.615.885,40</u>	<u>14.241.717,57</u>
ASSISTÊNCIA SOCIAL	2.492,50	41.638,03	ASSISTÊNCIA SOCIAL	1.480.493,16	1.352.531,56
SAÚDE	13.974,35	43.130,11	EDUCAÇÃO	2.072.117,84	0,00
<u>TRANSFERÊNCIAS E CONVÊNIOS FEDERAIS-VINCULADOS</u>	<u>13.496.111,92</u>	<u>12.979.624,22</u>	EDUCAÇÃO-FUNDEF-MAGISTÉRIO	14.401.515,94	0,00
ASSISTÊNCIA SOCIAL	1.036.981,86	1.113.861,68	EDUCAÇÃO-FUNDEF-OUTROS	9.628.317,90	0,00
ORDINARIO	26.000,00	0,00	EDUCAÇÃO INFANTIL	7.000,00	0,00
SAÚDE	12.433.130,06	11.781.979,82	ENSINO FUNDAMENTAL	1.057.496,20	0,00
SAÚDE-GERAL	0,00	83.782,72	ORDINARIO	11.766.116,74	12.415.710,62
TRANSFERÊNCIAS FINANCEIRAS	15.869.791,34	16.697.097,31	SAÚDE	202.827,62	473.475,39
<u>TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS</u>	<u>15.869.791,34</u>	<u>16.697.097,31</u>	TRANSFERÊNCIAS FINANCEIRAS	15.865.153,20	16.697.097,31
REPASSE RECEBIDO	15.869.791,34	16.697.097,31	<u>TRANSFERÊNCIAS CONCEDIDAS</u>	<u>15.865.153,20</u>	<u>16.697.097,31</u>
EXTRA-ORÇAMENTARIA	20.492.407,90	16.269.204,68	REPASSE CONCEDIDO	15.865.153,20	16.697.097,31
<u>RESTOS A PAGAR (INSCRIÇÃO)</u>	<u>11.709.746,57</u>	<u>7.852.384,03</u>	EXTRA-ORÇAMENTÁRIA	16.304.556,95	12.757.339,97
RP NÃO PROCESSADOS - INSCRIÇÃO NO EXERCÍCIO	3.863.436,64	1.876.681,04	<u>RESTOS A PAGAR (PAGOS)</u>	<u>6.928.747,92</u>	<u>4.718.619,80</u>
RP PROCESSADOS - INSCRIÇÃO NO EXERCÍCIO	7.846.309,93	5.975.702,99	RP NÃO PROCESSADOS PAGOS	1.175.437,23	1.570.253,47
<u>CONSIGNAÇÕES</u>	<u>8.782.661,33</u>	<u>8.416.820,65</u>	RP PROCESSADOS PAGOS	5.753.310,69	3.148.366,33
ASSISTÊNCIA À SAÚDE - ADMINISTRAÇÃO PRÓPRIA	5.187,45	7.033,91	<u>CONSIGNAÇÕES</u>	<u>9.375.809,03</u>	<u>8.038.720,17</u>
CONTRIBUIÇÃO AO RGPS	1.521.498,12	1.136.642,83	ASSISTÊNCIA À SAÚDE - ADMINISTRAÇÃO PRÓPRIA	5.187,45	7.033,91
ENCARGOS SOCIAIS - OUTRAS ENTIDADES	26.337,82	23.662,80	CONTRIBUIÇÃO AO RGPS	1.691.244,39	1.262.123,67
IMPOSTO SOBRE A RENDA RETIDO NA FONTE - IRRF	1.166.795,87	941.480,60	ENCARGOS SOCIAIS - OUTRAS ENTIDADES	26.045,51	25.652,88
ISS	553.168,77	616.306,21	IMPOSTO SOBRE A RENDA RETIDO NA FONTE - IRRF	1.033.892,14	819.932,36
OUTROS CONSIGNATÁRIOS	40.167,39	44.225,46	ISS	677.378,58	643.042,86

JOSE JOSIVALDO RUFINO DA SILVA
 CONTADOR
 CRC - PE 021.866/O-8

JOSE COIMBRA PATRIOTA FILHO
 PREFEITO
 CPF.: 224.027.134-53



PREF. MUNIC. AFOGADOS DA INGAZEIRA
ANEXO 13 - BALANÇO FINANCEIRO
 Dezembro(31/12/2018)

Exercício de 2018

2 of 4

CONSOLIDADO

INGRESSOS			DISPÊNDIOS		
ESPECIFICAÇÃO	Exercício Atual	Exercício Anterior	ESPECIFICAÇÃO	Exercício Atual	Exercício Anterior
PENSÃO ALIMENTÍCIA	59.877,22	50.079,64	OUTROS CONSIGNATÁRIOS	59.011,53	34.468,53
PLANOS DE PREVIDÊNCIA E ASSISTÊNCIA MÉDICA	144.100,33	133.220,03	PENSÃO ALIMENTÍCIA	54.884,50	49.469,30
RETENÇÕES - EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS	2.965.497,12	3.025.954,55	PLANOS DE PREVIDÊNCIA E ASSISTÊNCIA MÉDICA	152.840,27	126.607,76
RETENÇÕES - ENTIDADES REPRESENTATIVAS DE CLASSES	68.200,17	126.285,54	RETENÇÕES - EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS	3.091.817,74	2.826.155,06
RPPS - RETENÇÕES SOBRE VENCIMENTOS E VANTAGENS	2.231.831,07	2.311.929,08	RETENÇÕES - ENTIDADES REPRESENTATIVAS DE CLASSES	71.708,96	114.143,81
SALDOS DO EXERC. ANTERIOR	7.792.693,72	10.230.691,78	RPPS - RETENÇÕES SOBRE VENCIMENTOS E VANTAGENS	2.511.797,96	2.130.090,03
<u>CONTA ÚNICA</u>	<u>3.837.314,41</u>	<u>5.892.994,29</u>	SALDOS P/O EXERC. SEGUINTE	7.918.304,28	7.792.693,72
<u>CONTA ÚNICA RPPS</u>	<u>3.955.379,31</u>	<u>4.337.697,49</u>	<u>CAIXA</u>	<u>50.613,35</u>	<u>0,00</u>
TOTAL	133.501.159,06	121.446.684,26	<u>CONTA ÚNICA</u>	<u>5.596.347,21</u>	<u>3.837.314,41</u>
			<u>CONTA ÚNICA RPPS</u>	<u>2.271.343,72</u>	<u>3.955.379,31</u>
			TOTAL	133.501.159,06	121.446.684,26

JOSE JOSIVALDO RUFINO DA SILVA
 CONTADOR
 CRC - PE 021.866/O-8

JOSE COIMBRA PATRIOTA FILHO
 PREFEITO
 CPF.: 224.027.134-53

Documento Assinado Digitalmente por: JOSE COIMBRA PATRIOTA FILHO, JOSE JOSIVALDO RUFINO DA SILVA
 Acesso em: https://eic:ce:pe.gov.br/epp/validaDoc:seam Código do documento: e0418f5-b7a8-4384-b903-6648a77c8a57



PREF. MUNIC. AFOGADOS DA INGAZEIRA

ANEXO 13 - BALANÇO FINANCEIRO

Dezembro(31/12/2018)

Exercício de 2018

3 of 4

NOTA EXPLICATIVA

MUNICIPIO DE AFOGADOS DA INGAZEIRA

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

CNPJ: 10.346.096/0001-06

BALANÇO FINANCEIRO – ANEXO XIII

(Item 05, da Resolução TC nº 47, de 19 de dezembro de 2018)

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. ¹

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 2018 em

¹ MASCAD - Resolução nº 474

JOSE JOSIVALDO RUFINO DA SILVA
CONTADOR
CRC - PE 021.866/O-8

JOSE COIMBRA PATRIOTA FILHO
PREFEITO
CPF.: 224.027.134-53



PREF. MUNIC. AFOGADOS DA INGAZEIRA

ANEXO 13 - BALANÇO FINANCEIRO

Dezembro(31/12/2018)

Exercício de 2018

4 of 4

NOTA EXPLICATIVA

relação ao exercício de 2017.

Tabela 1. Resultado Financeiro

	Em 31/12/2018	Em 31/12/2017
Receitas Orçamentárias	89.346.266,10	78.249.690,49
(+) Transferências Financeiras Recebidas	15.869.791,34	16.697.097,31
(+) Recebimentos Extraorçamentários	20.492.407,90	16.269.204,68
(-) Despesa Orçamentária	-93.413.144,63	-84.199.553,26
(-) Transferências Financeiras Concedidas	-15.865.153,20	-16.697.097,31
(-) Pagamentos Extraorçamentários	-16.304.556,95	-12.757.339,97
Resultado Financeiro	125.610,56	-2.437.998,06

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 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 extraorçamentárias¹.

(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.

¹ ___ p.377

JOSE JOSIVALDO RUFINO DA SILVA
CONTADOR
CRC - PE 021.866/O-8

JOSE COIMBRA PATRIOTA FILHO
PREFEITO
CPF.: 224.027.134-53

