

PREFEITURA MUNICIPAL DE OURICURI**ANEXO 12 - BALANÇO ORÇAMENTÁRIO**

DEZEMBRO(31/12/2017)

Exercício de 2017

1 de 5

ISOLADO:1 - PREFEITURA MUNICIPAL DE OURICURI

RECEITAS ORÇAMENTÁRIAS	PREVISÃO INICIAL	PREVISÃO ATUALIZADA (a)	RECEITAS REALIZADAS (b)	SALDO c = (b-a)
RECEITAS CORRENTES	108.574.044,18	108.574.044,18	89.448.073,48	-19.125.970,70
RECEITA TRIBUTARIA	9.765.044,18	9.765.044,18	7.465.166,37	-2.299.877,81
Impostos	8.759.044,18	8.759.044,18	4.509.107,15	-4.249.937,03
Taxas	1.006.000,00	1.006.000,00	2.956.059,22	1.950.059,22
RECEITA DE CONTRIBUIÇOES	1.000.000,00	1.000.000,00	2.304.587,57	1.304.587,57
Contribuição de Iluminação Pública	1.000.000,00	1.000.000,00	2.304.587,57	1.304.587,57
RECEITA PATRIMONIAL	1.350.000,00	1.350.000,00	207.831,45	-1.142.168,55
Receitas Imobiliárias	350.000,00	350.000,00	0,00	-350.000,00
Receitas de Valores Mobiliários	1.000.000,00	1.000.000,00	207.831,45	-792.168,55
RECEITA DE SERVIÇOS	10.000,00	10.000,00	50.680,39	40.680,39
TRANSFERENCIAS CORRENTES	93.483.000,00	93.483.000,00	77.730.719,53	-15.752.280,47
Transferências Intergovernamentais	81.883.000,00	81.883.000,00	76.209.624,69	-5.673.375,31
Transferências de Convênios	11.600.000,00	11.600.000,00	1.521.094,84	-10.078.905,16
OUTRAS RECEITAS CORRENTES	2.966.000,00	2.966.000,00	1.689.088,17	-1.276.911,83
Multas e Juros de Mora	176.000,00	176.000,00	0,00	-176.000,00
Indenizações e Restituições	2.000.000,00	2.000.000,00	187.567,17	-1.812.432,83
Receita da Dívida Ativa	490.000,00	490.000,00	0,00	-490.000,00
Receitas Correntes Diversas	300.000,00	300.000,00	1.501.521,00	1.201.521,00
RECEITAS DE CAPITAL	10.898.785,94	10.898.785,94	1.402.757,10	-9.496.028,84
ALIENAÇÃO DE BENS	550.000,00	550.000,00	0,00	-550.000,00
Alienação de Bens Móveis	550.000,00	550.000,00	0,00	-550.000,00
TRANSFERENCIAS DE CAPITAL	10.348.785,94	10.348.785,94	1.402.757,10	-8.946.028,84
Transferências Intergovernamentais	4.000.000,00	4.000.000,00	0,00	-4.000.000,00
Transferências de Convênios	6.348.785,94	6.348.785,94	1.402.757,10	-4.946.028,84
SUBTOTAL DAS RECEITAS (I)	119.472.830,12	119.472.830,12	90.850.830,58	-28.621.999,54
REFINANCIAMENTO (II)	1.700.000,00	1.700.000,00	0,00	-1.700.000,00
Operações de Crédito Internas	1.700.000,00	1.700.000,00	0,00	-1.700.000,00
Mobiliária	0,00	0,00	0,00	0,00
Contratual	1.700.000,00	1.700.000,00	0,00	-1.700.000,00
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 (III) = (I+II)	121.172.830,12	121.172.830,12	90.850.830,58	-30.321.999,54
DÉFICIT (IV)			269.880,50	
TOTAL (V) = (III+IV)	121.172.830,12	121.172.830,12	91.120.711,08	
SALDOS DE EXERCÍCIOS ANTERIORES		0,00	0,00	
(UTILIZADOS PARA CRÉDITO ADICIONAIS)		0,00	0,00	
Superávit Financeiro		0,00	0,00	
Reabertura de Créditos Adicionais		0,00	0,00	

PREFEITURA MUNICIPAL DE OURICURI

ANEXO 12 - BALANÇO ORÇAMENTÁRIO

DEZEMBRO(31/12/2017)

Exercício de 2017

2 de 5

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	86.557.137,42	83.483.137,42	74.646.672,52	73.793.816,13	63.264.826,96	8.836.464,90
PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	49.539.900,00	50.669.100,00	46.661.741,07	46.661.741,07	38.976.879,13	4.007.358,93
JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA	4.320,00	4.320,00	0,00	0,00	0,00	4.320,00
OUTRAS DESPESAS CORRENTES	37.012.917,42	32.809.717,42	27.984.931,45	27.132.075,06	24.287.947,83	4.824.785,97
DESPESAS DE CAPITAL	12.274.118,87	21.143.686,27	16.474.038,56	11.240.435,80	10.872.696,76	4.669.647,71
INVESTIMENTOS	10.674.118,87	19.543.686,27	15.573.982,97	10.340.380,21	9.972.641,17	3.969.703,30
INVERSÕES FINANCEIRAS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
AMORTIZAÇÃO DA DÍVIDA	1.600.000,00	1.600.000,00	900.055,59	900.055,59	900.055,59	699.944,41
RESERVA DE CONTINGÊNCIA	1.515.354,83	3.354,83	0,00	0,00	0,00	3.354,83
RESERVA DO RPPS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
SUBTOTAL DAS DESPESAS	100.346.611,12	104.630.178,52	91.120.711,08	85.034.251,93	74.137.523,72	13.509.467,44
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
SUBTOTAL COM REFINANCIAMENTO (VIII)=(VI+VII)	100.346.611,12	104.630.178,52	91.120.711,08	85.034.251,93	74.137.523,72	13.509.467,44
SUPERÁVIT (IX)			0,00			
TOTAL (X)=(VIII + IX)	100.346.611,12	104.630.178,52	91.120.711,08	85.034.251,93	74.137.523,72	13.509.467,44

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-d-e)
	EM EXERCÍCIOS ANTERIORES (a)	EM 31 DE DEZEMBRO DO EXERCÍCIO (b)				
	DESPESAS CORRENTES	9.924.334,73				
PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	8.540.750,06	0,00	0,00	0,00	8.540.750,06	0,00
JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
OUTRAS DESPESAS CORRENTES	1.383.584,67	852.856,39	14.035,05	14.035,05	1.369.549,62	852.856,39
DESPESAS DE CAPITAL	2.223.720,14	5.233.602,76	0,00	0,00	2.223.720,14	5.233.602,76
INVESTIMENTOS	1.953.805,48	5.233.602,76	0,00	0,00	1.953.805,48	5.233.602,76
INVERSÕES FINANCEIRAS	30.000,00	0,00	0,00	0,00	30.000,00	0,00
AMORTIZAÇÃO DA DÍVIDA	239.914,66	0,00	0,00	0,00	239.914,66	0,00
TOTAL	12.148.054,87	6.086.459,15	14.035,05	14.035,05	12.134.019,82	6.086.459,15

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	9.651.525,45			
PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	8.446.170,87	7.684.861,94	1.910.715,66	6.535.455,21	7.684.861,94
JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
OUTRAS DESPESAS CORRENTES	1.205.354,58	2.844.127,23	0,00	1.205.354,58	2.844.127,23
DESPESAS DE CAPITAL	632.687,01	367.739,04	24.298,52	608.388,49	367.739,04
INVESTIMENTOS	420.182,22	367.739,04	24.298,52	395.883,70	367.739,04
INVERSÕES FINANCEIRAS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
AMORTIZAÇÃO DA DÍVIDA	212.504,79	0,00	0,00	212.504,79	0,00
TOTAL	10.284.212,46	10.896.728,21	1.935.014,18	8.349.198,28	10.896.728,21

PREFEITURA MUNICIPAL DE OURICURI

ANEXO 12 - BALANÇO ORÇAMENTÁRIO

DEZEMBRO(31/12/2017)

Exercício de 2017

3 de 5

NOTA EXPLICATIVA

NOTA EXPLICATIVA

(ANEXO 12 - BALANÇO ORÇAMENTÁRIO DA LEI 4.320/64 – MCASP)

a - Informações Gerais:

ENTE: PREFEITURA MUNICIPAL DE OURICURI

CNPJ: 11.040.904/0001-67; **Natureza Jurídica:** 124-4 - Município

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

População estimada IBGE 2017: 68.776 Hab.

Endereço: Praça Padre Francisco Pedro da Silva, centro

CEP – 56.200.000

Dados do Gestor: Francisco Ricardo Soares Ramos

Cargo: Prefeito

CPF: 034.545.944-05

Período de Gestão: 01/01/2017 a 31/12/2017

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 02 de 22 de dezembro de 2016 e portaria nº 840 de 21 de dezembro de 2016, que aprova o Manual de Contabilidade Aplicada ao Setor Público, 7ª edição. Os procedimentos de registro, mensuração e evidenciação obedecem no todo ou em parte no que couber as Normas Brasileiras de Contabilidade Aplicadas ao Setor Público, publicadas pelo Conselho Federal de Contabilidade (CFC), em especial a NBC T SP 16.6.

NOTA EXPLICATIVA

b.2. As receitas orçamentárias constantes do Balanço Orçamentário estão apresentadas conforme a classificação econômica (natureza da receita) constante na Portaria STN/SOF nº 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 déficits (despesas 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 conforme a classificação econômica (natureza da despesa) constante da Portaria STN/SOF nº 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

PREFEITURA MUNICIPAL DE OURICURI

ANEXO 12 - BALANÇO ORÇAMENTÁRIO

DEZEMBRO(31/12/2017)

Exercício de 2017

5 de 5

NOTA EXPLICATIVA

e.1. O total da despesa fixada para o período (orçamento inicial) foi de R\$ 100.346.611,12 (Cem milhões, trezentos e quarenta e seis mil, seiscentos e onze reais e doze centavos) e para a receita é de R\$ 121.172.830,12 (Cento e vinte e hum milhões, cento e setenta e dois mil e oitocentos e trinta reais e doze centavos).

e.2. Do total da despesa orçada de R\$ 100.346.611,12 (Cem milhões, trezentos e quarenta e seis mil, seiscentos e onze reais e doze centavos), somando-se a uma suplementação por anulação R\$ 4.283.567,40 (Quatro milhões duzentos e oitenta e três mil, quinhentos e sessenta e sete reais e quarenta centavos), tendo finalizado o exercício com valores empenhados na importância de R\$ 91.120.711,08 (Noventa e hum milhões, cento e vinte mil setecentos e onze reais e oito centavos), representando uma economia orçamentaria de R\$ 13.509.467,44 (Treze milhões, quinhentos e nove mil, quatrocentos e sessenta e sete reais e quarenta e quatro centavos).

e.4. O total de receitas previstas para o período foi de R\$ 121.172.830,12 (Cento e vinte e hum milhões, cento e setenta e dois mil e oitocentos e trinta reais e doze centavos), a arrecadação atingiu a importância de R\$ 90.850.830,58 (Noventa milhões, oitocentos e cinquenta mil, oitocentos e trinta reais e cinquenta e oito centavos).

e.5. Observando os restos a pagar processados no montante de R\$ 10.896.728,21 (Dez milhões, oitocentos e noventa e seis mil, setecentos e vinte e oito reais e vinte e hum centavos), e um déficit de R\$ 269.880,50 (Duzentos e sessenta e nove mil oitocentos e oitenta reais e cinquenta centavos).