PREFEITURA DO RECIFE



BALANÇO FINANCEIRO

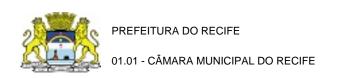
CÂMARA MUNICIPAL DO RECIFE BALANÇO FINANCE	EIRO	Acesse em:
NGRESSOS	EXERCÍC	
	EXERCÍCIO ATUAL	ANTERIOR
RECEITA ORÇAMENTÁRIA	R\$ 0,00	R\$ 0,000
ORDINÁRIA	R\$ 0,00	R\$ 0,00
VINCULADA	R\$ 0,00	R\$ 0,60
RECURSOS VINCULADOS À EDUCAÇÃO	R\$ 0,00	R\$ 0,000
RECURSOS VINCULADOS À SAÚDE	R\$ 0,00	R\$ 0,000
RECURSOS VINCULADOS À PREVIDÊNCIA SOCIAL - RPPS	R\$ 0,00	R\$ 0,00
OUTRAS DESTINAÇÕES DE RECURSOS	R\$ 0,00	R\$ 0,00
TRANSFERÊNCIAS FINANCEIRAS RECEBIDAS	R\$ 170.200.000,00	R\$ 159.584.446, \$4
TRANSF. RECEBIDAS PARA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA	R\$ 170.200.000,00	R\$ 159.584.446,
TRANSF. RECEBIDAS INDEPENDENTE DA EXEC. ORÇAMENTÁRIA	R\$ 0,00	R\$ 0,@0
TRANSF. RECEBIDAS PARA APORTES DE RECURSOS PARA RPPS	R\$ 0,00	R\$ 0,@0
RECEBIMENTOS EXTRA-ORÇAMENTÁRIOS	R\$ 208.933.981,73	R\$ 229.695.582, 24
INSCRIÇÃO DE RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADO	R\$ 207.094,42	R\$ 537.260, 2 9
INSCRIÇÃO DE RESTOS A PAGAR PROCESSADO	R\$ 180.847,71	R\$ 222.045,\$\frac{75}{85}\$ R\$ 53.450.875,\$\frac{75}{27}\$
DEPÓSITOS RESTITUÍVEIS E VALORES VINCULADOS	R\$ 22.893.511,37	R\$ 53.450.875,
OUTROS RECEBIMENTOS EXTRAORÇAMENTÁRIO	R\$ 185.652.528,23	R\$ 175.485.400,\$1
SALDO DO ANO ANTERIOR	R\$ 26.728.871,58	R\$ 18.313.184,20
CAIXA e EQUIVALENTE DE CAIXA	R\$ 26.728.871,58	R\$ 18.313.184,20
TOTAL GERAL	R\$ 405.862.853,31	R\$ 407.593.213,68

PREFEITURA DO RECIFE



BALANÇO FINANCEIRO

BALANÇO FINANCEIRO				
DISPÊNDIOS	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCE ANTERIOR		
DESPESA ORÇAMENTÁRIA	R\$ 153.800.889,48	R\$ 152.287.545,42		
ORDINÁRIA	R\$ 153.800.889,48	R\$ 152.287.545,		
VINCULADA	R\$ 0,00	R\$ 0, 6 0		
RECURSOS VINCULADOS À EDUCAÇÃO	R\$ 0,00	R\$ 0,@0		
RECURSOS VINCULADOS À SAÚDE	R\$ 0,00	R\$ 0,000		
RECURSOS VINCULADOS À PREVIDÊNCIA SOCIAL - RPPS	R\$ 0,00	R\$ 0, @		
OUTRAS DESTINAÇÕES DE RECURSOS	R\$ 0,00	R\$ 0,@		
TRANSFERÊNCIAS FINANCEIRAS CONCEDIDAS	R\$ 0,00	R\$ 0,∰0		
TRANSF. CONCEDIDAS PARA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA	R\$ 0,00	R\$ 0,@C		
TRANSF. CONCEDIDAS INDEPENDENTE DA EXEC. ORÇAMENTÁRIA	R\$ 0,00	R\$ 0,\&		
TRANSF. CONCEDIDAS PARA APORTES DE RECURSOS PARA RPPS	R\$ 0,00	R\$ 0,&C		
PAGAMENTOS EXTRAORÇAMENTÁRIOS	R\$ 208.643.576,44	R\$ 228.576.796,6		
PAGAMENTOS DE RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADO	R\$ 418.810,42	R\$ 350.576,		
PAGAMENTO DE RESTOS A PAGAR PROCESSADO	R\$ 220.497,48	R\$ 8.538, R\$ 53.432.238,		
DEPÓSITOS RESTITUÍVEIS E VALORES VINCULADOS	R\$ 22.861.085,02	R\$ 53.432.238,1		
OUTROS PAGAMENTOS EXTRAORÇAMENTÁRIO	R\$ 185.143.183,52	R\$ 174.785.443,		
SALDO PARA O EXERCÍCIO SEGUINTE	R\$ 43.418.387,39	R\$ 26.728.871,		
CAIXA e EQUIVALENTE DE CAIXA	R\$ 43.418.387,39	R\$ 26.728.871,5		
TOTAL GERAL	R\$ 405.862.853,31	R\$ 407.593.213,∯ 6045d0e7		



ANEXO BALANÇO FINANCEIRO

ANEXO BALANÇO FINAN	CEIRO	ın Ço
		SALDO SALDO SALDO O, Electronic 200 on the property of the
EXERCÍCIO ATUAL		Ç.
RECEITA	DEDUÇÕES DA RECEITA	SALDO
ORÇAMENTÁRIA	ORÇAMENTÁRIA	ירי קר
0,00	0,00	0,0
0,00	0,00	0,
0,00	0,00	0,6
0,00	0,00	0,È
0,00	0,00	0,€
0,00	0,00	0,6
0,00	0,00	0,₹
EVERCÍCIO ANTERIOR		C
	DEDLIÇÕES DA BECEITA	SALDO
_		SALDO
-		0.
•		0,0
		0,6
	·	0,5
		0,9
	·	0, 4
		0.6
	EXERCÍCIO ATUAL RECEITA ORÇAMENTÁRIA 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00	EXERCÍCIO ATUAL RECEITA DEDUÇÕES DA RECEITA ORÇAMENTÁRIA ORÇAMENTÁRIA O,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00

EXERCÍCIO ANTERIOR				
ESPECIFICAÇÃO	RECEITA	DEDUÇÕES DA RECEITA	SALDO 🔓 🖁	
	ORÇAMENTÁRIA	ORÇAMENTÁRIA	nent	
RECEITA ORDINÁRIA	0,00	0,00	0,60	
RECEITA VINCULADA	0,00	0,00	0,00	
Recursos Vinculados à Educação	0,00	0,00	0, 9 0 0, 9 0	
Recursos Vinculados à Saúde	0,00	0,00	0,ĕò	
Recursos Vinculados à Previdência Social-RPPS	0,00	0,00	0,@0\$	
Outras Destinações de Recursos	0,00	0,00	0, <u>\&</u> 0	
TOTAL	0,00	0,00	0,00	



DIRETORIA DE FINANÇAS Divisão de Contabilidade

NOTAS EXPLICATIVAS DAS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS

EXERCÍCIO 2020

BALANCO FINANCEIRO E SEUS ASPECTOS RELEVANTES

O Balanço Financeiro (BF) 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 e foi elaborado de acordo com as instruções da IPC 06, publicada pela Secretaria do Tesouro Nacional – STN em 23/12/2014.

Assim, o Balanço Financeiro contempla duas seções: Ingressos (Receitas Orçamentárias e Recebimentos Extraorçamentários) e Dispêndios (Despesas Orçamentárias e Pagamentos Extraorçamentários), que se equilibram com a inclusão do saldo em espécie do exercício anterior na coluna dos ingressos e o saldo em espécie para o exercício seguinte na coluna dos dispêndios.

O BF é elaborado utilizando-se as seguintes classes do Plano de Contas Aplicado ao Setor Público (PCASP):

- Classes 1 (ativo) e 2 (passivo) para os recebimentos e pagamentos extraorçamentários, bem como para o saldo em espécie do exercício anterior e o saldo em espécie a transferir para o exercício seguinte;
- Classes 4 (variações patrimoniais aumentativas) e 3 (variações patrimoniais diminutivas) para as transferências financeiras recebidas e concedidas, respectivamente;
- Classe 5 para o preenchimento dos restos a pagar inscritos no exercício, conforme parágrafo único do artigo 103 da Lei n.º 4.320/1964; e
- Classe 6 para o preenchimento das informações de execução da receita e despesa orçamentária.

Conforme as regras do MCASP, as informações são apresentadas por fonte/destinação de recursos, segregando em destinações ordinárias e vinculadas.

O detalhamento das vinculações é feito de acordo com as principais áreas de atuação do setor público.



As receitas orçamentárias são apresentadas líquidas das deduções.

Nos Ingressos, destacamos:

As Transferências Financeiras Recebidas no valor de R\$
 170.200.000,00, são a única fonte de recursos do Poder Legislativo Municipal, e corresponde ao valor total do repasse do Duodécimo – Recursos do Limite Constitucional feito pelo Poder Executivo Municipal.

Nos Dispêndios, destacamos:

- A Despesa Orçamentária Vinculada no valor de R\$ 153.800.889,48, dos quais R\$ 124.379.546,50 foram destinados ao pagamento de Despesas com Pessoal e Encargos.
- Nos Pagamentos Extraorçamentários, os Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados no montante de R\$ 22.861.085,02, correspondem aos valores retidos das consignações em folha de pagamento, recebimento de depósitos de terceiros, cauções, etc. Os Outros Pagamentos Extraorçamentários somam R\$ 185.143.183,52 e correspondem aos valores de pagamentos de empenhos liquidados relativos às despesas de pessoal, fornecedores, dívidas, etc., bem como as movimentações das contas de créditos a receber.
- O Saldo para o Exercício Seguinte do Caixa e Equivalente de Caixa somou **R\$ 43.418.387,39**. Registrando o valor das disponibilidades financeiras para o exercício seguinte.

O estágio de adequação ao Plano de Implantação dos Procedimentos Contábeis Patrimoniais segue o cronograma determinado pelo Poder Executivo Municipal, uma vez que o Poder Legislativo Municipal se subordina, para fins de consolidação das informações financeiras e contábeis, à Gerência Geral de Contabilidade do Município, responsável pelas alterações do Sistema e, consequentes implantações e determinações de prazos das Unidades Jurisdicionadas (Administração Direta, Indireta e Poder Legislativo). Em tempo, informamos que o Item 12 desta Prestação de Contas apresenta, de forma clara, o atual estágio de adequação ao Plano de Implantação dos Procedimentos Contábeis Patrimoniais nos termos do que determina a Portaria STN nº 548/2015.