

PREFEITURA MUNICIPAL DE AMARAJI

ANEXO 13 - BALANÇO FINANCEIRO

Orçamento Programa - Exercício de 2018

DEZEMBRO(31/12/2018)

1 de 1

ISOLADO:5 - SERVIÇO AUTONOMO DE AGUA ESGOTO - SAAE

INGRESSOS		DISPÊNDIOS			
ESPECIFICAÇÃO	Exercício Atual	Exercício Anterior	ESPECIFICAÇÃO	Exercício Atual	Exercício Anterior
RECEITA ORÇAMENTÁRIA	1.292.926,40	1.265.389,04	DESPESA ORÇAMENTÁRIA	1.309.451,46	1.286.442,01
ORDINÁRIO	0,00	1.265.389,04	ORDINÁRIO	0,00	1.286.442,01
TESOURO	1.292.926,40	0,00	ORDINÁRIO	0,00	1.286.442,01
ORDINÁRIO	1.292.926,40	0,00	TESOURO	1.309.451,46	0,00
TRANSFERÊNCIAS FINANCEIRAS	15.745,73	6.760,94	GERAL	13.417,89	0,00
TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS	15.745,73	6.760,94	ORDINÁRIO	1.296.033,57	0,00
REPASSE RECEBIDO	15.745,73	6.760,94	EXTRA-ORÇAMENTÁRIA	85.806,22	75.061,04
EXTRA-ORÇAMENTARIA	86.543,18	81.755,26	RESTOS A PAGAR (PAGOS)	23.825,00	20.650,97
RESTOS A PAGAR (INSCRIÇÃO)	23.996,85	23.825,00	RP PROCESSADOS PAGOS	23.825,00	20.650,97
INSCRIÇÃO DE RP NÃO PROCESSADOS	0,00	3.500,00	CONSIGNAÇÕES	61.981,22	54.410,07
INSCRIÇÃO DE RP PROCESSADOS	0,00	20.325,00	CONTRIBUIÇÃO AO RGPS	39.873,51	0,00
RP PROCESSADOS - INSCRIÇÃO NO EXERCÍCIO	23.996,85	0,00	IMPOSTO SOBRE A RENDA RETIDO NA FONTE - IRRF	15.431,04	0,00
CONSIGNAÇÕES	62.546,33	57.930,26	ISS	990,40	0,00
CONTRIBUIÇÃO AO RGPS	39.991,07	0,00	OUTROS CONSIGNATÁRIOS	2.193,24	0,00
IMPOSTO SOBRE A RENDA RETIDO NA FONTE - IRRF	15.431,04	0,00	PLANOS DE PREVIDÊNCIA E ASSISTÊNCIA MÉDICA	3.493,03	0,00
ISS	990,40	0,00	VALORES RESTITUÍVEIS	0,00	54.410,07
OUTROS CONSIGNATÁRIOS	2.675,88	0,00	SALDOS P/O EXERC. SEGUINTE	148,16	190,53
PLANOS DE PREVIDÊNCIA E ASSISTÊNCIA MÉDICA	3.457,94	0,00	CAIXA	77,10	0,00
VALORES RESTITUÍVEIS	0,00	57.930,26	CONTA ÚNICA	71,06	190,53
SALDOS DO EXERC. ANTERIOR	190,53	7.788,34	TOTAL	1.395.405,84	1.361.693,58
CAIXA	29,60	0,00			
CONTA ÚNICA	160,93	7.788,34			
TOTAL	1.395.405,84	1.361.693,58			



Documento Assinado Digitalmente por: MANOEL ANDRADE LIMA FILHO, EDNALVA DE MOURA BEZERRA, LUCIO ROBERTO DA SILVA
 Acesse em: <https://stecf.tce.pe.gov.br/epv/validaDoc.seam> Código do documento: dd107c86-84c7-4493-8606-649810befc65



NOTA EXPLICATIVA

DEMONSTRAÇÃO DO BALANÇO FINANCEIRO EXERCÍCIO DE 2018

Em atendimento as Normas Brasileiras de Contabilidade Aplicada ao Setor Público (NBCASP) e a Lei Complementar nº 101, de 03 de maio de 2000, as demonstrações contábeis são apresentadas, evidenciando a real situação orçamentária, financeira e patrimonial da Autarquia do Município.

Balanço Financeiro demonstra a receita e a despesa orçamentárias bem como os recebimentos e os pagamentos de natureza extra orçamentária, conjugados com os saldos em espécie proveniente do exercício anterior, e os que se transformem para o exercício seguinte. O mesmo evidencia a movimentação financeira das entidades do setor público no período a que se refere, e discrimina a receita orçamentária realizada por destinação de recurso (destinação vinculada e/ou destinação ordinária); a despesa orçamentária executada por destinação de recurso (destinação vinculada e/ou destinação ordinária); os recebimentos e os pagamentos extra orçamentários; as transferências financeiras decorrentes, ou não, da execução orçamentária; e o saldo inicial e o saldo final em espécie.

I. RECEITA ORÇAMENTÁRIA

Destinação Ordinária: é o processo de alocação livre entre a origem e a aplicação de recursos, para atender a quaisquer finalidades.

Destinação Vinculada: é o processo de vinculação entre a origem e a aplicação de recursos, em atendimento às finalidades específicas estabelecidas pela legislação.

RECEITA ORÇAMENTÁRIA		
Descrição	2018	2017
Ordinária	1.292.926,40	1.265.389,04
Vinculada	0,00	0,00
Total	1.292.926,40	1.265.389,04

II. TRANSFERENCIAS FINANCEIRAS RECEBIDAS

Refletem as movimentações de recursos financeiros entre órgãos e entidades da administração direta e indireta. Podem ser orçamentária ou extra orçamentárias. Aquelas efetuadas em cumprimento à execução do Orçamento são as cotas, repasses e sub-repasses. Aquelas que não se relacionam com o Orçamento em geral decorrem da transferência de recursos relativos aos restos a pagar. Esses valores, quando observados os demonstrativos consolidados, são compensados pelas Transferências Financeiras Concedidas.

TRANSFERENCIAS FINANCEIRAS RECEBIDAS		
Descrição	2018	2017
Transferências Financeiras recebidas	15.745,73	6.760,94
Total	15.745,73	6.760,94

III. RECEBIMENTOS EXTRA ORÇAMENTÁRIOS



Nesse grupo são evidenciados os ingressos não previstos no orçamento, que serão restituídos em época própria, por decisão administrativa ou sentença judicial.

RECEBIMENTOS EXTRA ORÇAMENTÁRIOS		
Descrição	2018	2017
Inscrição de Restos a Pagar Processados	23.996,85	23.825,00
Depósitos restituíveis e valores vinculados	62.546,33	57.930,26
Total	86.543,18	81.755,26

IV. DESPESA ORÇAMENTÁRIA

Destinação Ordinária: é o processo de alocação livre entre a origem e a aplicação de recursos, para atender a quaisquer finalidades.

Destinação Vinculada: é o processo de vinculação entre a origem e a aplicação de recursos, em atendimento às finalidades específicas estabelecidas pela legislação.

DESPESA ORÇAMENTÁRIA		
Descrição	2018	2017
Ordinária	1.309.451,46	1.286.442,01
Vinculada	0,00	0,00
Total	1.309.451,46	1.286.442,01

V. TRANSFERENCIAS FINANCEIRAS CONCEDIDAS

Refletem as movimentações de recursos financeiros entre órgãos e entidades da administração direta e indireta. Podem ser orçamentárias ou extra orçamentárias e representam a contrapartida das transferências financeiras recebidas.

TRANSFERENCIAS FINANCEIRAS CONCEDIDAS		
Descrição	2018	2017
Transferências Financeiras Concedidas	0,00	0,00
Total	0,00	0,00

VI. PAGAMENTOS EXTRA ORÇAMENTÁRIOS

São evidenciados os pagamentos que não precisam se submeter ao processo de execução orçamentária, como pagamento de restos a pagar e obrigações que representam ingressos extra orçamentários.

PAGAMENTOS EXTRA ORÇAMENTÁRIOS		
Descrição	2018	2017
Pagamento de Restos a Pagar Processados	23.825,00	20.650,97
Depósitos restituíveis e valores vinculados	61.981,22	54.410,07
Total	85.806,22	75.061,04

VII. SALDO EM ESPÉCIE PARA O EXERCÍCIO SEGUINTE

Representa o somatório dos saldos das contas do subgrupo Caixa e Equivalentes de Caixa, bem como o valor das entradas compensatórias no ativo e passivo financeiro, nos termos do parágrafo único do art. 3º da Lei 4320/64.

O valor em espécie para o exercício seguinte, de R\$ 148,16 é compatível com o saldo em conciliações, fluxo de caixa e balanço patrimonial.



SALDO EM ESPÉCIE PARA O EXERCÍCIO SEGUINTE		
Descrição	2018	2017
Caixa e Equivalentes de Caixa	148,16	190,53
Total	148,16	190,53

Amaraji, 31 de dezembro de 2018.

Lucio Roberto da Silva
Contador

DECLARAÇÃO DE CONFORMIDADE

A administração declara que as Demonstrações Contábeis do SAAE - Serviço Autônomo Água e Esgoto, compreendendo o período de 01 de janeiro de 2018 a 31 de dezembro de 2018, apresentam adequadamente a posição patrimonial e financeira da Autarquia e estão em conformidade com as práticas contábeis adotadas no Brasil, dentro dos padrões estabelecidos pelas Normas Brasileiras de Contabilidade Aplicadas ao Setor Público, observadas as limitações decorrentes do processo de adesão as NBCASP e as circunstâncias narradas nas notas explicativas.

Amaraji, 31 de dezembro de 2018.

Manoel Andrade Lima Filho
Presidente

Lucio Roberto da Silva
Contador