

# PREFEITURA MUNICIPAL DE OURICURI

## ANEXO 12 - BALANÇO ORÇAMENTÁRIO

DEZEMBRO(31/12/2018)

Exercício de 2018

### ISOLADO:1 - PREFEITURA MUNICIPAL DE OURICURI

RECEITAS ORÇAMENTÁRIAS	PREVISÃO INICIAL	PREVISÃO ATUALIZADA (a)	RECEITAS REALIZADAS (b)	SALDO c = (b-a)
RECEITAS CORRENTES	104.261.000,00	104.261.000,00	90.105.306,04	-14.155.693,96
RECEITA TRIBUTÁRIA	10.531.000,00	10.531.000,00	6.103.675,60	-4.427.324,40
Impostos	6.882.000,00	6.882.000,00	5.136.563,11	-1.745.436,89
Taxas	3.549.000,00	3.549.000,00	965.865,04	-2.583.134,96
Contribuição de Melhoria	100.000,00	100.000,00	1.247,45	-98.752,55
RECEITA DE CONTRIBUIÇÕES	2.700.000,00	2.700.000,00	2.236.588,61	-463.411,39
Contribuição para o Custeio do Serviço de Iluminação Pública	2.700.000,00	2.700.000,00	2.236.588,61	-463.411,39
RECEITA PATRIMONIAL	600.000,00	600.000,00	677.982,58	77.982,58
Exploração do Patrimônio Imobiliário do Estado	100.000,00	100.000,00	0,00	-100.000,00
Valores Mobiliários	500.000,00	500.000,00	677.982,58	177.982,58
RECEITA DE SERVIÇOS	10.000,00	10.000,00	1.917,27	-8.082,73
Serviços Administrativos e Comerciais Gerais	5.000,00	5.000,00	0,00	-5.000,00
Outros Serviços	5.000,00	5.000,00	1.917,27	-3.082,73
TRANSFERÊNCIAS CORRENTES	90.315.000,00	90.315.000,00	80.789.522,03	-9.525.477,97
Transferências da União e de suas Entidades	39.127.000,00	39.127.000,00	35.111.218,62	-4.015.781,38
Transferências do Estado e de suas Entidades	9.942.000,00	9.942.000,00	9.212.829,52	-729.170,48
Transferências do Município e suas Entidades	200.000,00	200.000,00	0,00	-200.000,00
Transferências de Outras Instituições Públicas	41.046.000,00	41.046.000,00	36.465.473,89	-4.580.526,11
OUTRAS RECEITAS CORRENTES	105.000,00	105.000,00	295.619,95	190.619,95
Indenizações, Restituições e ressarcimentos	100.000,00	100.000,00	83.719,95	-16.280,05
Demais Receitas Correntes	5.000,00	5.000,00	211.900,00	206.900,00
RECEITAS DE CAPITAL	4.900.000,00	4.900.000,00	1.435.556,27	-3.464.443,73
OPERAÇÕES DE CRÉDITO	200.000,00	200.000,00	0,00	-200.000,00
Operações de Crédito Internas	200.000,00	200.000,00	0,00	-200.000,00
ALIENAÇÃO DE BENS	200.000,00	200.000,00	10.100,00	-189.900,00
Alienação de Bens Móveis	200.000,00	200.000,00	10.100,00	-189.900,00
TRANSFERÊNCIAS DE CAPITAL	4.500.000,00	4.500.000,00	1.425.456,27	-3.074.543,73
Transferências da União e suas Entidades	3.500.000,00	3.500.000,00	1.425.456,27	-2.074.543,73
Transferências dos Municípios e de suas Entidades	1.000.000,00	1.000.000,00	0,00	-1.000.000,00
<b>SUBTOTAL DAS RECEITAS (I)</b>	<b>109.161.000,00</b>	<b>109.161.000,00</b>	<b>91.540.862,31</b>	<b>-17.620.137,69</b>
REFINANCIAMENTO (II)	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
<b>SUBTOTAL COM REFINANCIAMENTO (III) = (I+II)</b>	<b>109.161.000,00</b>	<b>109.161.000,00</b>	<b>91.540.862,31</b>	<b>-17.620.137,69</b>
DÉFICIT (IV)			0,00	0,00
<b>TOTAL (V) = (III+IV)</b>	<b>109.161.000,00</b>	<b>109.161.000,00</b>	<b>91.540.862,31</b>	<b>-17.620.137,69</b>
SALDOS DE EXERCÍCIOS ANTERIORES		2.414.521,93	0,00	2.414.521,93
(UTILIZADOS PARA CRÉDITO ADICIONAIS)		0,00	0,00	0,00
Superávit Financeiro		2.414.521,93	0,00	2.414.521,93
Reabertura de Créditos Adicionais		0,00	0,00	0,00



Documento Assinado em 31/12/2018 por: [Assinado]

**PREFEITURA MUNICIPAL DE OURICURI**  
**ANEXO 12 - BALANÇO ORÇAMENTÁRIO**  
**DEZEMBRO(31/12/2018)**



Exercício de 2018

DESPESAS ORÇAMENTÁRIAS	DOTACAO INICIAL (d)	DOTAÇÃO ATUALIZADA (e)	DESPESAS EMPENHADAS (f)	DESPESAS LIQUIDADAS (g)	DESPESAS PAGAS (h)	SALDO DA DOTAÇÃO (i)=(e-f)
DESPESAS CORRENTES	78.868.000,00	80.540.800,00	75.376.444,07	74.703.234,66	61.902.511,53	5.164.555,93
PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	44.470.000,00	48.898.850,00	47.350.182,83	47.291.939,08	39.599.505,46	1.548.910,92
JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA	4.000,00	4.000,00	0,00	0,00	0,00	4.000,00
OUTRAS DESPESAS CORRENTES	34.394.000,00	31.637.950,00	28.026.261,24	27.411.295,58	22.303.006,07	3.611.654,76
DESPESAS DE CAPITAL	12.642.000,00	13.532.221,93	10.843.082,48	8.321.255,10	7.357.490,32	2.689.939,45
INVESTIMENTOS	11.142.000,00	12.032.221,93	9.750.355,45	7.228.528,07	6.264.763,29	2.281.663,88
INVERSÕES FINANCEIRAS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
AMORTIZAÇÃO DA DÍVIDA	1.500.000,00	1.500.000,00	1.092.727,03	1.092.727,03	1.092.727,03	407.272,97
RESERVA DE CONTINGÊNCIA	1.435.000,00	1.230.000,00	0,00	0,00	0,00	1.230.000,00
RESERVA DO RPPS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>SUBTOTAL DAS DESPESAS</b>	<b>92.945.000,00</b>	<b>95.303.021,93</b>	<b>86.219.526,55</b>	<b>83.024.489,76</b>	<b>69.260.001,85</b>	<b>9.083.999,38</b>
AMORTIZAÇÃO DA DÍVIDA - REFINANCIAMENTO (VII)	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 (VIII)=(VI+VII)</b>	<b>92.945.000,00</b>	<b>95.303.021,93</b>	<b>86.219.526,55</b>	<b>83.024.489,76</b>	<b>69.260.001,85</b>	<b>9.083.999,38</b>
SUPERÁVIT (IX)			5.321.335,76			
<b>TOTAL (X)=(VIII + IX)</b>	<b>92.945.000,00</b>	<b>95.303.021,93</b>	<b>91.540.862,31</b>	<b>83.024.489,76</b>	<b>69.260.001,85</b>	<b>9.083.999,38</b>

**QUADRO DA EXECUÇÃO DOS RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS**

RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS	INSCRITOS		LIQUIDADOS (c)	PAGOS (d)	CANCELADOS (e)	SALDO (f)=(a+b-c)
	EM EXERCÍCIOS ANTERIORES (a)	EM 31 DE DEZEMBRO DO EXERCÍCIO (b)				
DESPESAS CORRENTES	852.856,39	673.209,41	752.743,59	752.743,59	60.015,00	713.007,21
PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	0,00	58.243,75	0,00	0,00	0,00	58.243,75
JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
OUTRAS DESPESAS CORRENTES	852.856,39	614.965,66	752.743,59	752.743,59	60.015,00	655.066,46
DESPESAS DE CAPITAL	5.233.602,76	2.521.827,38	1.490.048,38	1.268.672,71	0,00	6.486.002,76
INVESTIMENTOS	5.233.602,76	2.521.827,38	1.490.048,38	1.268.672,71	0,00	6.486.002,76
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>6.086.459,15</b>	<b>3.195.036,79</b>	<b>2.242.791,97</b>	<b>2.021.416,30</b>	<b>60.015,00</b>	<b>7.200.064,64</b>

**QUADRO DA EXECUÇÃO DOS RESTOS A PAGAR PROCESSADOS E NÃO PROCESSADOS LIQUIDADOS**

RESTOS A PAGAR PROCESSADOS E NÃO PROCESSADOS LIQUIDADOS	INSCRITOS		PAGOS (c)	CANCELADOS (d)	SALDO (e)=(a+b-c-d)
	EM EXERCÍCIOS ANTERIORES (a)	EM 31 DE DEZEMBRO DO EXERCÍCIO (b)			
DESPESAS CORRENTES	10.528.989,17	12.800.723,13	5.881.756,20	63.941,69	17.384.014,41
PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	7.684.861,94	7.692.433,62	3.096.844,45	36.392,07	12.244.059,04
JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
OUTRAS DESPESAS CORRENTES	2.844.127,23	5.108.289,51	2.784.911,75	27.549,62	5.139.955,37
DESPESAS DE CAPITAL	367.739,04	963.764,78	355.659,04	500,00	975.344,78
INVESTIMENTOS	367.739,04	963.764,78	355.659,04	500,00	975.344,78
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>10.896.728,21</b>	<b>13.764.487,91</b>	<b>6.237.415,24</b>	<b>64.441,69</b>	<b>18.359.359,19</b>

Documento assinado digitalmente por: FRAZÃO SOARES RAMOS, LUDIA SUELY BRAGA SILVA  
 Data: 20181231 14:44:11  
 Código do documento: 581ec124-c27e-4416-b679-000000000000

**PREFEITURA MUNICIPAL DE OURICURI**  
**ANEXO 12 - BALANÇO ORÇAMENTÁRIO**  
**DEZEMBRO(31/12/2018)**

Exercício de 2018



NOTA EXPLICATIVA

**Resolução TC nº 48, de 19 de dezembro de 2018**

**ANEXO XIX e XX**

**Balanço Orçamentário**

**a. Informações Gerais:**

**PREFEITURA MUNICIPAL DE OURICURI**

**CNPJ:** 11.040.904/0001-67;

**Natureza Jurídica:** 124-4 – Município

**Atividade Econômica Principal:** 84.11-6-00 Administração Pública Geral

**População Estimada IBGE:** 68.939 Hab

**Endereço:** Pç PE Francisco Pedro Silva S/N

**Bairro:** Centro

**CEP –** 56.200.000

**Dados do Gestor:** Francisco Ricardo Soares Ramos

**Cargo:** Prefeito

**CPF:** 034.545.944-05

**Período de Gestão:** 01/01/2018 a 31/12/2018

**Dados do Contador:** Ludja Suely Braga Silva

**CRC-PE nº** 021117/O-5

**E-mail:** ludja\_suely@hotmail.com

**b. Resumo das Políticas Contábeis Significativas**

**b.1. Declaração de conformidade com a legislação e com as normas de contabilidade aplicáveis.**

Este demonstrativo contábil foi elaborado em conformidade com o modelo definido pela Lei Federal 4.320/64, portaria conjunta STN/SOF Nº 01 de 10 de dezembro de 2014 e portaria nº 700 de 10 de dezembro de 2014, apresenta as receitas estimadas e as despesas fixadas no orçamento em confronto com as receitas arrecadadas e as despesas executadas,

Documento Assinado Digitalmente por: FRANCISCO RICARDO SOARES RAMOS, LUDJA SUELY BRAGA SILVA  
Acesse em: <https://stc.tec.pe.gov.br/epp/validaDoc.seam> Código do documento: 58dec124-c27e-4465-998e-004e0c0c1f7d

# PREFEITURA MUNICIPAL DE OURICURI

## ANEXO 12 - BALANÇO ORÇAMENTÁRIO

DEZEMBRO(31/12/2018)

Exercício de 2018



### NOTA EXPLICATIVA

respectivamente e de acordo com o Manual de Contabilidade Aplicada ao Setor Público, Parte 7ª Edição Demonstrações Contábeis Aplicadas ao Setor Público, tem como objetivo padronizar os conceitos, as regras e os procedimentos relativos às demonstrações contábeis do setor público a serem observados pela União, Estados, Distrito Federal e Municípios, permitindo a evidência e a consolidação das contas públicas em âmbito nacional, em consonância com os procedimentos do Plano de Contas Aplicado ao Setor Público (PCASP).

b.2. As receitas orçamentárias constantes do Balanço Orçamentário estão apresentadas conforme a classificação econômica (natureza da receita) constante na Portaria STN/SO/163/2001 e atualizações posteriores, detalhadas até a fonte da codificação da natureza da receita orçamentária.

b.3. O confronto das diferenças entre as transferências recebidas e as despesas fixadas, bem como entre as transferências recebidas e despesas executadas, permite o conhecimento do resultado orçamentário: superávit (transferência maior que a despesa) ou déficit (despesa maior que as transferências).

#### **c. Critérios de Reconhecimento e Classificação das Receitas Orçamentárias.**

As receitas orçamentárias, cujos valores constam do orçamento, são caracterizadas conforme o artigo 11 da Lei Federal nº 4.320/64 e seguem o regime contábil de caixa, sendo consideradas realizadas quando da sua efetiva arrecadação (art. 35 da Lei Federal nº 4.320/64).

#### **d. Critérios de Reconhecimento e Classificação das Despesas Orçamentárias.**

d.1. As despesas orçamentárias, resultantes de autorização legislativa, seguem o regime contábil da competência e a respectiva execução orçamentária prevista no Capítulo III da Lei Federal nº 4.320/64, sendo consideradas realizadas quando do seu empenho (art. 35 da Lei Federal nº 4.320/64) para efeito orçamentário, e quando da sua liquidação para efeito contábil.

d.2. As despesas são apresentadas sem ajuste inflacionário, ou seja, em moeda original do ano de realização, expresso em reais.

d.3. As despesas orçamentárias constantes do balanço orçamentário estão apresentadas

Documentação assinada e autenticada por: FRANCISCA OLIVEIRA SOARES  
Acesse em: [https://www.tcepe.gov.br/ppp/validar\\_documento.asp](https://www.tcepe.gov.br/ppp/validar_documento.asp)  
Número do documento: 5805124-c27e-4465-9981-00404cc0c47d

# PREFEITURA MUNICIPAL DE OURICURI

## ANEXO 12 - BALANÇO ORÇAMENTÁRIO

DEZEMBRO(31/12/2018)

Exercício de 2018



### NOTA EXPLICATIVA

conforme a classificação econômica (natureza da despesa) constante da Portaria STN/SO 163/2001 e atualizações posteriores.

d.4. As despesas estão listadas pelos seus valores empenhados, liquidados e pagos no exercício.

### **e. Informações de Suporte e Detalhamento de Itens Apresentados nas demonstrações Contábeis**

e.1. O total da despesa fixada para o período (orçamento inicial) foi de R\$ 92.945.000,00 (Noventa e dois milhões, novecentos e quarenta e cinco mil reais) e para a receita é de R\$ 109.161.000,00 (Cento e nove milhões, cento e sessenta e hum mil reais).

e.2. Do total da despesa orçada de R\$ 92.945.000,00 (Noventa e dois milhões, novecentos e quarenta e cinco mil reais), somando-se a uma suplementação por anulação R\$ 2.358.021,93 (Dois milhões, trezentos e cinquenta e oito mil, vinte e hum reais e noventa e três centavos), tendo finalizado o exercício com valores empenhados na importância de R\$ 86.219.520,55 (Oitenta e seis milhões, duzentos e dezenove mil, quinhentos e vinte e seis reais e cinquenta e cinco centavos).

e.3. O total de receitas previstas para o período foi de R\$ 109.161.000,00 (Cento e nove milhões, cento e sessenta e hum mil reais), a arrecadação atingiu a importância de R\$ 91.540.862,31 (Noventa e hum milhões, quinhentos e quarenta mil, oitocentos e sessenta e dois reais e trinta e hum centavos).

e.4. Observando os restos a pagar não processados no montante de R\$ 7.200.064,64 (Sete milhões, duzentos mil, sessenta e quatro reais e sessenta e quatro centavos),

e.5. Observando os restos a pagar processados e não processados liquidados no montante de R\$ 18.359.359,19 (Dezoito milhões, trezentos e cinquenta e nove mil, trezentos e cinquenta e nove reais e dezenove centavos), e um superávit de R\$ 5.321.335,76 (Cinco milhões, Trezentos e vinte e hum mil, trezentos e trinta e cinco reais e setenta e seis centavos).

Documentação assinada digitalmente por: FRANCISCO RICARDO SOARES RAMOS JUNIOR, CPF: 08121449-998-0049-0074741. Acesse em: <https://stc.ce.gov.br/epi/validaDoc.seam>