



PREFEITURA DA CIDADE DO RECIFE

BALANÇO ORÇAMENTÁRIO

UG: 610300 - FUNDO FINANCEIRO - RECIFIN

Acumulado até Dezembro/2024



Documento Assinado Digitalmente
Acesse em: <https://www.recife.pe.br/portal-cidadao/documento/610300-fundo-financeiro-2024>

Emitido em: 28/03/25 10:08

Anexo XII, da Lei 4.320/64

RECEITAS ORÇAMENTÁRIAS	PREVISÃO INICIAL (a)	PREVISÃO ATUALIZADA (b)	RECEITAS REALIZADAS (c)	SALDO (d) =(c-b)
Receitas Correntes (I)	243.160.000,00	269.403.000,00	261.138.723,27	-8.264.276,73
IMPOSTOS, TAXAS E CONTRIBUIÇÕES DE MELHORIA	0,00	0,00	0,00	0,00
RECEITA DE CONTRIBUIÇÕES	231.510.000,00	256.753.000,00	233.264.170,57	-23.488.929,43
RECEITA PATRIMONIAL	1.500.000,00	1.500.000,00	1.100.785,54	-399.214,46
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	10.150.000,00	11.150.000,00	26.773.767,16	15.623.767,16
Receitas de Capital (II)	0,00	0,00	0,00	0,00
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
SUBTOTAL DAS RECEITAS (III) = (I + II)	243.160.000,00	269.403.000,00	261.138.723,27	-8.264.276,73
Operações de Crédito / Refinanciamento (IV)	0,00	0,00	0,00	0,00
Operações de Crédito Internas	0,00	0,00	0,00	0,00
Mobiliária	0,00	0,00	0,00	0,00
Contratual	0,00	0,00	0,00	0,00
Operações de Crédito Externas	0,00	0,00	0,00	0,00
Mobiliária	0,00	0,00	0,00	0,00
Contratual	0,00	0,00	0,00	0,00
SUBTOTAL COM REFINANCIAMENTO (V) = (III+IV)	243.160.000,00	269.403.000,00	261.138.723,27	-8.264.276,73
Déficit (VI)	0,00	0,00	295.710.432,92	295.710.432,92
TOTAL (VII) = (V + VI)	243.160.000,00	269.403.000,00	556.849.156,19	287.446.156,19
Saldos de Exercícios Anteriores (Utilizados Para Créditos Adicionais)	0,00	6.915.926,69	6.914.929,91	0,00
Recursos Arrecadados em Exercícios Anteriores	0,00	0,00	0,00	0,00
Superávit Financeiro	0,00	6.915.926,69	6.914.929,91	0,00
Reabertura de Créditos Adicionais	0,00	0,00	0,00	0,00



Acumulado até Dezembro/2024

Documento Assinado:
Assese em: <https://repositorio.unb.br/handle/10408/2531>

R\$1,00

[illegible]

DE SA CARVALHO MACHADO
1a-8ae40ed76884



PREFEITURA DA CIDADE DO RECIFE

ANEXO 1 - DEMONSTRATIVO DE EXECUÇÃO DOS RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS

UG: 610300 - FUNDO FINANCEIRO - RECIFIN

Acumulado até Dezembro/2024

Emitido em: 28/03/25 09:00

Anexo XII, da Lei 4.320/64

EXECUÇÃO DE RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS	INSCRITOS		LIQUIDADOS (c)	PAGOS (d)	CANCELADOS (e)	SALDO (f) = (a+b-d)
	EM EXERCÍCIOS ANTERIORES (a)	EM 31 DE DEZEMBRO DO EXERCÍCIO ANTERIOR (b)				
Despesas Correntes	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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
Despesas de Capital	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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
TOTAL	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

FONTE: Siafim



Documento Assinado Digitalmente por: DE PAIVA FILHO, MARCIA DE SA CARVALHO MACHADO
Acesse em: <https://repositorio.cepe.ic.gov.br/validaDocumento.aspx?documento=6f443a65-f1c6-4a13-811a-8aee40ed76884>



PREFEITURA DA CIDADE DO RECIFE

ANEXO 2 - DEMONSTRATIVO DE EXECUÇÃO DOS RESTOS A PAGAR PROCESSADOS E NÃO PROCESSADOS LIQUIDADOS

UG: 610300 - FUNDO FINANCEIRO - RECIFIN

Acumulado até Dezembro/2024



Documento Assinado Digitalmente por: DE PAIVA FILHO, MARCIA DE SA CARVALHO MACHADO
Acesse em: <https://repositorio.cepeda.org.br/handle/123456789/123456789>
Código do documento: 6f443a65-f1c6-4a13-811a-8ae40ed76884

Emitido em: 28/03/25 09:11

Anexo XII, da Lei 4.320/64

EXECUÇÃO DE RESTOS A PAGAR PROCESSADOS	INSCRITOS		PAGOS (c)	CANCELADOS (d)	SALDO (e)= (a+b-c-d)
	EM EXERCÍCIOS ANTERIORES (a)	EM 31 DE DEZEMBRO DO EXERCÍCIO ANTERIOR (b)			
Despesas Correntes	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Pessoal e Encargos Sociais	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
Outras Despesas Correntes	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Despesas de Capital	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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
TOTAL	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

FONTE: Siafim



FUNDO FINANCEIRO DO RECIFE-RECIFIN
Resolução Tc nº 270, de 11 de dezembro de 2024

BALANÇO ORÇAMENTÁRIO
QUADRO-NOTAS EXPLICATIVAS-ANEXO X - ITEM 03

1- No Balanço Orçamentário constam as seguintes Receitas e Despesas Intraorçamentárias.

DESCRIÇÃO	PREVISÃO INICIAL	PREVISÃO ATUALIZADA	RECEITAS REALIZADAS	SALDO DA PREVISÃO
TOTAL DA RECEITA INTRAORÇAMENTÁRIA	182.680.000,00	189.680.000,00	186.669.573,42	(3.010.426,58)
RECEITAS DE CONTRIBUIÇÃO PATRONAIS	182.680.000,00	189.680.000,00	186.669.573,42	(3.010.426,58)
RECEITAS DE SERVIÇO	0,00	0,00	0,00	0,00
DESCRIÇÃO	DOTAÇÃO INICIAL	DOTAÇÃO ATUALIZADA	DESPESAS EMPENHADAS	SALDO DA DOTAÇÃO
TOTAL DA DESPESA INTRAORÇAMENTÁRIA.	10.000.000,00	9.200.000,00	7.155.200,74	2.044.799,26
PESSOAL E ENCARGOSSOCIAIS	0,00	0,00	0,00	0,00
OUTRAS DESPESAS CORRENTES (TAXAS ADMINISTRATIVAS)	10.000.000,00	9.200.000,00	7.155.200,74	2.044.799,26

2- Cálculo do Déficit/Superávit Orçamentário.

DESCRIÇÃO	PREVISÃO INICIAL	PREVISÃO ATUALIZADA	RECEITAS REALIZADAS	SALDO DA PREVISÃO
TOTAL DA RECEITA ORÇAMENTÁRIA	243.160.000,00	269.403.000,00	261.138.723,27	(8.264.276,73)
(-) RECEITAS INTRAORÇAMENTÁRIAS	182.680.000,00	189.680.000,00	186.669.573,42	(3.010.426,58)
(-) DEDUÇÕES PARA O FUNDEB	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL DA RECEITA ORÇAMENTÁRIA LÍQUIDA	60.480.000,00	79.723.000,00	74.469.149,85	(5.253.850,15)
DESCRIÇÃO	DOTAÇÃO INICIAL	DOTAÇÃO ATUALIZADA	DESPESAS EMPENHADAS	SALDO DA DOTAÇÃO
TOTAL DA DESPESA ORÇAMENTÁRIA	500.610.000,00	576.943.208,69	556.849.156,19	20.094.052,50
(-) DESPESAS INTRAORÇAMENTÁRIAS	10.000.000,00	9.200.000,00	7.155.200,74	2.044.799,26
(-) DESPESA DA FONTE SUPERÁVITFINANCEIRO	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL DA DESPESA ORÇAMENTÁRIA LÍQUIDA	490.610.000,00	567.743.208,69	549.693.955,45	18.049.253,24
DÉFICIT / SUPERÁVIT ORÇAMENTÁRIO				(295.710.432,92)

MARCIA DE SA CARVALHO
 MACHADO:68438311415
 8311415

Assinado digitalmente por MARCIA DE SA CARVALHO MACHADO:68438311415
 ND: C=BR, O=ICP-Brasil, OU=AC CERTIPE CD, OU=CERTIPE e-PF A3, OU=22677427000161, OU=presencial, OU=(EM BRANCO), CN=MARCIA DE SA CARVALHO MACHADO:68438311415
 Razão: Eu sou o autor deste documento
 Localizado:
 Data: 2025.03.26 13:49:36-03'00'
 Foxit PDF Reader Versão: 12.1.1



NOTA: Houve repasses financeiros(**APORTES**), oriundos do Tesouro do **Tesouro Municipal**, para cobertura de insuficiências financeiras no total de **R\$ 310.328.176,02.**

MARCIA DE SA
CARVALHO
MACHADO:684383
11415

Assinado digitalmente por MARCIA DE SA
CARVALHO MACHADO:68438311415
ND: C=BR, O=ICP-Brasil, OU=AC CERTIPE CD,
OU=CERTIPE e-PF A3, OU=22677427000161,
OU=presencial, OU=(EM BRANCO), CN=MARCIA
DE SA CARVALHO MACHADO:68438311415
Razão: Eu sou o autor deste documento
Localização:
Data: 2025.03.26 13:50:44-03'00'
Foxit PDF Reader Versão: 12.1.1



FUNDO FINANCEIRO DO RECIFE-RECIFIN

Exercício encerrado em 31 de dezembro de 2024

Resolução TC nº 270, de 11 de dezembro de 2024-Anexo X- Item 3

NOTAS EXPLICATIVAS AO BALANÇO ORÇAMENTÁRIO E SEUS ASPECTOS RELEVANTES.

O **Balanço Orçamentário (BO)**, de acordo com o **art. 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 Secretaria do Tesouro Nacional – STN em janeiro de 2020 e seguindo o modelo estatuído pelo **Manual de Contabilidade Aplicada ao Setor Público, 10ª edição**.

Destaca-se que o estágio de adequação ao **Plano de Implantação dos Procedimentos Contábeis Patrimoniais – PIPCP**, foi cumprido totalmente nos termos da Portaria da STN nº 548/2015.

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

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

O **Balanço Orçamentário** é 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.

Repasse Financeiro do Tesouro para equilibrar a execução orçamentária. Os recursos recebidos estão detalhados no quadro abaixo:

DESCRIÇÃO	REPASSES RECEBIDOS
REPASSE FINANCEIRO DO TESOUREO	310.328.176,02
TRANSFERÊNCIAS FINANCEIRAS RECEBIDAS (DESCONTOS)	0,00
TOTAL DO REPASSE	R\$ 310.328.176,02

Cabe destacar que, no âmbito do Município do Recife, existem Unidades Gestoras da Administração Indireta onde as receitas orçamentárias não fazem face às despesas orçamentárias e, portanto, dependem de repasses financeiros do Tesouro Municipal, das suas várias fontes de recurso, para executarem seus orçamentos, em consequência, **apresentam resultados deficitários nos Balanços Orçamentários de forma individualizada.**

Porém, no Balanço Orçamentário Consolidado do Município, são registradas todas as Receitas Orçamentárias recebidas que dão suporte aos repasses financeiros realizados às Unidades Gestoras para realizarem suas despesas orçamentárias.

O Déficit Orçamentário, conforme detalhamento abaixo:

DESCRIÇÃO	REALIZADAS
1 – RECEITAS ORÇAMENTÁRIAS	R\$ 261.138.723,27
2 - DESPESAS ORÇAMENTÁRIAS	R\$ 556.849.156,19
3 = (1 -2) DÉFICIT/SUPERÁVIT ORÇAMENTÁRIO	(R\$ 295.710.432,92)



Movimentações Intraorçamentárias: houve movimentações no valor de **R\$ 186.669.573,42**, referente à **Receita de Contribuições Previdenciárias - Patronal** oriunda dos diversos órgãos e secretarias municipais. Houve, também movimentações no valor de **R\$ 7.155.200,74**, referente à **Despesa com as Taxas Administrativas** enviadas à Unidade Gestora do RPPS a **Autarquia Municipal de Previdência e Assistência à Saúde dos Servidores do Recife** para fazer face às despesas de custeio desta.

Quadro da Execução dos Restos a Pagar Processados:

São informados os **restos a pagar processados**, inscritos no 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. Valores apresentados nos respectivos quadros : **não houve movimentações no exercício de 2024**

MARCIA DE SA
 CARVALHO
 MACHADO:68438
 311415

Assinado digitalmente por MARCIA DE SA
 CARVALHO MACHADO:68438311415
 ND: C=BR, O=ICP-Brasil, OU=AC CERTIPE CD,
 OU=CERTIPE e-PF A3, OU=22677427000161,
 OU=presencial, OU=(EM BRANCO), CN=MARCIA
 DE SA CARVALHO MACHADO:68438311415
 Razão: Eu sou o autor deste documento
 Localização:
 Data: 2025.03.26 13:52:17-03'00'
 Foxit PDF Reader Versão: 12.1.1