



PREFEITURA DO RECIFE

CÂMARA MUNICIPAL DO RECIFE



Exe

**BALANÇO FINANCEIRO**

<b>INGRESSOS</b>	<b>EXERCÍCIO ATUAL</b>	<b>EXERCÍCIO ANTERIOR</b>
<b>RECEITA ORÇAMENTÁRIA</b>	<b>R\$ 0,00</b>	<b>R\$ 0,00</b>
<b>ORDINÁRIA</b>	<b>R\$ 0,00</b>	<b>R\$ 0,00</b>
<b>VINCULADA</b>	<b>R\$ 0,00</b>	<b>R\$ 0,00</b>
RECURSOS VINCULADOS À EDUCAÇÃO	R\$ 0,00	R\$ 0,00
RECURSOS VINCULADOS À SAÚDE	R\$ 0,00	R\$ 0,00
RECURSOS VINCULADOS À PREVIDÊNCIA SOCIAL - RPPS	R\$ 0,00	R\$ 0,00
OUTRAS DESTINAÇÕES DE RECURSOS	R\$ 0,00	R\$ 0,00
<b>TRANSFERÊNCIAS FINANCEIRAS RECEBIDAS</b>	<b>R\$ 143.992.381,44</b>	<b>R\$ 137.212.955,16</b>
TRANSF. RECEBIDAS PARA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA	R\$ 143.992.381,44	R\$ 137.212.955,16
TRANSF. RECEBIDAS INDEPENDENTE DA EXEC. ORÇAMENTÁRIA	R\$ 0,00	R\$ 0,00
TRANSF. RECEBIDAS PARA APORTES DE RECURSOS PARA RPPS	R\$ 0,00	R\$ 0,00
<b>RECEBIMENTOS EXTRA-ORÇAMENTÁRIOS</b>	<b>R\$ 191.460.371,27</b>	<b>R\$ 185.831.454,38</b>
INSCRIÇÃO DE RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADO	R\$ 308.133,31	R\$ 529.529,72
INSCRIÇÃO DE RESTOS A PAGAR PROCESSADO	R\$ 75.688,91	R\$ 0,00
DEPÓSITOS RESTITUÍVEIS E VALORES VINCULADOS	R\$ 23.699.214,32	R\$ 23.346.262,99
OUTROS RECEBIMENTOS EXTRAORÇAMENTÁRIO	R\$ 167.377.334,73	R\$ 161.955.661,67
<b>SALDO DO ANO ANTERIOR</b>	<b>R\$ 8.924.339,07</b>	<b>R\$ 8.368.520,45</b>
CAIXA e EQUIVALENTE DE CAIXA	R\$ 8.924.339,07	R\$ 8.368.520,45
<b>TOTAL GERAL</b>	<b>R\$ 344.377.091,78</b>	<b>R\$ 331.412.929,99</b>

FONTE: SOFIN / Dezembro 2017 - 26/03/2018 09:40:17

Documento Assinado Digitalmente por: LUCIANO HENRIQUE DOS SANTOS, EDUARDO AMORIM MARQUES DA CUNHA  
Acesse em: [https://eccc.tce.pe.gov.br/ep/validaDoc.seam?Codigo\\_documento:62b99fda-44b9-4251-97d0-ca817d744096](https://eccc.tce.pe.gov.br/ep/validaDoc.seam?Codigo_documento:62b99fda-44b9-4251-97d0-ca817d744096)



PREFEITURA DO RECIFE

CÂMARA MUNICIPAL DO RECIFE



Exe:

**BALANÇO FINANCEIRO**

<b>DISPÊNDIOS</b>	<b>EXERCÍCIO ATUAL</b>	<b>EXERCÍCIO ANTERIOR</b>
<b>DESPESA ORÇAMENTÁRIA</b>	<b>R\$ 139.579.137,53</b>	<b>R\$ 137.146.243,33</b>
<b>ORDINÁRIA</b>	<b>R\$ 139.579.137,53</b>	<b>R\$ 137.146.243,33</b>
<b>VINCULADA</b>	<b>R\$ 0,00</b>	<b>R\$ 0,00</b>
RECURSOS VINCULADOS À EDUCAÇÃO	R\$ 0,00	R\$ 0,00
RECURSOS VINCULADOS À SAÚDE	R\$ 0,00	R\$ 0,00
RECURSOS VINCULADOS À PREVIDÊNCIA SOCIAL - RPPS	R\$ 0,00	R\$ 0,00
OUTRAS DESTINAÇÕES DE RECURSOS	R\$ 0,00	R\$ 0,00
<b>TRANSFERÊNCIAS FINANCEIRAS CONCEDIDAS</b>	<b>R\$ 0,00</b>	<b>R\$ 0,00</b>
TRANSF. CONCEDIDAS PARA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA	R\$ 0,00	R\$ 0,00
TRANSF. CONCEDIDAS INDEPENDENTE DA EXEC. ORÇAMENTÁRIA	R\$ 0,00	R\$ 0,00
TRANSF. CONCEDIDAS PARA APORTES DE RECURSOS PARA RPPS	R\$ 0,00	R\$ 0,00
<b>PAGAMENTOS EXTRAORÇAMENTÁRIOS</b>	<b>R\$ 190.471.858,82</b>	<b>R\$ 185.342.347,59</b>
PAGAMENTOS DE RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADO	R\$ 364.551,95	R\$ 788.450,00
PAGAMENTO DE RESTOS A PAGAR PROCESSADO	R\$ 0,00	R\$ 0,00
DEPÓSITOS RESTITUÍVEIS E VALORES VINCULADOS	R\$ 24.361.727,29	R\$ 25.565.675,57
OUTROS PAGAMENTOS EXTRAORÇAMENTÁRIO	R\$ 165.745.579,58	R\$ 158.988.222,02
<b>SALDO PARA O EXERCÍCIO SEGUINTE</b>	<b>R\$ 14.326.095,43</b>	<b>R\$ 8.924.339,07</b>
CAIXA e EQUIVALENTE DE CAIXA	R\$ 14.326.095,43	R\$ 8.924.339,07
<b>TOTAL GERAL</b>	<b>R\$ 344.377.091,78</b>	<b>R\$ 331.412.929,99</b>

FONTE: SOFIN / Dezembro 2017 - 26/03/2018 09:40:23

Documento Assinado Digitalmente por: LUCIANO HENRIQUE DOS SANTOS, EDUARDO AMORIM MARQUES DA CUNHA  
Acesse em: [https://ecec.rec.pe.gov.br/epv/validaDoc.seam?Codigo\\_documento:62b9f9fda-44b9-4251-97d0-ca817d744096](https://ecec.rec.pe.gov.br/epv/validaDoc.seam?Codigo_documento:62b9f9fda-44b9-4251-97d0-ca817d744096)



PREFEITURA DO RECIFE

01.01 - CÂMARA MUNICIPAL DO RECIFE



Exercício: 2017

**ANEXO BALANÇO FINANCEIRO**

EXERCÍCIO ATUAL			
ESPECIFICAÇÃO	RECEITA	DEDUÇÕES DA RECEITA	SALDO
	ORÇAMENTÁRIA	ORÇAMENTÁRIA	
<b>RECEITA ORDINÁRIA</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>RECEITA VINCULADA</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
Recursos Vinculados à Educação	0,00	0,00	0,00
Recursos Vinculados à Saúde	0,00	0,00	0,00
Recursos Vinculados à Previdência Social-RPPS	0,00	0,00	0,00
Outras Destinações de Recursos	0,00	0,00	0,00
<b>TOTAL</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

EXERCÍCIO ANTERIOR			
ESPECIFICAÇÃO	RECEITA	DEDUÇÕES DA RECEITA	SALDO
	ORÇAMENTÁRIA	ORÇAMENTÁRIA	
<b>RECEITA ORDINÁRIA</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>RECEITA VINCULADA</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
Recursos Vinculados à Educação	0,00	0,00	0,00
Recursos Vinculados à Saúde	0,00	0,00	0,00
Recursos Vinculados à Previdência Social-RPPS	0,00	0,00	0,00
Outras Destinações de Recursos	0,00	0,00	0,00
<b>TOTAL</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

FONTE: SOFIN / Dezembro 2017 - 26/03/2018 13:48:18

Documento Assinado Digitalmente por: LUCIANO HENRIQUE DOS SANTOS, EDUARDO AMORIM MARQUES DA CUNHA  
Acesse em: [https://stec.rec.pe.gov.br/app/validaDoc.seam?codigo\\_documento:62b19fda-44b9-4251-97d0-ca817d744096](https://stec.rec.pe.gov.br/app/validaDoc.seam?codigo_documento:62b19fda-44b9-4251-97d0-ca817d744096)



CÂMARA MUNICIPAL DO  
**RECIFE**  
CASA DE JOSÉ MARIANO  
**DIRETORIA DE FINANÇAS**  
**Divisão de Contabilidade**

## **NOTAS EXPLICATIVAS DAS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS**

### **EXERCÍCIO 2017**

#### **BALANÇO 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 (Despesa Orçamentária 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.

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 **R\$ 143.992.381,44**, que corresponde ao valor total do repasse do Duodécimo feito pelo Poder Executivo Municipal.

Nos Dispêndios, destacamos:

- A Despesa Orçamentária Vinculada no valor de **R\$ 139.579.137,53**, dos quais **R\$ 112.915.074,11** foram destinados ao pagamento de Despesas com Pessoal.
- Nos Pagamentos Extraorçamentários, os Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados no montante de **R\$ 24.361.727,29**, correspondem aos valores retidos das consignações em folha de pagamento, recebimento de depósitos de terceiros, cauções, etc. Os Outros Pagamentos Orçamentários somam **R\$ 165.745.579,58** 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\$ 14.326.095,43**. Registrando o valor das disponibilidades financeiras para o exercício seguinte.

**Luciano Henrique dos Santos**  
Diretor de Contabilidade  
CRC 021270/O-8