



## FUNDO FINANCEIRO RECIFIN

### BALANÇO FINANCEIRO

Exercício Financeiro encerrado em 31 de dezembro de 2020

Resolução TC nº 110/2020 Anexo X – **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 (Despesas 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

FUNDO FINANCEIRO - RECIFIN



Exercício: 2020

**BALANÇO FINANCEIRO**

<b>DISPÊNDIOS</b>	<b>EXERCÍCIO ATUAL</b>	<b>EXERCÍCIO ANTERIOR</b>
<b>DESPESA ORÇAMENTÁRIA</b>	<b>R\$ 419.274.475,86</b>	<b>R\$ 400.954.638,12</b>
<b>ORDINÁRIA</b>	<b>R\$ 186.595.147,34</b>	<b>R\$ 206.440.139,69</b>
<b>VINCULADA</b>	<b>R\$ 232.679.328,52</b>	<b>R\$ 194.514.498,43</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\$ 204.022.025,34	R\$ 188.986.668,69
OUTRAS DESTINAÇÕES DE RECURSOS	R\$ 28.657.303,18	R\$ 5.527.829,74
<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\$ 831.475.271,70</b>	<b>R\$ 780.248.625,61</b>
PAGAMENTOS DE RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADO	R\$ 0,00	R\$ 0,00
PAGAMENTO DE RESTOS A PAGAR PROCESSADO	R\$ 0,00	R\$ 153.460,54
DEPÓSITOS RESTITUÍVEIS E VALORES VINCULADOS	R\$ 130.769.533,67	R\$ 128.600.883,68
OUTROS PAGAMENTOS EXTRAORÇAMENTÁRIO	R\$ 700.705.738,03	R\$ 651.494.282,39
<b>SALDO PARA O EXERCÍCIO SEGUINTE</b>	<b>R\$ 521,81</b>	<b>R\$ 75.629,43</b>
CAIXA e EQUIVALENTE DE CAIXA	R\$ 521,81	R\$ 75.629,43
<b>TOTAL GERAL</b>	<b>R\$ 1.250.750.269,37</b>	<b>R\$ 1.181.278.893,14</b>

FONTE: SOFIN / Dezembro 2020 - 17/03/2021 15:44:58

Documento Assinado Digitalmente por: MARCIA DE SA CARVALHO MACHADO, MANOEL CARNEIRO SOARES CARDOSO  
Acesse em: <https://brasil.ssign.com.br/DocuSign/verificacao.aspx?DocuSignID=188d10904c>