

**F. M. SAÚDE AFOGADOS DA INGAZEIRA**  
**ANEXO 13 - BALANÇO FINANCEIRO**  
 Dezembro(31/12/2022)

Exercício de 2022



Pág.: 1

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

INGRESSOS			DISPÊNDIOS				
ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior	ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
<b>RECEITA ORÇAMENTÁRIA</b>		<b>17.418.984,08</b>	<b>17.163.583,21</b>	<b>DESPESA ORÇAMENTÁRIA</b>		<b>31.579.392,47</b>	<b>26.768.118,78</b>
TESOURO		243.185,66	264.344,98	TESOURO		13.633.540,28	9.949.175,98
ORDINARIO		0,00	168.513,93	EDUCAÇÃO		0,00	5.300,00
SAÚDE-REMUNERAÇÃO APLICAÇÕES FINANCEIRAS		243.185,66	95.831,05	ORDINARIO		7.079.100,24	4.494.462,11
TRANSFERÊNCIAS E CONVÊNIOS ESTADUAIS-VINCULADOS		890.536,56	0,00	RPPS-COMPENSAÇÃO PREVIDENCIÁRIA		1.600,00	0,00
SAÚDE		890.536,56	0,00	SAÚDE		19.660,69	535.161,54
TRANSFERÊNCIAS E CONVÊNIOS FEDERAIS-VINCULADOS		16.285.261,86	16.899.238,23	SAÚDE-GERAL		6.533.179,35	4.914.252,33
SAÚDE		16.285.261,86	16.899.238,23	TRANSFERÊNCIAS E CONVÊNIOS FEDERAIS-VINCULADOS		17.945.852,19	16.818.942,80
<b>TRANSFERÊNCIAS FINANCEIRAS RECEBIDAS</b>		<b>13.193.218,34</b>	<b>9.164.212,17</b>	ORDINARIO		53.967,53	482.961,63
TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS PARA A EXECUÇÃO		13.193.218,34	9.164.212,17	SAÚDE		17.891.520,66	16.335.981,13
ORÇAMENTÁRIA				SAÚDE-GERAL		364,00	0,00
REPASSE RECEBIDO		13.193.218,34	9.164.212,17	<b>TRANSFERÊNCIAS FINANCEIRAS CONCEDIDAS</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS INDEPENDENTES DE EXECUÇÃO		0,00	0,00	TRANSFERÊNCIAS CONCEDIDAS PARA A EXECUÇÃO		0,00	0,00
ORÇAMENTÁRIA				ORÇAMENTÁRIA			
TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS PARA APORTES DE RECURSOS		0,00	0,00	TRANSFERÊNCIAS CONCEDIDAS - INDEPENDENTES DE		0,00	0,00
PARA O RPPS				EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA			
TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS PARA APORTES DE RECURSOS		0,00	0,00	TRANSFERÊNCIAS CONCEDIDAS PARA APORTES DE		0,00	0,00
PARA O RGPS				RECURSOS PARA O RPPS			
<b>RECEBIMENTOS EXTRA-ORÇAMENTARIOS</b>		<b>2.782.900,52</b>	<b>2.085.696,80</b>	TRANSFERÊNCIAS CONCEDIDAS PARA APORTES DE		0,00	0,00
INSCRIÇÃO DE RESTOS A PAGAR		568.739,85	323.291,47	RECURSOS PARA O RGPS			
RP NÃO PROCESSADOS - INSCRIÇÃO NO EXERCÍCIO		144.558,08	239.611,01	<b>PAGAMENTOS EXTRA-ORÇAMENTARIOS</b>		<b>2.356.220,97</b>	<b>2.099.017,69</b>
RP PROCESSADOS - INSCRIÇÃO NO EXERCÍCIO		424.181,77	83.680,46	PAGAMENTOS DE RESTOS A PAGAR		163.097,45	373.522,78
DEPÓSITOS RESTITUÍVEIS E VALORES VINCULADOS		2.214.160,67	1.762.405,33	RP NÃO PROCESSADOS PAGOS		79.609,29	140.206,08
CONTRIBUIÇÃO AO RGPS		575.676,69	485.241,16	RP PROCESSADOS PAGOS		83.488,16	233.316,70
ENCARGOS SOCIAIS - OUTRAS ENTIDADES		9.826,20	10.776,88	DEPÓSITOS RESTITUÍVEIS E VALORES VINCULADOS		2.193.123,52	1.725.494,91
IMPOSTO SOBRE A RENDA RETIDO NA FONTE - IRRF		368.841,99	292.971,21	CONTRIBUIÇÃO AO RGPS		559.830,46	470.304,04
ISS		414.025,39	334.562,20	ENCARGOS SOCIAIS - OUTRAS ENTIDADES		9.826,20	10.498,96
OUTROS CONSIGNATÁRIOS		134,00	0,00	IMPOSTO SOBRE A RENDA RETIDO NA FONTE - IRRF		367.836,60	278.408,31
PENSÃO ALIMENTÍCIA		32.057,94	26.838,19	ISS		413.202,02	316.964,13
PLANOS DE PREVIDÊNCIA E ASSISTÊNCIA MÉDICA		14.028,95	10.520,00	OUTROS CONSIGNATÁRIOS		0,00	24.544,01
RETENÇÕES - EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS		423.026,29	352.452,81	PENSÃO ALIMENTÍCIA		32.057,94	26.838,13
RETENÇÕES - ENTIDADES REPRESENTATIVAS DE CLASSES		49.165,67	26.003,84	PLANOS DE PREVIDÊNCIA E ASSISTÊNCIA MÉDICA		13.984,25	10.410,00
RPPS - RETENÇÕES SOBRE VENCIMENTOS E VANTAGENS		327.377,55	223.039,04	RETENÇÕES - EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS		427.421,10	323.513,99
<b>SALDOS DO EXERC. ANTERIOR</b>		<b>1.907.149,83</b>	<b>2.360.794,12</b>	RETENÇÕES - ENTIDADES REPRESENTATIVAS DE CLASSES		45.496,07	25.965,68
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA		1.907.149,83	2.360.794,12	RPPS - RETENÇÕES SOBRE VENCIMENTOS E VANTAGENS		323.468,88	238.047,66
CONTA ÚNICA		1.907.149,83	2.360.794,12	<b>SALDOS P/O EXERC. SEGUINTE</b>		<b>1.366.639,33</b>	<b>1.907.149,83</b>
DEPÓSITOS RESTITUÍVEIS E VALORES VINCULADOS		0,00	0,00	CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA		1.366.639,33	1.907.149,83
<b>TOTAL</b>		<b>35.302.252,77</b>	<b>30.774.286,30</b>	CONTA ÚNICA		1.366.639,33	1.907.149,83
				DEPÓSITOS RESTITUÍVEIS E VALORES VINCULADOS		0,00	0,00

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: ALESSANDRO PALMEIRA DE VASCONCELOS LEITE, JOSE JOSIVALDO RUFINO DA SILVA

**F. M. SAÚDE AFOGADOS DA INGAZEIRA**  
**ANEXO 13 - BALANÇO FINANCEIRO**  
Dezembro(31/12/2022)

Exercício de 2022



Pág.: 2

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

INGRESSOS			DISPÊNDIOS				
ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior	ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
				<b>TOTAL</b>		<b>35.302.252,77</b>	<b>30.774.286,30</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

Documento Assinado Digitalmente por: ALESSANDRO PALMEIRA DE VASCONCELOS LEITE. JOSE JOSIVALDO RUFINO DA SILVA  
Assessoria: <https://eicetice.pe.gov.br/epp/validaDoc.seam> Código do documento: 67d711cb-d14a-45e2-9165-d1fe3a0e8c73

**F. M. SAÚDE AFOGADOS DA INGAZEIRA**  
**ANEXO 13 - BALANÇO FINANCEIRO**  
Dezembro(31/12/2022)

Exercício de 2022



Página

NOTA EXPLICATIVA

**FUNDO MUNICIPAL DE SAUDE - FMS**

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

CNPJ: 11.308.823/0001-03

**BALANÇO FINANCEIRO ANEXO XIII**

*(Item 07, Anexo II, da Resolução TC nº 189, 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

---

ARTUR BELARMINO AMORIM

SECRETÁRIO DE SAÚDE

CPF.: 057.246.464-98

Documento Assinado Digitalmente por: ALESSANDRO PALMEIRA DE VASCONCELOS LEITE, JOSE JOSIVALDO RUFINO DA SILVA  
Asses em: <https://etce.tce.pe.gov.br/epp/validaDoc.seam> Código do documento: 67d711db-d14a-45e2-9165-d1fe3a0e8e73

**F. M. SAÚDE AFOGADOS DA INGAZEIRA**  
**ANEXO 13 - BALANÇO FINANCEIRO**  
Dezembro(31/12/2022)

Exercício de 2022



Página

NOTA EXPLICATIVA

	<i>Em 31/12/2022</i>	<i>Em 31/12/2021</i>
Receitas Orçamentárias	17.418.984,08	17.163.583,21
(+) Transferências Financeiras Recebidas	13.193.218,34	9.164.212,17
(+) Recebimentos Extraorçamentários	2.782.900,52	2.085.696,80
(-) Despesa Orçamentária	- 31.579.392,47	- 26.768.118,78
(-) Transferências Financeiras Concedidas	0,00	0,00
(-) Pagamentos Extraorçamentários	- 2.356.220,97	- 2.099.017,69
<b>Resultado Financeiro</b>	<b>- 540.510,50</b>	<b>- 453.644,29</b>

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 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.

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: ALESSANDRO PALMEIRA DE VASCONCELOS LEITE, JOSE JOSIVALDO RUFINO DA SILVA  
Acesse em: <https://etce.tce.pe.gov.br/epp/validaDoc.seam> Código do documento: 67d711db-d14a-45e2-9165-d1fe3a0e8e73

# F. M. SAÚDE AFOGADOS DA INGAZEIRA

## ANEXO 13 - BALANÇO FINANCEIRO

### B) QUADRO ANEXO

Dezembro(31/12/2022)

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

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	243.185,66	0,00	243.185,66	264.344,98	0,00	264.344,98
1 ORDINARIO			0,00	168.513,93		168.513,93
311 SAÚDE-REMUNERAÇÃO APLICAÇÕES FINANCEIRAS	243.185,66	0,00	243.185,66	95.831,05	0,00	95.831,05
2 TRANSFERÊNCIAS E CONVÊNIOS ESTADUAIS-VINCULADOS	890.536,56	0,00	890.536,56	0,00	0,00	0,00
300 SAÚDE	890.536,56	0,00	890.536,56	0,00	0,00	0,00
5 TRANSFERÊNCIAS E CONVÊNIOS FEDERAIS-VINCULADOS	16.285.261,86	0,00	16.285.261,86	16.899.238,23	0,00	16.899.238,23
300 SAÚDE	16.285.261,86	0,00	16.285.261,86	16.899.238,23	0,00	16.899.238,23
<b>TOTAL</b>	<b>17.418.984,08</b>	<b>0,00</b>	<b>17.418.984,08</b>	<b>17.163.583,21</b>	<b>0,00</b>	<b>17.163.583,21</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



**FUNDO MUN. DE EDUCAÇÃO DE AFOGADOS**  
**ANEXO 13 - BALANÇO FINANCEIRO**  
 Dezembro(31/12/2022)

Exercício de 2022



Pág.: 1

ISOLADO:6 - FUNDO MUL. DE EDUCAÇÃO DE AFOGADOS DA INGAZEIRA

INGRESSOS			DISPÊNDIOS				
ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior	ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
<b>RECEITA ORÇAMENTÁRIA</b>		<b>43.943.483,12</b>	<b>40.694.202,17</b>	<b>DESPA ORÇAMENTÁRIA</b>		<b>55.304.595,63</b>	<b>44.390.403,43</b>
<u>TESOURO</u>		<u>361.571,16</u>	<u>445.913,12</u>	<u>TESOURO</u>		<u>55.304.595,63</u>	<u>44.390.403,43</u>
ORDINARIO		361.571,16	445.913,12	EDUCAÇÃO		1.648.222,27	657.320,28
<u>TRANSFERÊNCIAS E CONVÊNIOS ESTADUAIS-VINCULADOS</u>		<u>321.731,86</u>	<u>0,00</u>	ENSINO FUNDAMENTAL		1.781.836,99	1.499.240,79
ORDINARIO		321.731,86	0,00	ORDINARIO		51.874.536,37	42.233.842,36
<u>TRANSFERÊNCIAS E CONVÊNIOS FEDERAIS-VINCULADOS</u>		<u>43.260.180,10</u>	<u>40.248.289,05</u>	<b>TRANSFERENCIAS FINANCEIRAS CONCEDIDAS</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
EDUCAÇÃO-FUNDEF		35.751.128,40	33.879.155,61	<u>TRANSFERÊNCIAS CONCEDIDAS PARA A EXECUÇÃO</u>		<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
ENSINO FUNDAMENTAL		7.509.051,70	2.014.930,43	<u>ORÇAMENTÁRIA</u>		<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
ORDINARIO		0,00	4.354.203,01	<u>TRANSFERÊNCIAS CONCEDIDAS - INDEPENDENTES DE</u>		<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
<b>TRANSFERENCIAS FINANCEIRAS RECEBIDAS</b>		<b>8.804.249,82</b>	<b>4.368.860,24</b>	<u>EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA</u>		<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
<u>TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS PARA A EXECUÇÃO</u>		<u>8.804.249,82</u>	<u>4.368.860,24</u>	<u>TRANSFERÊNCIAS CONCEDIDAS PARA APORTES DE</u>		<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
<u>ORÇAMENTÁRIA</u>		<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>RECURSOS PARA O RPPS</u>		<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
REPASSE RECEBIDO		8.804.249,82	4.368.860,24	<u>TRANSFERÊNCIAS CONCEDIDAS PARA APORTES DE</u>		<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
<u>TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS INDEPENDENTES DE EXECUÇÃO</u>		<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>RECURSOS PARA O RGPS</u>		<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
<u>ORÇAMENTÁRIA</u>		<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<b>PAGAMENTOS EXTRA-ORÇAMENTARIOS</b>		<b>10.208.640,67</b>	<b>5.534.057,73</b>
TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS PARA APORTES DE RECURSOS		0,00	0,00	<u>PAGAMENTOS DE RESTOS A PAGAR</u>		<u>334.548,48</u>	<u>307.289,33</u>
<u>PARA O RPPS</u>		<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	RP NÃO PROCESSADOS PAGOS		160.730,63	105.751,14
<u>TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS PARA APORTES DE RECURSOS</u>		<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	RP PROCESSADOS PAGOS		228.797,34	146.558,71
<u>PARA O RGPS</u>		<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>DEPÓSITOS RESTITUÍVEIS E VALORES VINCULADOS</u>		<u>9.874.092,19</u>	<u>5.226.768,40</u>
<b>RECEBIMENTOS EXTRA-ORÇAMENTARIOS</b>		<b>9.280.642,54</b>	<b>7.843.528,42</b>	CONTRIBUIÇÃO AO RGPS		943.292,85	658.581,55
<u>INSCRIÇÃO DE RESTOS A PAGAR</u>		<u>813.906,94</u>	<u>343.326,72</u>	ENCARGOS SOCIAIS - OUTRAS ENTIDADES		9.331,55	0,00
RP NÃO PROCESSADOS - INSCRIÇÃO NO EXERCÍCIO		0,00	113.429,38	IMPOSTO SOBRE A RENDA RETIDO NA FONTE - IRRF		3.969.915,47	488.970,87
RP PROCESSADOS - INSCRIÇÃO NO EXERCÍCIO		813.906,94	229.897,34	ISS		313.026,63	247.774,50
<u>DEPÓSITOS RESTITUÍVEIS E VALORES VINCULADOS</u>		<u>8.466.735,60</u>	<u>7.500.201,70</u>	OUTROS CONSIGNATÁRIOS		2.037,17	2.401,46
ASSISTÊNCIA À SAÚDE - ADMINISTRAÇÃO PRÓPRIA		747,00	0,00	PENSÃO ALIMENTÍCIA		16.117,46	12.282,84
CONTRIBUIÇÃO AO RGPS		1.104.118,24	595.144,55	PLANOS DE PREVIDÊNCIA E ASSISTÊNCIA MÉDICA		152.677,71	140.043,75
ENCARGOS SOCIAIS - OUTRAS ENTIDADES		9.375,24	0,00	RETENÇÕES - EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS		1.828.098,28	1.763.273,25
IMPOSTO SOBRE A RENDA RETIDO NA FONTE - IRRF		2.140.104,19	2.886.505,21	RETENÇÕES - ENTIDADES REPRESENTATIVAS DE CLASSES		62.512,87	47.447,95
ISS		396.878,66	240.671,33	RPPS - RETENÇÕES SOBRE VENCIMENTOS E VANTAGENS		2.577.082,20	1.865.992,25
OUTROS CONSIGNATÁRIOS		2.215,00	2.401,46	<b>SALDOS P/O EXERC. SEGUINTE</b>		<b>293.446,58</b>	<b>3.778.307,40</b>
PENSÃO ALIMENTÍCIA		14.984,10	12.229,76	<u>CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA</u>		<u>293.446,58</u>	<u>3.778.307,40</u>
PLANOS DE PREVIDÊNCIA E ASSISTÊNCIA MÉDICA		167.316,07	140.043,75	CONTA ÚNICA		293.446,58	3.778.307,40
RETENÇÕES - EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS		1.984.642,50	1.717.080,75	<u>DEPÓSITOS RESTITUÍVEIS E VALORES VINCULADOS</u>		<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
RETENÇÕES - ENTIDADES REPRESENTATIVAS DE CLASSES		70.979,15	50.132,64	<b>TOTAL</b>		<b>65.806.682,88</b>	<b>53.702.768,56</b>
RPPS - RETENÇÕES SOBRE VENCIMENTOS E VANTAGENS		2.575.375,45	1.855.992,25				
<b>SALDOS DO EXERC. ANTERIOR</b>		<b>3.778.307,40</b>	<b>796.177,73</b>				
<u>CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA</u>		<u>3.778.307,40</u>	<u>796.177,73</u>				
CONTA ÚNICA		3.778.307,40	796.177,73				
<u>DEPÓSITOS RESTITUÍVEIS E VALORES VINCULADOS</u>		<u>0,00</u>	<u>0,00</u>				

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

WIVIANNE FONSECA DA SILVA ALMEIDA  
 SEC. DE EDUCAÇÃO  
 CPF.: 039.720.014-52

Documento Assinado Digitalmente por: ALESSANDRO PALMEIRA DE VASCONCELOS LEITE, JOSE JOSIVALDO RUFINO DA SILVA  
 Acesso em: https://etce.feez.pe.gov.br/gpp/validaDocumento.aspx?CodigoDocumento=67d711cb-d14a-4522-9165-d1fe3a0e8c73

**FUNDO MUN. DE EDUCAÇÃO DE AFOGADOS**  
**ANEXO 13 - BALANÇO FINANCEIRO**  
Dezembro(31/12/2022)

ISOLADO:6 - FUNDO MUL. DE EDUCAÇÃO DE AFOGADOS DA INGAZEIRA

Exercício de 2022



Pág.: 2

INGRESSOS				DISPÊNDIOS			
ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior	ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
		0,00	0,00				
<b>TOTAL</b>		<b>65.806.682,88</b>	<b>53.702.768,56</b>				

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

\_\_\_\_\_  
WIVIANNE FONSECA DA SILVA ALMEIDA  
SEC. DE EDUCAÇÃO  
CPF.: 039.720.014-52

Documento Assinado Digitalmente por: ALESSANDRO PALMEIRA DE VASCONCELOS LEITE, JOSE JOSIVALDO RUFINO DA SILVA  
Acesso em: <https://etce.icepe.gov.br/epp/validaDoc.seam> Código do documento: 67d711cb-d14a-45e2-9165-d1fe3a0e8e73

# FUNDO MUN. DE EDUCAÇÃO DE AFOGADOS

## ANEXO 13 - BALANÇO FINANCEIRO

Dezembro(31/12/2022)

Exercício de 2022



Página

### 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 FINANCEIRO ANEXO XIII

(Item 07, Anexo II, da Resolução TC nº 189, 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

	Em 31/12/2022	Em 31/12/2021
--	---------------	---------------

JOSÉ JOSIVALDO RUFINO DA SILVA

CRC-PE: 021.866/O-8

CPF.: 024.410.444-19

WIVIANNE FONSECA DA SILVA ALMEIDA

SEC. DE EDUCAÇÃO

CPF.: 039.720.014-52

Documento Assinado Digitalmente por: ALESSANDRO PALMEIRA DE VASCONCELOS LEITE, JOSE JOSIVALDO RUFINO DA SILVA  
Asses em: <https://etce.tce.pe.gov.br/epp/validaDoc.seam> Código do documento: 67d711db-d14a-45e2-9165-d1fe3a0e8e73



# FUNDO MUN. DE EDUCAÇÃO DE AFOGADOS

## ANEXO 13 - BALANÇO FINANCEIRO

Dezembro(31/12/2022)

Exercício de 2022



Página

### NOTA EXPLICATIVA

Receitas Orçamentárias	43.943.483,12	40.694.202,17
(+) Transferências Financeiras Recebidas	8.804.249,82	4.368.860,24
(+) Recebimentos Extraorçamentários	9.280.642,54	7.843.528,42
(-) Despesa Orçamentária	- 55.304.595,63	- 44.390.403,43
(-) Transferências Financeiras Concedidas	0,00	0,00
(-) Pagamentos Extraorçamentários	- 10.208.640,67	- 5.534.057,73
<b>Resultado Financeiro</b>	<b>- 3.484.860,82</b>	<b>2.982.129,67</b>

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 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.

JOSÉ JOSIVALDO RUFINO DA SILVA

CRC-PE: 021.866/O-8

CPF.: 024.410.444-19

WIVIANNE FONSECA DA SILVA ALMEIDA

SEC. DE EDUCAÇÃO

CPF.: 039.720.014-52

# FUNDO MUN. DE EDUCAÇÃO DE AFOGADOS

## ANEXO 13 - BALANÇO FINANCEIRO

### B) QUADRO ANEXO

Dezembro(31/12/2022)

ISOLADO:6 - FUNDO MUL. DE EDUCAÇÃO DE AFOGADOS DA INGAZEIRA

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	361.571,16	0,00	361.571,16	445.913,12	0,00	445.913,12
1 ORDINARIO	361.571,16	0,00	361.571,16	445.913,12	0,00	445.913,12
2 TRANSFERÊNCIAS E CONVÊNIOS ESTADUAIS-VINCULADOS	321.731,86	0,00	321.731,86	0,00	0,00	0,00
1 ORDINARIO	321.731,86	0,00	321.731,86	0,00	0,00	0,00
5 TRANSFERÊNCIAS E CONVÊNIOS FEDERAIS-VINCULADOS	43.260.180,10	0,00	43.260.180,10	40.248.289,05	0,00	40.248.289,05
1 ORDINARIO			0,00	4.354.203,01		4.354.203,01
220 ENSINO FUNDAMENTAL	7.509.051,70	0,00	7.509.051,70	2.014.930,43	0,00	2.014.930,43
250 EDUCAÇÃO-FUNDEF	35.751.128,40	0,00	35.751.128,40	33.879.155,61	0,00	33.879.155,61
<b>TOTAL</b>	<b>43.943.483,12</b>	<b>0,00</b>	<b>43.943.483,12</b>	<b>40.694.202,17</b>	<b>0,00</b>	<b>40.694.202,17</b>

JOSÉ JOSIVALDO RUFINO DA SILVA

CRC-PE: 021.866/O-8

CPF.: 024.410.444-19

WIVIANNE FONSECA DA SILVA ALMEIDA

SEC. DE EDUCAÇÃO

CPF.: 039.720.014-52



**FMAS DE AFOGADOS DA INGAZEIRA**  
**ANEXO 13 - BALANÇO FINANCEIRO**  
 Dezembro(31/12/2022)

Exercício de 2022

Pág.: 1

**ISOLADO:7 - FUNDO MUNICIPAL DE ASSISTÊNCIA SOCIAL**

INGRESSOS			DISPÊNDIOS				
ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior	ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
<b>RECEITA ORÇAMENTÁRIA</b>		<b>1.002.007,44</b>	<b>853.619,70</b>	<b>DESPA ORÇAMENTÁRIA</b>		<b>3.275.683,16</b>	<b>3.029.901,43</b>
<u>TESOURO</u>		<u>56.378,23</u>	<u>12.813,39</u>	<u>TESOURO</u>		<u>1.593.576,55</u>	<u>1.804.804,76</u>
ASSISTÊNCIA SOCIAL-GERAL		56.234,43	0,00	ASSISTÊNCIA SOCIAL		0,00	556.270,43
ASSISTÊNCIA SOCIAL-REMUN.APLIC.FINANC.		0,00	11.298,12	ASSISTÊNCIA SOCIAL-GERAL		1.567.536,55	1.194.478,76
ORDINARIO		143,80	1.515,27	ORDINARIO		26.040,00	54.055,53
<u>TRANSFERÊNCIAS E CONVÊNIO ESTADUAIS-VINCULADOS</u>		<u>148.432,50</u>	<u>137.447,50</u>	<u>TRANSFERÊNCIAS E CONVÊNIO FEDERAIS-VINCULADOS</u>		<u>1.682.106,61</u>	<u>1.225.096,67</u>
ASSISTÊNCIA SOCIAL		148.432,50	137.447,50	ASSISTÊNCIA SOCIAL		1.680.885,34	1.225.096,67
<u>TRANSFERÊNCIAS E CONVÊNIO FEDERAIS-VINCULADOS</u>		<u>797.196,71</u>	<u>703.358,81</u>	ORDINARIO		1.221,27	0,00
ASSISTÊNCIA SOCIAL		797.196,71	703.358,81	<b>TRANSFERÊNCIAS FINANCEIRAS CONCEDIDAS</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>TRANSFERÊNCIAS FINANCEIRAS RECEBIDAS</b>		<b>2.590.982,00</b>	<b>1.782.500,00</b>	<u>TRANSFERÊNCIAS CONCEDIDAS PARA A EXECUÇÃO</u>		<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
<u>TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS PARA A EXECUÇÃO</u>		<u>2.590.982,00</u>	<u>1.782.500,00</u>	<u>ORÇAMENTÁRIA</u>		<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
<u>ORÇAMENTÁRIA</u>				<u>TRANSFERÊNCIAS CONCEDIDAS - INDEPENDENTES DE</u>		<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
REPASSE RECEBIDO		2.590.982,00	1.782.500,00	<u>EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA</u>		<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
<u>TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS INDEPENDENTES DE EXECUÇÃO</u>		<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>TRANSFERÊNCIAS CONCEDIDAS PARA APORTES DE</u>		<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
<u>ORÇAMENTÁRIA</u>				<u>RECURSOS PARA O RPPS</u>		<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS PARA APORTES DE RECURSOS		0,00	0,00	<u>TRANSFERÊNCIAS CONCEDIDAS PARA APORTES DE</u>		<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
PARA O RPPS		0,00	0,00	<u>RECURSOS PARA O RGPS</u>		<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
<u>TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS PARA APORTES DE RECURSOS</u>		<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<b>PAGAMENTOS EXTRA-ORÇAMENTARIOS</b>		<b>464.415,04</b>	<b>226.691,58</b>
PARA O RGPS		0,00	0,00	<u>PAGAMENTOS DE RESTOS A PAGAR</u>		<u>17.150,00</u>	<u>0,00</u>
<b>RECEBIMENTOS EXTRA-ORÇAMENTARIOS</b>		<b>318.570,24</b>	<b>260.366,82</b>	RP PROCESSADOS PAGOS		17.150,00	0,00
<u>INSCRIÇÃO DE RESTOS A PAGAR</u>		<u>38.673,48</u>	<u>17.150,00</u>	<u>DEPÓSITOS RESTITUÍVEIS E VALORES VINCULADOS</u>		<u>447.265,04</u>	<u>226.691,58</u>
RP PROCESSADOS - INSCRIÇÃO NO EXERCÍCIO		38.673,48	17.150,00	ASSISTÊNCIA À SAÚDE - ADMINISTRAÇÃO PRÓPRIA		5.434,19	4.155,79
<u>DEPÓSITOS RESTITUÍVEIS E VALORES VINCULADOS</u>		<u>279.896,76</u>	<u>243.216,82</u>	CONTRIBUIÇÃO AO RGPS		154.883,17	125.120,83
ASSISTÊNCIA À SAÚDE - ADMINISTRAÇÃO PRÓPRIA		5.434,19	4.155,79	ENCARGOS SOCIAIS - OUTRAS ENTIDADES		26.210,63	22.422,05
CONTRIBUIÇÃO AO RGPS		156.703,62	134.592,92	IMPOSTO SOBRE A RENDA RETIDO NA FONTE - IRRF		37.368,04	11.385,75
ENCARGOS SOCIAIS - OUTRAS ENTIDADES		26.436,23	22.422,05	ISS		205.237,90	45.176,39
IMPOSTO SOBRE A RENDA RETIDO NA FONTE - IRRF		13.698,35	13.759,40	PLANOS DE PREVIDÊNCIA E ASSISTÊNCIA MÉDICA		160,00	0,00
ISS		59.493,26	49.855,88	RETENÇÕES - EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS		17.712,99	18.211,36
PLANOS DE PREVIDÊNCIA E ASSISTÊNCIA MÉDICA		160,00	0,00	RETENÇÕES - ENTIDADES REPRESENTATIVAS DE CLASSES		258,12	219,42
RETENÇÕES - EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS		17.712,99	18.211,36	<b>SALDOS P/O EXERC. SEGUINTE</b>		<b>604.856,14</b>	<b>433.394,66</b>
RETENÇÕES - ENTIDADES REPRESENTATIVAS DE CLASSES		258,12	219,42	<u>CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA</u>		<u>604.856,14</u>	<u>433.394,66</u>
<b>SALDOS DO EXERC. ANTERIOR</b>		<b>433.394,66</b>	<b>793.501,15</b>	CONTA ÚNICA		604.856,14	433.394,66
<u>CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA</u>		<u>433.394,66</u>	<u>793.501,15</u>	<u>DEPÓSITOS RESTITUÍVEIS E VALORES VINCULADOS</u>		<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
CONTA ÚNICA		433.394,66	793.501,15	<b>TOTAL</b>		<b>4.344.954,34</b>	<b>3.689.987,67</b>
<u>DEPÓSITOS RESTITUÍVEIS E VALORES VINCULADOS</u>		<u>0,00</u>	<u>0,00</u>				
<b>TOTAL</b>		<b>4.344.954,34</b>	<b>3.689.987,67</b>				

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

MARIA MADALENA LEITE PATRIOTA  
 SEC. DE ASSISTÊNCIA SOCIAL  
 CPF.: 310.557.704-10



Documento Assinado Digitalmente por: ALESSANDRO PALMEIRA DE VASCONCELOS LEITE, JOSE JOSIVALDO RUFINO DA SILVA

**FMAS DE AFOGADOS DA INGAZEIRA**  
**ANEXO 13 - BALANÇO FINANCEIRO**  
Dezembro(31/12/2022)



Exercício de 2022

Pág.: 2

**ISOLADO:7 - FUNDO MUNICIPAL DE ASSISTÊNCIA SOCIAL**

INGRESSOS			DISPÊNDIOS				
ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior	ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior

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

\_\_\_\_\_  
MARIA MADALENA LEITE PATRIOTA  
SEC. DE ASSISTÊNCIA SOCIAL  
CPF.: 310.557.704-10

Documento Assinado Digitalmente por: ALESSANDRO PALMEIRA DE VASCONCELOS LEITE, JOSE JOSIVALDO RUFINO DA SILVA  
Assessoria: <https://etce.tce.pe.gov.br/epp/validaDoc.seam> Código do documento: 67d711cb-d14a-45e2-9165-d1fe3a0e8c73

# FMAS DE AFOGADOS DA INGAZEIRA

## ANEXO 13 - BALANÇO FINANCEIRO

Dezembro(31/12/2022)

Exercício de 2022



Página

### NOTA EXPLICATIVA

## FUNDO MUNICIPAL DE ASSISTENCIA SOCIAL

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

CNPJ: 13.568.932/0001-87

### BALANÇO FINANCEIRO ANEXO XIII

(Item 07, Anexo II, da Resolução TC nº 189, 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

	Em 31/12/2022	Em 31/12/2021
--	---------------	---------------

JOSE JOSIVALDO RUFINO DA SILVA

CRC-PE: 021.866/O-8

CPF.: 024.410.444-19

MARIA MADALENA LEITE PATRIOTA

SEC. DE ASSISTÊNCIA SOCIAL

CPF.: 310.557.704-10

Documento Assinado Digitalmente por: ALESSANDRO PALMEIRA DE VASCONCELOS LEITE, JOSE JOSIVALDO RUFINO DA SILVA  
Asses em: <https://etce.tce.pe.gov.br/epp/validaDoc.seam> Código do documento: 67d711db-d14a-45e2-9165-d1fe3a0e8e73

# FMAS DE AFOGADOS DA INGAZEIRA

## ANEXO 13 - BALANÇO FINANCEIRO

Dezembro(31/12/2022)

Exercício de 2022



Página

### NOTA EXPLICATIVA

Receitas Orçamentárias	1.002.007,44	853.619,70
(+) Transferências Financeiras Recebidas	2.590.982,00	1.782.500,00
(+) Recebimentos Extraorçamentários	318.570,24	260.366,82
(-) Despesa Orçamentária	- 3.275.683,16	- 3.029.901,43
(-) Transferências Financeiras Concedidas	0,00	0,00
(-) Pagamentos Extraorçamentários	- 464.415,04	- 226.691,58
<b>Resultado Financeiro</b>	<b>171.461,48</b>	<b>- 360.106,49</b>

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 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.

JOSE JOSIVALDO RUFINO DA SILVA

CRC-PE: 021.866/O-8

CPF.: 024.410.444-19

MARIA MADALENA LEITE PATRIOTA

SEC. DE ASSISTÊNCIA SOCIAL

CPF.: 310.557.704-10

Documento Assinado Digitalmente por: ALESSANDRO PALMEIRA DE VASCONCELOS LEITE, JOSE JOSIVALDO RUFINO DA SILVA  
Acesse em: <https://etce.tce-pe.gov.br/epp/validaDoc.seam> Código do documento: 67d711cb-d14a-45e2-9165-d1fe3a0e8e73

# FMAS DE AFOGADOS DA INGAZEIRA

## ANEXO 13 - BALANÇO FINANCEIRO

Dezembro(31/12/2022)

Exercício de 2022



Página

### NOTA EXPLICATIVA

Documento Assinado Digitalmente por: ALESSANDRO PALMEIRA DE VASCONCELOS LEITE, JOSE JOSIVALDO RUFINO DA SILVA  
Assese em: <https://etce.tce.pe.gov.br/epp/validaDoc.seam> Código do documento: 67d711cb-d14a-45e2-9165-d1fe3a0e8e73

---

JOSE JOSIVALDO RUFINO DA SILVA

CRC-PE: 021.866/O-8

CPF.: 024.410.444-19

---

MARIA MADALENA LEITE PATRIOTA

SEC. DE ASSISTÊNCIA SOCIAL

CPF.: 310.557.704-10

# FMAS DE AFOGADOS DA INGAZEIRA

## ANEXO 13 - BALANÇO FINANCEIRO

### B) QUADRO ANEXO

Dezembro(31/12/2022)

ISOLADO:7 - FUNDO MUNICIPAL DE ASSISTÊNCIA SOCIAL

Exercício de 2022

Pág.: 1



Documento Assinado Digitalmente por: ALESSANDRO PALMEIRA DE VASCONCELOS LEITE, JOSE JOSIVALDO RUFINO DA SILVA  
Acesse em: <https://etce.tce-pe.gov.br/epp/validaDoc.seam> Código do documento: 67d711db-d14a-45e2-9165-d1fe3a0e8c73

#### 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 TESOURO	56.378,23	0,00	56.378,23	12.813,39	0,00	12.813,39
1 ORDINARIO	143,80	0,00	143,80	1.515,27	0,00	1.515,27
510 ASSISTÊNCIA SOCIAL-GERAL	56.234,43	0,00	56.234,43	0,00	0,00	0,00
511 ASSISTÊNCIA SOCIAL-REMUN.APLIC.FINANC.			0,00	11.298,12		11.298,12
2 TRANSFERÊNCIAS E CONVÊNIO ESTADUAIS-VINCULADOS	148.432,50	0,00	148.432,50	137.447,50	0,00	137.447,50
500 ASSISTÊNCIA SOCIAL	148.432,50	0,00	148.432,50	137.447,50	0,00	137.447,50
5 TRANSFERÊNCIAS E CONVÊNIO FEDERAIS-VINCULADOS	797.196,71	0,00	797.196,71	703.358,81	0,00	703.358,81
500 ASSISTÊNCIA SOCIAL	797.196,71	0,00	797.196,71	703.358,81	0,00	703.358,81
<b>TOTAL</b>	<b>1.002.007,44</b>	<b>0,00</b>	<b>1.002.007,44</b>	<b>853.619,70</b>	<b>0,00</b>	<b>853.619,70</b>

JOSE JOSIVALDO RUFINO DA SILVA

CRC-PE: 021.866/O-8

CPF.: 024.410.444-19

MARIA MADALENA LEITE PATRIOTA

SEC. DE ASSISTÊNCIA SOCIAL

CPF.: 310.557.704-10