



## FUNDO FINANCEIRO RECIFIN.

### BALANÇO ORÇAMENTÁRIO

Exercício Financeiro encerrado em 31 de dezembro de 2020  
Resolução TC nº 110/2020 Anexo X – **Item 03**

#### NOTAS EXPLICATIVAS.

#### BALANÇO ORÇAMENTÁRIO E SEUS ASPECTOS RELEVANTES

O Balanço orçamentário (BO), de acordo com o 102 da lei nº 4.320/1964, demonstra as receitas e despesas previstas em confronto com as realizadas e foi elaborado com base nas orientações da IPC 07, publicada pela STN em 2007 e seguindo o modelo instituído pelo Manual de contabilidade Aplicadas ao Setor Público, 5ª edição.

O Balanço Orçamentário apresenta as receitas detalhadas por categoria econômica e grupo e origem, especificando a previsão inicial, a previsão atualizada para o exercício, a receita realizada e o saldo, que corresponde ao superávit ou déficit de arrecadação.

Demonstra também, as despesas por categorias econômicas e grupo de natureza da despesa, discriminando a dotação inicial, a dotação atualizada para o exercício as despesas empenhadas, as despesas liquidadas pagas e saldo da dotação.

Houve o detalhe das receitas e despesas intraorçamentárias, apresentado em notas explicativas integrante da própria demonstração.

O Balanço orçamentário é elaborado utilizando-se as classes 5, grupo 2 (Orçamento aprovado: previsão da receita e fixação da despesa) e classe 6, grupo 2 (Execução do orçamento: realização da receita e execução da despesa) do PCASP.

O Balanço Orçamentário composto por:

**Quadro Principal:** são apresentadas as receitas e despesas previstas em confronto com as realizadas. As receitas e despesas são apresentadas conforme a classificação por natureza. No caso da despesa, a classificação funcional também é utilizada complementarmente à classificação por natureza.

**Quadro da Execução dos Restos a Pagar não Processados:** são informados os restos a pagar não processados inscritos até o exercício anterior nas respectivas fases de execução. Os restos a pagar inscritos na condição de não processados, que tenham sido liquidados em exercício anterior ao de referência, compõem o quadro da Execução de Restos a Pagar Processados.

**Quadro da execução dos Resto a Pagar Processados e Resto a Pagar não processados Liquidados:** são informados os restos a pagar processados inscritos até o exercício anterior nas respectivas fases de execução. São informados, também, os restos a pagar inscritos na condição de não processados, que tenham sido liquidados em exercício anterior.

Os quadros abaixo refletem as seguintes posições em 31/12/2020:



PREFEITURA DO RECIFE

6103 - FUNDO FINANCEIRO - RECIFIN

Exercício: 2020



**BALANÇO ORÇAMENTÁRIO**  
**ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL**

RECEITAS ORÇAMENTÁRIAS	PREVISÃO INICIAL (a)	PREVISÃO ATUALIZADA (b)	RECEITAS REALIZADAS (c)	SALDO d=(c-b)
<b>RECEITAS CORRENTES</b>	<b>209.330.000,00</b>	<b>209.330.000,00</b>	<b>210.568.117,60</b>	<b>1.238.117,60</b>
IMPOSTOS, TAXAS E CONTRIBUIÇÕES DE MELHORIA	0,00	0,00	0,00	0,00
CONTRIBUIÇÕES	204.500.000,00	204.500.000,00	205.137.550,95	637.550,95
RECEITA PATRIMONIAL	400.000,00	400.000,00	117.683,49	(282.316,51)
RECEITA AGROPECUÁRIA	0,00	0,00	0,00	0,00
RECEITA INDUSTRIAL	0,00	0,00	0,00	0,00
RECEITA DE SERVIÇOS	0,00	0,00	0,00	0,00
TRANSFERÊNCIAS CORRENTES	0,00	0,00	0,00	0,00
OUTRAS RECEITAS CORRENTES	4.430.000,00	4.430.000,00	5.312.883,16	882.883,16
<b>RECEITAS DE CAPITAL</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
OPERAÇÕES DE CRÉDITO	0,00	0,00	0,00	0,00
ALIENAÇÃO DE BENS	0,00	0,00	0,00	0,00
AMORTIZAÇÃO DE EMPRÉSTIMOS	0,00	0,00	0,00	0,00
TRANSFERÊNCIAS DE CAPITAL	0,00	0,00	0,00	0,00
OUTRAS RECEITAS DE CAPITAL	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>SUBTOTAL DAS RECEITAS</b>	<b>209.330.000,00</b>	<b>209.330.000,00</b>	<b>210.568.117,60</b>	<b>1.238.117,60</b>
<b>OPERAÇÕES DE CRÉDITO / REFINANCIAMENTO</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>OPERAÇÕES DE CRÉDITO INTERNAS</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
MOBILIÁRIA	0,00	0,00	0,00	0,00
CONTRATUAL	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>OPERAÇÕES DE CRÉDITO EXTERNAS</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
MOBILIÁRIA	0,00	0,00	0,00	0,00
CONTRATUAL	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>SUBTOTAL COM REFINANCIAMENTO</b>	<b>209.330.000,00</b>	<b>209.330.000,00</b>	<b>210.568.117,60</b>	<b>1.238.117,60</b>
<b>DÉFICIT</b>			<b>208.706.358,26</b>	<b>208.706.358,26</b>
<b>TOTAL</b>	<b>209.330.000,00</b>	<b>209.330.000,00</b>	<b>419.274.475,86</b>	<b>209.944.475,86</b>

<b>SALDOS DE EXERCÍCIOS ANTERIORES</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
RECURSOS ARRECADADOS EM EXERCÍCIOS ANTERIORES				
SUPERAVIT FINANCEIRO	0,00	0,00	0,00	0,00
REABERTURA DE CRÉDITOS ADICIONAIS				

FONTE: SOFIN / Dezembro 2020 - 17/03/2021 16:06:49

rev:12572

Documento Assinado Digitalmente por: MARCIA DE SA CARVALHO MACHADO, MANOEL CARNEIRO SOARES CARDOSO  
Acesse em: <https://stece.ice.pe.gov.br/epp/validaDoc.seam> Código do documento: a051da95-959f-421a-9355-761e7acaa2d



PREFEITURA DO RECIFE

Exercício: 2020

6103 - FUNDO FINANCEIRO - RECIFIN

BALANÇO ORÇAMENTÁRIO  
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL

DESPESAS ORÇAMENTÁRIAS	DOTAÇÃO INICIAL (e)	DOTAÇÃO ATUALIZADA (f)	DESPESAS EMPENHADAS (g)	DESPESAS LIQUIDADAS (h)	DESPESAS PAGAS (i)	SALDO DA DOTAÇÃO (j)=(f-g)
<b>DESPESAS CORRENTES</b>	<b>439.330.000,00</b>	<b>432.000.357,57</b>	<b>419.274.475,86</b>	<b>419.274.475,86</b>	<b>419.273.780,18</b>	<b>12.725.887,71</b>
PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	436.220.000,00	428.309.399,28	415.900.264,14	415.900.264,14	415.899.568,46	12.409.135,14
JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
OUTRAS DESPESAS CORRENTES	3.110.000,00	3.690.958,29	3.374.211,72	3.374.211,72	3.374.211,72	316.746,57
<b>DESPESAS DE CAPITAL</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
INVESTIMENTOS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
INVERSÕES FINANCEIRAS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
AMORTIZAÇÃO DA DÍVIDA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>RESERVA DE CONTINGÊNCIA</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>SUBTOTAL DAS DESPESAS</b>	<b>439.330.000,00</b>	<b>432.000.357,57</b>	<b>419.274.475,86</b>	<b>419.274.475,86</b>	<b>419.273.780,18</b>	<b>12.725.887,71</b>
AMORTIZAÇÃO DA DÍVIDA/REFINANC.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
AMORTIZAÇÃO DA DÍVIDA INTERNA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
DÍVIDA MOBILIÁRIA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
OUTRAS DÍVIDAS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
AMORTIZAÇÃO DA DÍVIDA EXTERNA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
DÍVIDA MOBILIÁRIA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
OUTRAS DÍVIDAS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>SUBTOTAL COM REFINANCIAMENTO</b>	<b>439.330.000,00</b>	<b>432.000.357,57</b>	<b>419.274.475,86</b>	<b>419.274.475,86</b>	<b>419.273.780,18</b>	<b>12.725.887,71</b>
<b>SUPERÁVIT</b>						
<b>TOTAL</b>	<b>439.330.000,00</b>	<b>432.000.357,57</b>	<b>419.274.475,86</b>	<b>419.274.475,86</b>	<b>419.273.780,18</b>	<b>12.725.887,71</b>
RESERVA DO RPPS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

FONTE: SOFIN / Dezembro 2020 - 17/03/2021 16:07:03

rev:14449

Documento Assinado Digitalmente por: MARCELO DA SILVA CARVALHO MACHADO, MANOEL CARNEIRO SOARES CARDOSO  
Acesse em: <https://stc.e.gov.br/portal/portalDoc.asp?func=DocView&docId=1051495899&docSeq=12905571e7ac&doc2d>



PREFEITURA DO RECIFE

Exercício: 2020

6103 - FUNDO FINANCEIRO - RECIFIN

EXECUÇÃO DE RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS

	INSCRITOS		LIQUIDADOS (c)	PAGOS (d)	CANCELADOS (e)	SALDO A PAGAR (f)=(a+b-d)
	EM EXERCÍCIOS ANTERIORES (a)	EM 31 DE DEZEMBRO DO EXERCÍCIO ANTERIOR (b)				
<b>DESPESAS CORRENTES</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
OUTRAS DESPESAS CORRENTES	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>DESPESAS DE CAPITAL</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
INVESTIMENTOS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
INVERSÕES FINANCEIRAS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
AMORTIZAÇÃO DA DÍVIDA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>TOTAL</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

FONTE: SOFIN / Dezembro 2020 - 17/03/2021 16:07:11

rev:12502

Documento Assinado Digitalmente por: MARCIA DE SA CARVALHO MACHADO, MANOEL CARNEIRO SOARES CARDOSO  
Acesse em: <https://stece.rec.gov.br/ppa-da-dia/Diario-do-Documento>: a051da95-959f-421a-9355-761e7acaaa2d



PREFEITURA DO RECIFE

6103 - FUNDO FINANCEIRO - RECIFIN

EXECUÇÃO DE RESTOS A PAGAR PROCESSADOS

Exercício: 2020



Documento Assinado Digitalmente por: MARCIA DE SA CARVALHO MACHADO, MANOEL CARNEIRO SOARES CARDOSO  
Acesse em: <https://sistema.financeiro.recife.pe.gov.br>  
Código do Documento: a051da95-959f-421a-9355-761e7acaa2d

	INSCRITOS				SALDO A PAGAR (e)=(a+b-c-d)
	EM EXERCÍCIOS ANTERIORES (a)	EM 31 DE DEZEMBRO DO EXERCÍCIO ANTERIOR (b)	PAGOS (c)	CANCELADOS (d)	
<b>DESPESAS CORRENTES</b>	<b>0,00</b>	<b>1.850,26</b>	<b>0,00</b>	<b>1.850,26</b>	<b>0,00</b>
PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	0,00	1.850,26	0,00	1.850,26	0,00
JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
OUTRAS DESPESAS CORRENTES	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>DESPESAS DE CAPITAL</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
INVESTIMENTOS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
INVERSÕES FINANCEIRAS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
AMORTIZAÇÃO DA DÍVIDA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>TOTAL</b>	<b>0,00</b>	<b>1.850,26</b>	<b>0,00</b>	<b>1.850,26</b>	<b>0,00</b>

FONTE: SOFIN / DEZEMBRO 2020 - 17/03/2021 16:07:12

rev:125022



PREFEITURA DA CIDADE DO RECIFE.

6103 – FUNDO FINANCEIRO RECIFIN

BALANÇO ORÇAMENTÁRIO



Documento Assinado Digitalmente por: MARCIA DE SA CARVALHO MACHADO, MANOEL CARNEIRO SOARES CARDOSO  
Acesse em: <https://ste.tce.pe.gov.br/epv/validaDoc.seam> Código do documento: a051da95-959f-421a-9355-761e7acaa2d

NOTAS EXPLICATIVAS - ITEM 03

EXERCÍCIO-2020.

1-No Balanço Orçamentário constam as seguintes receitas e despesas intra-orçamentárias.

DESCRIÇÃO	PREVISÃO INICIAL	PREVISÃO ATUALIZADA	RECEITAS REALIZADAS	SALDO DA PREVISÃO
RECEITAS INTRAORÇAMENTÁRIAS	169.500.000,00	169.500.000,00	161.700.984,53	(7.799.015,47)
RECEITAS DE CONTRIBUIÇÃO	169.500.000,00	169.500.000,00	161.700.984,53	(7.799.015,47)
RECEITAS DE SERVIÇO	0,00	0,00	0,00	0,00
DESCRIÇÃO	DOTAÇÃO INICIAL	DOTAÇÃO ATUALIZADA	DESPESAS EMPENHADAS	SALDO DA DOTAÇÃO
DESPESAS INTRAORÇAMENTÁRIAS	3.100.000,00	3.680.958,29	3.374.211,72	(306.746,57)
PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	0,00	0,00	0,00	0,00
OUTRAS DESPESAS CORRENTES	3.100.000,00	3.680.958,29	3.374.211,72	(306.746,57)

2-Cálculo do Déficit/Superávit Orçamentário.

DESCRIÇÃO	PREVISÃO INICIAL	PREVISÃO ATUALIZADA	RECEITAS REALIZADAS	SALDO DA PREVISÃO
TOTAL RECEITA ORÇAMENTÁRIA	209.330.000,00	209.330.000,00	210.568.117,60	1.238.117,60
(-) RECEITAS INTRAORÇAMENTÁRIAS	0,00	0,00	0,00	0,00
(-) DEDUÇÕES PARA O FUNDEB	0,00	0,00	0,00	0,00
(=) RECEITA ORÇAMENTÁRIA LÍQUIDA	209.330.000,00	209.330.000,00	210.568.117,60	1.238.117,60
DESCRIÇÃO	DOTAÇÃO INICIAL	DOTAÇÃO ATUALIZADA	DESPESAS EMPENHADAS	SALDO DA DOTAÇÃO
TOTAL DE DESPESA ORÇAMENTÁRIA	209.330.000,00	209.330.000,00	419.274.475,86	(209.944.475,86)
(-) DESPESAS INTRAORÇAMENTÁRIAS	0,00	0,00	0,00	0,00
(-) DESPESA DA FONTE SUPERÁVIT FINANCEIRO	0,00	0,00	0,00	0,00
(=) DESPESA ORÇAMENTÁRIA LÍQUIDA	209.330.000,00	209.330.000,00	210.568.117,60	1.238.117,60
DÉFICIT / SUPERÁVIT ORÇAMENTÁRIO			(208.706.358,26)	(208.706.358,26)

**OBSERVAÇÃO:**

Houve um repasse financeiro com a finalidade de equilibrar a execução orçamentária e cobertura de insuficiência financeira de **R\$ 209.130.570,76**.