



## **AUTARQUIA MUNICIPAL DE PREVIDÊNCIA E ASSISTÊNCIA À SAÚDE DO SERVIDORES**

### **BALANÇO FINANCEIRO**

Exercício Financeiro encerrado em 31 de dezembro de 2019

Resolução TC nº 67/2019 Anexo VI – Item 4  
(Anexo 12 da Lei Federal nº 4.320/64)

### **NOTAS EXPLICATIVAS**

## **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 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 a transferências financeiras recebidas e concedidas, respectivamente; Classe 5 para o preenchimento dos restos a pagar inscritos no exercício, conforme o parágrafo único do artigo 103 da Lei nº 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.





PREFEITURA DO RECIFE

AUTARQUIA MUNICIPAL DE PREVIDÊNCIA E ASSISTÊNCIA À SAÚDE DOS SERVIDORES

**BALANÇO FINANCEIRO**



Ex

Documento Assinado Digitalmente por: MARCIA DE SA CARVALHO MACHADO, MANOEL CARNEIRO SOARES CARDOSO  
 Acesse em: https://portal.recife.pe.gov.br/portal/assinador.aspx?docId=1224439766a-f55dc74d3cc

DISPÊNDIOS	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR
<b>DESPESA ORÇAMENTÁRIA</b>	<b>R\$ 74.133.533,16</b>	<b>R\$ 71.559.074,92</b>
<b>ORDINÁRIA</b>	<b>R\$ 41.835.910,92</b>	<b>R\$ 41.306.513,00</b>
<b>VINCULADA</b>	<b>R\$ 32.297.622,24</b>	<b>R\$ 30.252.560,92</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\$ 8.040.072,06	R\$ 6.300.707,02
OUTRAS DESTINAÇÕES DE RECURSOS	R\$ 24.257.550,18	R\$ 23.951.853,90
<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\$ 120.045.452,71</b>	<b>R\$ 113.536.406,04</b>
PAGAMENTOS DE RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADO	R\$ 0,00	R\$ 0,00
PAGAMENTO DE RESTOS A PAGAR PROCESSADO	R\$ 3.490,16	R\$ 355.429,26
DEPÓSITOS RESTITUÍVEIS E VALORES VINCULADOS	R\$ 4.203.396,61	R\$ 4.277.011,07
OUTROS PAGAMENTOS EXTRAORÇAMENTÁRIO	R\$ 115.838.565,94	R\$ 108.903.965,71
<b>SALDO PARA O EXERCÍCIO SEGUINTE</b>	<b>R\$ 1.553.066,08</b>	<b>R\$ 6.535.695,77</b>
CAIXA e EQUIVALENTE DE CAIXA	R\$ 1.553.066,08	R\$ 6.535.695,77
<b>TOTAL GERAL</b>	<b>R\$ 195.732.051,95</b>	<b>R\$ 191.631.176,83</b>

FONTE: SOFIN / Dezembro 2019 - 23/03/2020 16:42:16



PREFEITURA DO RECIFE

61.01 - AUTARQUIA MUNICIPAL DE PREVIDÊNCIA E ASSISTÊNCIA À SAÚDE DOS SERVIDORES



Exercício: 2019

## ANEXO BALANÇO FINANCEIRO

ESPECIFICAÇÃO	EXERCÍCIO ATUAL		SALDO
	RECEITA ORÇAMENTÁRIA	DEDUÇÕES DA RECEITA ORÇAMENTÁRIA	
<b>RECEITA ORDINÁRIA</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>RECEITA VINCULADA</b>	<b>32.051.917,58</b>	<b>0,00</b>	<b>32.051.917,58</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	7.787.592,70	0,00	7.787.592,70
Outras Destinações de Recursos	24.264.324,88	0,00	24.264.324,88
<b>TOTAL</b>	<b>32.051.917,58</b>	<b>0,00</b>	<b>32.051.917,58</b>

ESPECIFICAÇÃO	EXERCÍCIO ANTERIOR		SALDO
	RECEITA ORÇAMENTÁRIA	DEDUÇÕES DA RECEITA ORÇAMENTÁRIA	
<b>RECEITA ORDINÁRIA</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>RECEITA VINCULADA</b>	<b>30.901.720,33</b>	<b>0,00</b>	<b>30.901.720,33</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	6.550.969,64	0,00	6.550.969,64
Outras Destinações de Recursos	24.350.750,69	0,00	24.350.750,69
<b>TOTAL</b>	<b>30.901.720,33</b>	<b>0,00</b>	<b>30.901.720,33</b>

FONTE: SOFIN / Dezembro 2019 - 24/03/2020 09:54:36

Documento Assinado Digitalmente por: MARCIA DE SA CARVALHO MACHADO, MANOEL CARNEIRO SOARES CARDOSO  
Especse em: https://stc.ce.gov.br/epi/...  
...do documento: ...  
...966a-f1b5dc74d3cc