

**F. M. SAÚDE AFOGADOS DA INGAZEIRA**  
**ANEXO 12 - BALANÇO ORÇAMENTÁRIO**  
**DEZEMBRO(31/12/2020)**

Exercício de 2020

ISOLADO:3 - F. M. SAÚDE AFOGADOS DA INGAZEIRA

RECEITAS ORÇAMENTÁRIAS	PREVISÃO INICIAL (a)	PREVISÃO ATUALIZADA (b)	RECEITAS REALIZADAS (c)	SALDO d = (c-b)
RECEITAS CORRENTES(I)	12.960.000,00	12.960.000,00	16.709.254,76	3.749.254,76
RECEITA PATRIMONIAL	220.000,00	220.000,00	17.190,97	-202.809,03
Valores Mobiliários	220.000,00	220.000,00	17.190,97	-202.809,03
RECEITA DE SERVIÇOS	110.000,00	110.000,00	14.347,50	-95.652,50
Serviços e Atividades referentes à Saúde	110.000,00	110.000,00	14.347,50	-95.652,50
TRANSFERENCIAS CORRENTES	12.630.000,00	12.630.000,00	16.677.716,29	4.047.716,29
Transferências da União e de suas Entidades	12.580.000,00	12.580.000,00	16.538.762,47	3.958.762,47
Transferências do Estado e de suas Entidades	50.000,00	50.000,00	136.453,82	86.453,82
Transferências de pessoas físicas	0,00	0,00	2.500,00	2.500,00
RECEITAS DE CAPITAL (II)	1.000.000,00	1.000.000,00	620.941,06	-379.058,94
TRANSFERENCIAS DE CAPITAL	1.000.000,00	1.000.000,00	620.941,06	-379.058,94
Transferências da União e suas Entidades	800.000,00	800.000,00	620.941,06	-179.058,94
Transferências dos Estados e do Distrito Federal e de suas Entidades	200.000,00	200.000,00	0,00	-200.000,00
<b>SUBTOTAL DAS RECEITAS (III)=(I+II)</b>	<b>13.960.000,00</b>	<b>13.960.000,00</b>	<b>17.330.195,82</b>	<b>3.370.195,82</b>
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
<b>SUBTOTAL COM REFINANCIAMENTO (V) = (III+IV)</b>	<b>13.960.000,00</b>	<b>13.960.000,00</b>	<b>17.330.195,82</b>	<b>3.370.195,82</b>
DÉFICIT (VI)			5.475.845,22	
<b>TOTAL (VII) = (V+VI)</b>	<b>13.960.000,00</b>	<b>13.960.000,00</b>	<b>22.806.041,04</b>	
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 31/12/2020 por JOSÉ JOSIVALDO RUFINO DA SILVA  
 Acesso em: https://www.trepa.gov.br/portal/assinatura/assinatura.html?codigo\_documento=b48f1240-a23-42ae-b98c-7ab35267fe6a

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

ARTUR BELARMINO AMORIM  
 SECRETÁRIO DE SAÚDE  
 CPF.: 057.246.464-98

**F. M. SAÚDE AFOGADOS DA INGAZEIRA**  
**ANEXO 12 - BALANÇO ORÇAMENTÁRIO**  
**DEZEMBRO(31/12/2020)**

Exercício de 2020



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)	20.641.800,00	21.743.951,45	21.395.829,36	21.364.679,36	21.250.809,65	348.122,09
PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	11.788.000,00	9.249.238,95	9.146.978,20	9.146.978,20	9.146.978,20	102.261,75
JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA	15.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	15.000,00
OUTRAS DESPESAS CORRENTES	8.838.800,00	12.494.712,50	12.248.851,16	12.217.701,16	12.103.831,45	245.966,34
DESPESAS DE CAPITAL (IX)	1.429.200,00	1.421.814,23	1.410.211,68	1.301.155,60	1.200.066,61	110.058,55
INVESTIMENTOS	1.419.200,00	1.421.814,23	1.410.211,68	1.301.155,60	1.200.066,61	110.058,55
INVERSÕES FINANCEIRAS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
AMORTIZAÇÃO DA DÍVIDA	10.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10.000,00
RESERVA DE CONTINGÊNCIA(X)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>SUBTOTAL DAS DESPESAS (XI)=(VIII+IV+X)</b>	<b>22.071.000,00</b>	<b>23.165.765,68</b>	<b>22.806.041,04</b>	<b>22.665.834,96</b>	<b>22.450.876,26</b>	<b>359.222,64</b>
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
<b>SUBTOTAL COM REFINANCIAMENTO (XIII)=(XI+XII)</b>	<b>22.071.000,00</b>	<b>23.165.765,68</b>	<b>22.806.041,04</b>	<b>22.665.834,96</b>	<b>22.450.876,26</b>	<b>359.222,64</b>
SUPERÁVIT (XIV)			0,00			
<b>TOTAL (XV)=(XIII + XIV)</b>	<b>22.071.000,00</b>	<b>23.165.765,68</b>	<b>22.806.041,04</b>	<b>22.665.834,96</b>	<b>22.450.876,26</b>	<b>359.222,64</b>
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	31.150,00	0,00	0,00	0,00	31.150,00
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	31.150,00	0,00	0,00	0,00	31.150,00
DESPESAS DE CAPITAL	26.315,79	109.056,08	26.315,79	26.315,79	0,00	109.056,08
INVESTIMENTOS	26.315,79	109.056,08	26.315,79	26.315,79	0,00	109.056,08
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
<b>TOTAL</b>	<b>26.315,79</b>	<b>140.206,08</b>	<b>26.315,79</b>	<b>26.315,79</b>	<b>0,00</b>	<b>140.206,08</b>

**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	1.027.916,28	113.869,71	988.546,46	11.478,82	141.760,71
PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	84.947,80	0,00	74.642,63	10.305,17	0,00
JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
OUTRAS DESPESAS CORRENTES	942.968,48	113.869,71	913.903,83	1.173,65	141.760,71
DESPESAS DE CAPITAL	450.808,42	101.088,99	236.761,16	4.500,00	310.636,25
INVESTIMENTOS	450.808,42	101.088,99	236.761,16	4.500,00	310.636,25
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
<b>TOTAL</b>	<b>1.478.724,70</b>	<b>214.958,70</b>	<b>1.225.307,62</b>	<b>15.978,82</b>	<b>452.396,96</b>

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

ARTUR BELARMINO AMORIM  
 SECRETÁRIO DE SAÚDE  
 CPF.: 057.246.464-98

**F. M. SAÚDE AFOGADOS DA INGAZEIRA**  
**ANEXO 12 - BALANÇO ORÇAMENTÁRIO**  
**DEZEMBRO(31/12/2020)**

Exercício de 2020



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)
DESpesas INTRA-ORÇAMENTÁRIAS	465.000,00	478.894,24	475.311,80	475.311,80	475.311,80	3.882,44
DESpesas CORRENTES	465.000,00	478.894,24	475.311,80	475.311,80	475.311,80	3.882,44
PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	465.000,00	478.894,24	475.311,80	475.311,80	475.311,80	3.882,44
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
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 em 31/12/2020 por José Josivaldo Rufino da Silva  
 Acesso em: 31/12/2020 às 14:00:00  
 Documento assinado eletronicamente por JOSÉ JOSIVALDO RUFINO DA SILVA em 31/12/2020 às 14:00:00. Código do documento: b48f1240-ca23-42ae-b98c-7ab35267fe6a

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

ARTUR BELARMINO AMORIM  
 SECRETÁRIO DE SAÚDE  
 CPF.: 057.246.464-98

**F. M. SAÚDE AFOGADOS DA INGAZEIRA**  
**ANEXO 12 - BALANÇO ORÇAMENTÁRIO**  
**DEZEMBRO(31/12/2020)**

Exercício de 2020



NOTA EXPLICATIVA

**FUNDO MUNICIPAL DE SAÚDE - FMS**

AV RIO BRANCO, 296, CENTRO, AFOGADOS DA INGAZEIRA –PE

CNPJ: 11.308.823/0001-03

**BALANÇO ORÇAMENTÁRIO – ANEXO XII**

*(item 05, Anexo II, da Resolução TC nº 110, de 09 de dezembro de 2020)*

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, com o fim 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

ARTUR BELARMINO AMORIM  
SECRETÁRIO DE SAÚDE  
CPF.: 057.246.464-98

Documento Assinado Digitalmente por: JOSE COIMBRA PATRIOTI FILHO, JOSE JOSIVALDO RUFINO DA SILVA  
Acesse em: <https://stc.ce.gov.br/epp/validaDoc.seam> Código do documento: 04571240-ca23-42ae-b98c-2ab55287e0a

**F. M. SAÚDE AFOGADOS DA INGAZEIRA**  
**ANEXO 12 - BALANÇO ORÇAMENTÁRIO**  
**DEZEMBRO(31/12/2020)**

Exercício de 2020



NOTA EXPLICATIVA

Documento Assinado Digitalmente por: JOSE COIMBRA PARIOTA FILHO, JOSÉ JOSIVALDO RUFINO DA SILVA  
Acesse em: <https://stc.cpe.gov.br/epp/validaDoc.seam?Codigo do documento: b481218-ca23-42ae-b98c-7ab35267f66a>

### 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\$ 16,7 mi o que levou a 96,42% da execução da receita. Já a Receita de Capital perfaz o valor de R\$ 620,9 mil o que levou a 3,58% 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\$ 21,3 mi, o que levou a 93,82% da execução da despesa atualizada. Despesa de Capital perfaz o valor de R\$ 1,4 mi realizadas, o que levou a 6,18% 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\$ 5,4 mi déficit este suprido com aportes financeiros do Poder Executivo, que no exercício foi de R\$ 7,8 mi.



**FUNDO MUN. DE EDUCAÇÃO DE AFOGADOS**  
**ANEXO 12 - BALANÇO ORÇAMENTÁRIO**  
**DEZEMBRO(31/12/2020)**

Exercício de 2020



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)	30.353.220,00	30.045.220,00	27.131.658,71	27.131.658,71	26.977.893,90	2.913.561,29
PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	20.221.000,00	20.446.000,00	20.059.715,08	20.059.715,08	19.956.439,48	386.284,92
JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA	10.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10.000,00
OUTRAS DESPESAS CORRENTES	10.122.220,00	9.599.220,00	7.071.943,63	7.071.943,63	7.021.454,42	2.527.775,37
DESPESAS DE CAPITAL (IX)	5.663.780,00	5.971.780,00	5.729.707,63	2.167.968,78	2.167.968,78	242.077,37
INVESTIMENTOS	5.663.780,00	5.971.780,00	5.729.707,63	2.167.968,78	2.167.968,78	242.077,37
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
<b>SUBTOTAL DAS DESPESAS (XI)=(VIII+IV+X)</b>	<b>36.017.000,00</b>	<b>36.017.000,00</b>	<b>32.861.366,34</b>	<b>29.299.627,49</b>	<b>29.145.862,68</b>	<b>3.155.333,66</b>
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
<b>SUBTOTAL COM REFINANCIAMENTO (XIII)=(XI+XII)</b>	<b>36.017.000,00</b>	<b>36.017.000,00</b>	<b>32.861.366,34</b>	<b>29.299.627,49</b>	<b>29.145.862,68</b>	<b>3.155.333,66</b>
SUPERÁVIT (XIV)			0,00			
<b>TOTAL (XV)=(XIII + XIV)</b>	<b>36.017.000,00</b>	<b>36.017.000,00</b>	<b>32.861.366,34</b>	<b>29.299.627,49</b>	<b>29.145.862,68</b>	<b>3.155.333,66</b>
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	105.178,50	0,00	0,00	0,00	105.178,50	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	105.178,50	0,00	0,00	0,00	105.178,50	0,00
DESPESAS DE CAPITAL	41.539,82	3.561.738,85	41.539,82	41.539,82	0,00	3.561.738,85
INVESTIMENTOS	41.539,82	3.561.738,85	41.539,82	41.539,82	0,00	3.561.738,85
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
<b>TOTAL</b>	<b>146.718,32</b>	<b>3.561.738,85</b>	<b>41.539,82</b>	<b>41.539,82</b>	<b>105.178,50</b>	<b>3.561.738,85</b>

**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	3.787.137,35	153.764,81	1.422.458,19	2.364.679,16	153.764,81
PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	2.336.182,04	103.275,60	347.558,11	1.988.623,93	103.275,60
JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
OUTRAS DESPESAS CORRENTES	1.450.955,31	50.489,21	1.074.900,08	376.055,23	50.489,21
DESPESAS DE CAPITAL	821.275,28	0,00	821.107,88	167,40	0,00
INVESTIMENTOS	821.275,28	0,00	821.107,88	167,40	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
<b>TOTAL</b>	<b>4.608.412,63</b>	<b>153.764,81</b>	<b>2.243.566,07</b>	<b>2.364.846,56</b>	<b>153.764,81</b>

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

VERATANIA LACERDA GOMES MORAES  
 SEC. DE EDUCAÇÃO  
 CPF.: 038.811.284-09

**FUNDO MUN. DE EDUCAÇÃO DE AFOGADOS**  
**ANEXO 12 - BALANÇO ORÇAMENTÁRIO**  
**DEZEMBRO(31/12/2020)**

Exercício de 2020



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)
DESpesas INTRA-ORÇAMENTÁRIAS	2.910.000,00	721.000,00	605.341,94	605.341,94	605.341,94	115.658,06
DESpesas CORRENTES	2.910.000,00	721.000,00	605.341,94	605.341,94	605.341,94	115.658,06
PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	2.910.000,00	721.000,00	605.341,94	605.341,94	605.341,94	115.658,06
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
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 em 31/12/2020 por José Josivaldo Rufino da Silva  
 Acesso em: 31/12/2020 às 15:55:06  
 Documento assinado eletronicamente por JOSÉ JOSIVALDO RUFINO DA SILVA, em 31/12/2020 às 15:55:06, com código de verificação b48f1240-ca23-42ae-b98c-7ab35267fe6a

\_\_\_\_\_  
 JOSÉ JOSIVALDO RUFINO DA SILVA

CRC-PE: 021.866/O-8

CPF.: 024.410.444-19

\_\_\_\_\_  
 VERATANIA LACERDA GOMES MORAES

SEC. DE EDUCAÇÃO

CPF.: 038.811.284-09



**FUNDO MUN. DE EDUCAÇÃO DE AFOGADOS**  
**ANEXO 12 - BALANÇO ORÇAMENTÁRIO**  
**DEZEMBRO(31/12/2020)**

Exercício de 2020



NOTA EXPLICATIVA

**FUNDO MUNICIPAL DE EDUCACAO DE AFOGADOS DA INGAZEIRA – FMEAI**  
R NEWTON CESART DE MACEDO LIMA, 75, CENTRO, AFOGADOS DA INGAZEIRA-PE  
CNPJ: 13.069.525/0001-25

**BALANÇO ORÇAMENTÁRIO – ANEXO XII**

*(item 05, Anexo II, da Resolução TC nº 110, de 09 de dezembro de 2020)*

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, com o fim 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

VERATANIA LACERDA GOMES MORAES  
SEC. DE EDUCAÇÃO  
CPF.: 038.811.284-09

Documento Assinado Digitalmente por: JOSE COIMBRA PATRIOTA FILHO JOSE JOSIVALDO RUFINO DA SILVA  
Acesse em: https://stec.tce.pe.gov.br/epp/validarDoc.aspx?CodigoDoc=148811240-ca23-42a8-98c-78030267fe6a

**FUNDO MUN. DE EDUCAÇÃO DE AFOGADOS**  
**ANEXO 12 - BALANÇO ORÇAMENTÁRIO**  
**DEZEMBRO(31/12/2020)**

Exercício de 2020



NOTA EXPLICATIVA

Documento Assinado Digitalmente por: JOSE COIMBRA PATRIOTA FILHO, JOSE JOSIVALDO RUFINO DA SILVA  
Acesse em: <https://receita.pe.gov.br/epp/validador> Sem Código do documento: 04811240-ca23-42ae-b98c-7ab32b71e670

Traz o balanço orçamentário, a receita corrente arrecada (realizada) ante a receita corrente atualizada. Dessa forma observa-se que foi arrecadado cerca de R\$ 27,5 mi o que levou a 100,00% da execução da receita. Já a Receita de Capital perfz o valor de R\$ 0,00 o que levou a 0,00% 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\$ 27,1 mi, o que levou a 82,56% da execução da despesa atualizada. Despesa de Capital perfz o valor de R\$ 5,7 mi realizadas, o que levou a 17,44% 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. Do sorte, o resultado apurado foi déficit em cerca de R\$ 5,3 mi déficit este suprido com aportes financeiros do Poder Executivo, que no exercício foi de R\$ 3,6 mi.

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

VERATANIA LACERDA GOMES MORAES  
SEC. DE EDUCAÇÃO  
CPF.: 038.811.284-09



**FMAS DE AFOGADOS DA INGAZEIRA**  
**ANEXO 12 - BALANÇO ORÇAMENTÁRIO**  
**DEZEMBRO(31/12/2020)**

Exercício de 2020



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)	3.350.000,00	3.532.600,00	2.625.245,17	2.625.245,17	2.625.245,17	907.354,83
PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	1.010.000,00	955.550,00	683.581,36	683.581,36	683.581,36	271.468,64
JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
OUTRAS DESPESAS CORRENTES	2.340.000,00	2.577.050,00	1.941.663,81	1.941.663,81	1.941.663,81	635.386,19
DESPESAS DE CAPITAL (IX)	202.000,00	19.400,00	11.643,45	11.643,45	11.643,45	185.356,55
INVESTIMENTOS	202.000,00	19.400,00	11.643,45	11.643,45	11.643,45	185.356,55
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
<b>SUBTOTAL DAS DESPESAS (XI)=(VIII+IV+X)</b>	<b>3.552.000,00</b>	<b>3.552.000,00</b>	<b>2.636.888,62</b>	<b>2.636.888,62</b>	<b>2.636.888,62</b>	<b>915.111,88</b>
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
<b>SUBTOTAL COM REFINANCIAMENTO (XIII)=(XI+XII)</b>	<b>3.552.000,00</b>	<b>3.552.000,00</b>	<b>2.636.888,62</b>	<b>2.636.888,62</b>	<b>2.636.888,62</b>	<b>915.111,88</b>
SUPERÁVIT (XIV)			0,00			
<b>TOTAL (XV)=(XIII + XIV)</b>	<b>3.552.000,00</b>	<b>3.552.000,00</b>	<b>2.636.888,62</b>	<b>2.636.888,62</b>	<b>2.636.888,62</b>	<b>915.111,88</b>
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
<b>TOTAL</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

**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	39.809,66	0,00	39.809,66	0,00	0,00
PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	7.918,48	0,00	7.918,48	0,00	0,00
JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
OUTRAS DESPESAS CORRENTES	31.891,18	0,00	31.891,18	0,00	0,00
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
<b>TOTAL</b>	<b>39.809,66</b>	<b>0,00</b>	<b>39.809,66</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

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

JOANA DARCI DA SILVA FREITAS  
 SEC. DE ASSISTÊNCIA SOCIAL  
 CPF.: 708.828.434-00

**FMAS DE AFOGADOS DA INGAZEIRA**  
**ANEXO 12 - BALANÇO ORÇAMENTÁRIO**  
**DEZEMBRO(31/12/2020)**

Exercício de 2020



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)
DESPESAS INTRA-ORÇAMENTÁRIAS	83.000,00	62.100,00	36.498,64	36.498,64	36.498,64	25.601,36
DESPESAS CORRENTES	83.000,00	62.100,00	36.498,64	36.498,64	36.498,64	25.601,36
PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	83.000,00	62.100,00	36.498,64	36.498,64	36.498,64	25.601,36
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
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 em 31/12/2020 por JOSE JOSIVALDO RUFINO DA SILVA  
 Acesso em: 31/12/2020 às 14:52:00  
 Endereço: https://brasil.assinatura.br/pe/pe.gov.br/epv/validarDoc.seam?codigo\_documento=b48f1240-ca23-42ae-b98c-7ab35267fe6a

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

JOANA DARC DA SILVA FREITAS  
 SEC. DE ASSISTÊNCIA SOCIAL  
 CPF.: 708.828.434-00

**FMAS DE AFOGADOS DA INGAZEIRA**  
**ANEXO 12 - BALANÇO ORÇAMENTÁRIO**  
**DEZEMBRO(31/12/2020)**

Exercício de 2020



NOTA EXPLICATIVA

**FUNDO MUNICIPAL DE ASSISTENCIA SOCIAL**

R PEDRO PIRES, 28, CENTRO, AFOGADOS DA INGAZEIRA-PE

CNPJ: 13.568.932/0001-87

**BALANÇO ORÇAMENTÁRIO – ANEXO XII**

*(item 05, Anexo II, da Resolução TC nº 110, de 09 de dezembro de 2020)*

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.

### 1.1 Execução

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

JOANA DARC DA SILVA FREITAS  
SEC. DE ASSISTÊNCIA SOCIAL  
CPF.: 708.828.434-00

Documento Assinado Digitalmente por: JOSE COIMBRA PATRIOTA FILHO, JOSE JOSIVALDO RUFINO DA SILVA  
Acesse em: <https://stc.ce.gov.br/epp/validarDoc.aspx?CodigoDoc=148811240-ca23-42a8-98c-78030267fe6a>

**FMAS DE AFOGADOS DA INGAZEIRA**  
**ANEXO 12 - BALANÇO ORÇAMENTÁRIO**  
**DEZEMBRO(31/12/2020)**

Exercício de 2020



NOTA EXPLICATIVA

Documento Assinado Digitalmente por: JOSE COIMBRA PATRIOTA FILHO, JOSE JOSIVALDO RUFINO DA SILVA  
Acesse em: <https://gce.tee.pe.gov.br/epp/validaDocSemCodigo.do> documento: 48f1240-ca23-42ae-b98c-7ab32767fe6a

Traz o balanço orçamentário, a receita corrente arrecada (realizada) ante a receita corrente atualizada. Dessa forma observa-se que foi arrecadado cerca de R\$ 1,3 mi o que levou a 100,00% da execução da receita. Já a Receita de Capital fez o valor de R\$ 0,00 o que levou a 0,00% 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\$ 2,6 mi, o que levou a 99,55% da execução da despesa atualizada. Despesa de Capital fez o valor de R\$ 11,6 mi realizadas, o que levou a 0,45% 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\$ 1,2 mi déficit este suprido com aportes financeiros do Poder Executivo, que no exercício foi de R\$ 1,7 mi.