



Documento Assinado Digitalmente por: CARLOS BEZERRA DE OLIVEIRA, MARIA AMALIA SILVA DO EGITO
Acesse em: <https://tce.tce.pe.gov.br/epp/validaDoc.seam> Código do documento: 9954af21-f1c7-4559-bd8a-693929d4d77f4



ITEM – 04

Balanço Financeiro do município (Anexo 13 da Lei Federal nº 4.320/64), de acordo com o Manual de Contabilidade Aplicada ao Setor Público vigente para 2015.

PREFEITURA MUNIC. DE BELÉM DE MARIA
ANEXO 13 - BALANÇO FINANCEIRO
DEZEMBRO(31/12/2015)

Exercício de 2015

1 of 4

CONSOLIDADO

INGRESSOS		DISPÊNDIOS			
ESPECIFICAÇÃO	Exercício Atual	Exercício Anterior	ESPECIFICAÇÃO	Exercício Atual	Exercício Anterior
RECEITA ORÇAMENTÁRIA	23.829.009,52	22.596.341,17	DESPESA ORÇAMENTÁRIA	24.245.410,65	25.373.040,03
TESOURO	522.093,24	0,00	ADMINISTRAÇÃO RECURSO PRÓPRIO	1.288.346,45	6.712.489,87
ASSISTENCIA SOCIAL - ASSIST SOC GERAL	2.985,00	0,00	ASSISTENCIA SOCIAL - ASSIST SOC GERAL	0,00	3.054.007,67
GERAL	31,26	0,00	GERAL	0,00	601.987,15
SAÚDE - FUNDO MUNICIPAL DE SAÚDE	519.076,98	0,00	SAÚDE - FUNDO MUNICIPAL DE SAÚDE	0,00	876.812,91
RECURSOS DO TESOURO - EXERCÍCIO CORRENTE	25.857.432,21	25.031.739,99	GERAL	0,00	2.179.682,14
ADMINISTRAÇÃO RECURSO PRÓPRIO	14.332.481,52	14.708.666,14	RECURSOS DO TESOURO - EXERCÍCIO CORRENTE	1.288.346,45	0,00
ALIENAÇÃO DE BENS	6.600,00	115.800,00	ADMINISTRAÇÃO RECURSO PRÓPRIO	22.957.064,20	18.660.550,16
ASSISTENCIA SOCIAL - ASSIST SOC GERAL	496.086,41	379.432,65	ALIENAÇÃO DE BENS	11.876.302,36	10.339.637,47
EDUCAÇÃO - FUNDEF	7.377.706,86	6.682.673,20	ASSISTENCIA SOCIAL - ASSIST SOC GERAL	0,00	76.380,00
EDUCAÇÃO - FUNDO MUNICIPAL DE ENSINO	874.136,24	979.900,67	EDUCAÇÃO - FUNDEF	428.444,18	0,00
GERAL	0,00	142.344,50	ASSISTENCIA SOCIAL - ASSIST SOC GERAL	7.290.243,94	7.097.439,90
RECURSOS ORDINÁRIOS	478.871,78	0,00	EDUCAÇÃO - FUNDO MUNICIPAL DE ENSINO	519.162,82	1.147.092,79
SAÚDE - FUNDO MUNICIPAL DE SAÚDE	2.220.063,33	2.022.942,83	RECURSOS ORDINÁRIOS	628.176,57	0,00
SAÚDE - GERAL	71.486,07	0,00	RPPS-COMPENSAÇÃO PREVIDENCIÁRIA	200,00	0,00
(-) DEDUÇÕES DA RECEITA ORÇAMENTÁRIA	-2.550.516,13	-2.435.418,82	SAÚDE - FUNDO MUNICIPAL DE SAÚDE	2.010.393,26	0,00
TRANSFERÊNCIAS FINANCEIRAS	3.424.104,99	3.209.715,17	SAÚDE - GERAL	204.141,07	0,00
TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS	3.424.104,99	3.209.715,17	TRANSFERÊNCIAS FINANCEIRAS	3.564.104,99	3.209.715,17
OUTRAS TRANSFERÊNCIAS FINANCEIRAS RECEBIDAS - INDEPENDENTES DE EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA	-127.152,87	0,00	TRANSFERÊNCIAS CONCEDIDAS	3.564.104,99	3.209.715,17
REPASSE RECEBIDO	3.551.257,86	3.209.715,17	REPASSE CONCEDIDO	4.238.404,37	3.380.027,54
EXTRA-ORÇAMENTÁRIA	6.128.621,02	5.343.986,07	EXTRA-ORÇAMENTÁRIA	2.342.291,40	1.617.908,96
RESTOS A PAGAR (INSCRIÇÃO)	4.319.074,96	3.379.833,95	RESTOS A PAGAR (PAGOS)	363.722,88	72.856,15
RP NÃO PROCESSADOS - INSCRIÇÃO NO EXERCÍCIO	0,00	745.150,56	RP NÃO PROCESSADOS PAGOS	1.978.568,58	1.545.052,81
RP PROCESSADOS - INSCRIÇÃO NO EXERCÍCIO	4.319.074,96	2.634.683,39	RP PROCESSADOS PAGOS	1.824.405,22	1.649.608,38
CONSIGNAÇÕES	1.747.838,67	1.891.642,12	CONSIGNAÇÕES	16.169,36	190.794,12
IMPOSTO SOBRE A RENDA RETIDO NA FONTE - IRRF	16.169,36	190.794,12	IMPOSTO SOBRE A RENDA RETIDO NA FONTE - IRRF	818.611,96	767.789,88
INSS	743.757,83	910.383,05	INSS	3.477,26	23.009,63
ISS	3.599,45	23.350,98	ISS	2.948,90	0,00
OUTROS DEPÓSITOS	2.948,90	0,00	OUTROS DEPÓSITOS	396.215,80	14.654,57
OUTROS VALORES RESTITUIVEIS	476.058,42	14.654,57	OUTROS VALORES RESTITUIVEIS	26.826,21	24.171,04
PENSÃO ALIMENTÍCIA	29.504,66	28.937,22	PENSÃO ALIMENTÍCIA	570.156,03	627.575,14
RETENÇÕES - EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS	475.800,05	711.887,98	RETENÇÕES - EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS	0,00	1.614,20
RETENÇÕES - ENTIDADES REPRESENTATIVAS DE CLASSES	0,00	1.614,20	RETENÇÕES - ENTIDADES REPRESENTATIVAS DE CLASSES		

MARIA AMÁLIA EGITO E SILVA
PREFEITO
341.089.634-15

CARLOS BEZERRA DE OLIVEIRA
CONTADOR
011.821.334-28

Data/hora da emissão: 28/mar/2016 23h e 24m

Documento Assinado Digitalmente por: CARLOS BEZERRA DE OLIVEIRA, MARIA AMÁLIA SILVA DO EGITO
Acesse em: <https://stc.ce.ce.gov.br/epv/validaDoc.seam> Código do documento: 9954fd1f1-f1c7-4559-bd8a-693929d477f4



PREFEITURA MUNIC. DE BELÉM DE MARIA
ANEXO 13 - BALANÇO FINANCEIRO
DEZEMBRO(31/12/2015)

Exercício de 2015

CONSOLIDADO

INGRESSOS		DISPÊNDIOS	
ESPECIFICAÇÃO	Exercício Atual	Exercício Anterior	Exercício Anterior
CRÉDITOS A RECEBER	61.707,39	82.510,00	82.510,00
CRÉDITOS A RECEBER POR REEMBOLSO DE SALÁRIO FAMILIA PAGO	38.233,94	56.095,69	56.095,69
CRÉDITOS A RECEBER POR REEMBOLSO DE SALÁRIO MATERNIDADE	23.473,45	26.414,31	26.414,31
PAGO	195.950,23	978.690,56	195.950,23
SALDOS DO EXERC. ANTERIOR	195.950,23	978.690,56	195.950,23
CONTA ÚNICA			
TOTAL	33.577.685,56	32.128.732,97	32.128.732,97

MARIA AMÁLIA EGITO E SILVA
PREFEITO
341.089.634-15

CARLOS BEZERRA DE OLIVEIRA
CONTADOR
011.821.334-28



Documento Assinado Digitalmente por: CARLOS BEZERRA DE OLIVEIRA, MARIA AMALIA SILVA DO EGITO
 Aeeeee-om-https://etc/ctce.pc.gov.br/epv/validaDoc.seam Código do documento: 9954af21-f1c7-4559-bd8a-693929d77f4

PREFEITURA MUNIC. DE BELÉM DE MARIA

ANEXO 13 - BALANÇO FINANCEIRO

DEZEMBRO(31/12/2015)

Exercício de 2015



NOTA EXPLICATIVA

parágrafo único do artigo 103 da Lei nº 4.320/1964.

2. PAGAMENTOS EXTRAORÇAMENTÁRIOS - Nesse grupo são evidenciados os pagamentos que precisam se submeter ao processo de execução orçamentária, como:

- os relativos a obrigações que representaram ingressos extra-orçamentários (ex. devolução de depósitos); e
- os restos a pagar inscritos em exercícios anteriores e pagos no exercício.

Critérios de Reconhecimento e Classificação das Despesas Orçamentárias.

a) As despesas orçamentárias são classificadas no balanço financeiro pelas categorias econômicas e a classificação essa trazida pela lei 4.320/64.

Critérios de Reconhecimento e Classificação Despesas Extra-Orçamentárias.

a) As contas listadas no grupo de despesas extra-orçamentárias são todas aquelas cujos valores transitam negativamente em contas do sistema financeiro.

b) A seguir, listamos o significado dos principais grupos de contas apresentados no grupo de despesas extra-orçamentárias:

1. CONSIGNAÇÕES – Representa o somatório dos valores entregues em confiança ou em consignação, geralmente retidas em folhas de pagamento de empregados ou servidores e ou pagamentos referentes a compra de bens e serviços.

Análise do Resultado apurado.

- a) Análise e a verificação do Balanço Financeiro têm como objetivo predominante preparar os indicadores que servirão de suporte para a avaliação da gestão financeira. Tal demonstrativo parte do saldo inicial de 2015 (ou final de 2014) e demonstra a entrada e saída de recursos financeiros, bem como suas equivalências, até chegar no saldo final disponível em bancos com movimento e aplicações, ao término de 2015.
- b) Conforme Balanço Financeiro, foram registrados, no exercício atual, recebimentos extra-orçamentários no montante de R\$ 1.747.838,67 (um milhão, setecentos e quarenta e sete mil oitocentos e trinta e oito reais e sessenta e sete centavos), referem-se ao ingresso de receitas extra-orçamentárias, oriundas de valores descontados/consignados em folhas, pensões alimentícias e empréstimos consignados.
- c) Os valores foram repassados para os respectivos órgãos para as entidades competentes no montante de R\$ 1.834.405,52.
- d) Houve inscrição de Restos a Pagar Processados para o exercício de 2015 no montante de R\$ 4.319.074,96 (quatro milhões, trezentos e dezenove mil, setenta e quatro reais e noventa e seis centavos).
- e) Houve inscrição de Restos a Pagar Processados de exercícios anteriores no montante de R\$ 2.284.574,17 (dois milhões, duzentos e oitenta e quatro mil quinhentos e setenta e quatro reais e dezessete centavos).
- f) Foram pagos Restos a Pagar processados e não processados o montante de R\$ 2.342.291,46.
- g) Analisando-se os valores listados no balanço, os saldos finais no disponível são de R\$ 1.529.765,55, saldo para o exercício seguinte.

MARIA AMÁLIA EGITO E SILVA
PREFEITO
341.089.634-15

CARLOS BEZERRA DE OLIVEIRA
CONTADOR
011.821.334-28

Documento Assinado Digitalmente por: CARLOS BEZERRA DE OLIVEIRA, MARIA AMÁLIA EGITO E SILVA
Acesse em: <https://eic.cef.gov.br/epv/validaDocumento.aspx?Codigo=99542121-F1-4659-bd8a-693920dd7774>