

**PREFEITURA MUNICIPAL DE AMARAJI**  
**ANEXO 13 - BALANÇO FINANCEIRO**

DEZEMBRO(31/12/2018)

ISOLADO:1 - PREFEITURA MUNICIPAL DE AMARAJI

Orçamento Programa - Exercício de 2018



Documento Assinado Digitalmente por: PAULO EDUARDO PEREIRA DE SANTANA, RILDO REIS GOUVEIA  
Acesso em: https://etce.ice.pe.gov.br/epm/validaDocumentoSegnCodigo do documento: 104bdea94b-43b-ae-25-c5f1aa1211b

INGRESSOS			DISPÊNDIOS		
ESPECIFICAÇÃO	Exercício Atual	Exercício Anterior	ESPECIFICAÇÃO	Exercício Atual	Exercício Anterior
<b>RECEITA ORÇAMENTÁRIA</b>	<b>38.950.424,15</b>	<b>31.933.870,25</b>	<b>DESPESA ORÇAMENTÁRIA</b>	<b>30.075.913,38</b>	<b>27.651.892,80</b>
ORDINÁRIO	0,00	31.933.870,25	ORDINÁRIO	0,00	13.457.968,42
TESOURO	21.477.957,40	0,00	ORDINÁRIO	0,00	13.457.968,42
ORDINARIO	21.477.957,40	0,00	TESOURO	13.987.275,10	14.193.924,38
TRANSFERÊNCIAS E CONVÊNIOS FEDERAIS-VINCULADOS	17.472.466,75	0,00	EDUCAÇÃO	2.672.697,39	14.193.924,38
EDUCAÇÃO	1.540.638,82	0,00	EDUCAÇÃO-FUNDEF	161.814,99	0,00
EDUCAÇÃO-FUNDEF	14.695.870,52	0,00	GERAL	1.025.814,96	0,00
ENSINO FUNDAMENTAL	1.189.362,26	0,00	GERAL TOTAL	2.553,48	0,00
ENSINO FUNDAMENTAL-REMUN.APLIC.FINANC.	46.595,15	0,00	ORDINARIO	10.124.394,28	0,00
TRANSFERÊNCIAS FINANCEIRAS	111.189,11	1.521.069,37	TRANSFERÊNCIAS E CONVÊNIOS FEDERAIS-VINCULADOS	16.088.638,28	0,00
TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS	111.189,11	1.521.069,37	EDUCAÇÃO	1.641.752,80	0,00
REPASSE RECEBIDO	111.189,11	1.521.069,37	EDUCAÇÃO-FUNDEF	13.347.388,66	0,00
EXTRA-ORÇAMENTARIA	6.972.493,77	8.272.692,71	ENSINO FUNDAMENTAL	1.080.527,72	0,00
RESTOS A PAGAR (INSCRIÇÃO)	1.965.879,85	4.847.801,88	GERAL	556,60	0,00
INSCRIÇÃO DE RP NÃO PROCESSADOS	0,00	2.347.359,32	ORDINARIO	18.412,50	0,00
INSCRIÇÃO DE RP PROCESSADOS	0,00	2.500.442,56	TRANSFERÊNCIAS FINANCEIRAS	6.511.551,87	10.261.537,36
RP NÃO PROCESSADOS - INSCRIÇÃO NO EXERCÍCIO	7.243,68	0,00	TRANSFERÊNCIAS CONCEDIDAS	6.511.551,87	10.261.537,36
RP PROCESSADOS - INSCRIÇÃO NO EXERCÍCIO	1.958.636,17	0,00	REPASSE CONCEDIDO	6.511.551,87	10.261.537,36
CONSIGNAÇÕES	5.006.613,92	3.424.890,83	EXTRA-ORÇAMENTÁRIA	9.318.387,47	4.283.907,07
CONTRIBUIÇÃO AO RGPS	813.171,74	0,00	RESTOS A PAGAR (PAGOS)	1.994.587,51	965.035,95
IMPOSTO SOBRE A RENDA RETIDO NA FONTE - IRRF	49.603,71	0,00	RP NÃO PROCESSADOS PAGOS	94.231,93	0,00
ISS	9.468,58	0,00	RP PROCESSADOS PAGOS	1.900.355,58	965.035,95
OUTROS CONSIGNATÁRIOS	1.454.112,28	0,00	CONSIGNAÇÕES	7.323.799,96	3.318.871,12
OUTROS VALORES RESTITUÍVEIS	0,00	615.058,40	CONTRIBUIÇÃO AO RGPS	278.201,29	0,00
PENSÃO ALIMENTÍCIA	65.836,99	0,00	IMPOSTO SOBRE A RENDA RETIDO NA FONTE - IRRF	49.603,71	0,00
RETENÇÕES - EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS	1.449.938,13	0,00	ISS	9.468,58	0,00
RPPS - RETENÇÕES SOBRE VENCIMENTOS E VANTAGENS	1.164.482,49	0,00	OUTROS CONSIGNATÁRIOS	4.199.710,94	0,00
VALORES RESTITUÍVEIS	0,00	2.809.832,43	OUTROS DEPÓSITOS	0,00	2.733.088,65
SALDOS DO EXERC. ANTERIOR	829.442,14	1.299.147,04	OUTROS VALORES RESTITUÍVEIS	0,00	585.782,47
CONTA ÚNICA	826.762,16	1.299.147,04	PENSÃO ALIMENTÍCIA	61.084,79	0,00
CONTA ÚNICA RPPS	2.679,98	0,00	RETENÇÕES - EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS	1.553.832,01	0,00
<b>TOTAL</b>	<b>46.863.549,17</b>	<b>43.026.779,37</b>	RPPS - RETENÇÕES SOBRE VENCIMENTOS E VANTAGENS	1.171.898,64	0,00
			SALDOS P/O EXERC. SEGUINTE	957.696,45	829.442,14



**PREFEITURA MUNICIPAL DE AMARAJI**  
**ANEXO 13 - BALANÇO FINANCEIRO**  
DEZEMBRO(31/12/2018)

Orçamento Programa - Exercício de 2018

ISOLADO:1 - PREFEITURA MUNICIPAL DE AMARAJI

INGRESSOS			DISPÊNDIOS		
ESPECIFICAÇÃO	Exercício Atual	Exercício Anterior	ESPECIFICAÇÃO	Exercício Atual	Exercício Anterior
			CAIXA	16.157,28	0,00
			CONTA ÚNICA	941.538,78	829.442,14
			CONTA ÚNICA RPPS	0,39	0,00
			<b>TOTAL</b>	<b>46.863.549,17</b>	<b>43.026.779,37</b>

Documento Assinado Digitalmente por: PAULO EDUARDO PEREIRA DE SANTANA. RILDO REIS GOUVEIA  
Acesse em: <https://e/c/a/104h0dea-94bc-430b-ac25-c5fdaa41211b>



## 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 Prefeitura do Município de Amaraji.

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	38.950.424,15	31.933.870,25
Vinculada	0,00	0,00
Total	38.950.424,15	31.993.870,25

#### 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	111.189,11	1.521.069,37
Total	111.189,11	1.521.069,37

#### 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	1.965.879,85	4.847.801,88
Depósitos restituíveis e valores vinculados	5.006.613,92	3.424.890,83
Total	6.972.493,77	8.272.692,71

#### 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	13.987.275,10	13.457.968,42
Vinculada	16.088.638,28	14.193.924,38
Total	30.075.913,38	27.651.892,80

#### 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	6.511.551,87	10.261.537,36
Total	6.511.551,87	10.261.537,36

#### 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	1.994.587,51	965.035,95
Depósitos restituíveis e valores vinculados	7.323.799,96	3.318.871,12
Total	9.318.387,47	4.283.907,07

#### 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\$ 957.696,45 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	829.442,14	829.442,14
Total	829.442,14	829.442,14

Amaraji, 31 de dezembro de 2018.

Paulo Eduardo Pereira de Santana  
Contador

DECLARAÇÃO DE CONFORMIDADE

A administração declara que as Demonstrações Contábeis da Prefeitura do Município de Amaraji, 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.

Rildo Reis Gouveia  
Prefeito

Paulo Eduardo Pereira de Santana  
Contador