

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

DEZEMBRO(31/12/2017)

Exercício de 2017

1 de 7

CONSOLIDADO

RECEITAS ORÇAMENTÁRIAS	PREVISÃO INICIAL	PREVISÃO ATUALIZADA (a)	RECEITAS REALIZADAS (b)	SALDO c = (b-a)
RECEITAS CORRENTES	135.436.697,18	135.436.697,18	111.785.634,66	-23.651.062,52
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 CONTRIBUIÇÕES	9.952.000,00	9.952.000,00	11.491.566,03	1.539.566,03
Contribuições Sociais	8.952.000,00	8.952.000,00	9.186.978,46	234.978,46
Contribuição de Iluminação Pública	1.000.000,00	1.000.000,00	2.304.587,57	1.304.587,57
RECEITA PATRIMONIAL	1.881.000,00	1.881.000,00	595.790,50	-1.285.209,50
Receitas Imobiliárias	350.000,00	350.000,00	0,00	-350.000,00
Receitas de Valores Mobiliários	1.531.000,00	1.531.000,00	595.790,50	-935.209,50
RECEITA DE SERVIÇOS	50.000,00	50.000,00	94.596,39	44.596,39
TRANSFERÊNCIAS CORRENTES	110.659.653,00	110.659.653,00	90.413.751,89	-20.245.901,11
Transferências Intergovernamentais	98.659.653,00	98.659.653,00	88.892.657,05	-9.766.995,95
Transferências de Convênios	12.000.000,00	12.000.000,00	1.521.094,84	-10.478.905,16
OUTRAS RECEITAS CORRENTES	3.129.000,00	3.129.000,00	1.724.763,48	-1.404.236,52
Multas e Juros de Mora	219.000,00	219.000,00	0,00	-219.000,00
Indenizações e Restituições	2.070.000,00	2.070.000,00	223.242,48	-1.846.757,52
Receita da Dívida Ativa	490.000,00	490.000,00	0,00	-490.000,00
Receitas Correntes Diversas	350.000,00	350.000,00	1.501.521,00	1.151.521,00
RECEITAS DE CAPITAL	14.398.785,94	14.398.785,94	1.402.757,10	-12.996.028,84
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
TRANSFERÊNCIAS DE CAPITAL	13.848.785,94	13.848.785,94	1.402.757,10	-12.446.028,84
Transferências Intergovernamentais	4.500.000,00	4.500.000,00	0,00	-4.500.000,00
Transferências de Convênios	9.348.785,94	9.348.785,94	1.402.757,10	-7.946.028,84
SUBTOTAL DAS RECEITAS (I)	149.835.483,12	149.835.483,12	113.188.391,76	-36.647.091,36
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)	151.535.483,12	151.535.483,12	113.188.391,76	-38.347.091,36
DÉFICIT (IV)			21.884.050,29	
TOTAL (V) = (III+IV)	151.535.483,12	151.535.483,12	135.072.442,05	
SALDOS DE EXERCÍCIOS ANTERIORES (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 7

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	135.469.791,42	134.339.791,42	114.518.005,24	112.827.668,36	98.002.684,20	19.821.786,18
PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	80.206.726,00	84.951.426,00	76.140.388,91	76.023.373,84	64.529.463,03	8.811.037,09
JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA	44.320,00	44.320,00	0,00	0,00	0,00	44.320,00
OUTRAS DESPESAS CORRENTES	55.218.745,42	49.344.045,42	38.377.616,33	36.804.294,52	33.473.221,17	10.966.429,09
DESPESAS DE CAPITAL	14.550.336,87	26.482.779,49	20.554.436,81	14.705.590,40	14.295.931,81	5.928.342,68
INVESTIMENTOS	12.950.336,87	24.882.779,49	19.654.381,22	13.805.534,81	13.395.876,22	5.228.398,27
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	151.535.483,12	160.825.925,74	135.072.442,05	127.533.258,76	112.298.616,01	25.753.483,69
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)	151.535.483,12	160.825.925,74	135.072.442,05	127.533.258,76	112.298.616,01	25.753.483,69
SUPERÁVIT (IX)			0,00			
TOTAL (X)=(VIII + IX)	151.535.483,12	160.825.925,74	135.072.442,05	127.533.258,76	112.298.616,01	25.753.483,69

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	12.147.761,22				
PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	9.977.349,01	117.015,07	0,00	0,00	9.977.349,01	117.015,07
JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
OUTRAS DESPESAS CORRENTES	2.170.412,21	1.573.321,81	14.688,45	14.688,45	2.155.723,76	1.573.321,81
DESPESAS DE CAPITAL	2.223.720,14	5.848.846,41	0,00	0,00	2.223.720,14	5.848.846,41
INVESTIMENTOS	1.953.805,48	5.848.846,41	0,00	0,00	1.953.805,48	5.848.846,41
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	14.371.481,36	7.539.183,29	14.688,45	14.688,45	14.356.792,91	7.539.183,29

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	12.826.154,81			
PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	11.313.944,05	11.493.910,81	2.390.702,91	8.923.241,14	11.493.910,81
JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
OUTRAS DESPESAS CORRENTES	1.512.210,76	3.331.073,35	1.000,88	1.511.209,88	3.331.073,35
DESPESAS DE CAPITAL	655.903,03	409.658,59	24.298,52	631.604,51	409.658,59
INVESTIMENTOS	443.398,24	409.658,59	24.298,52	419.099,72	409.658,59
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	13.482.057,84	15.234.642,75	2.416.002,31	11.066.055,53	15.234.642,75

PREFEITURA MUNICIPAL DE OURICURI**ANEXO 12 - BALANÇO ORÇAMENTÁRIO****DEZEMBRO(31/12/2017)**

Exercício de 2017

3 de 7

ANEXO A

RECEITAS INTRA-ORÇAMENTÁRIAS	PREVISÃO INICIAL	PREVISÃO ATUALIZADA (a)	RECEITAS REALIZADAS (b)	SALDO c = (b-a)
RECEITAS INTRA-ORÇAMENTÁRIAS	8.689.653,00	8.689.653,00	6.031.161,00	-2.658.492,00
Receita de Contribuições	5.500.000,00	5.500.000,00	6.031.161,00	531.161,00
Outras Receitas Correntes	3.189.653,00	3.189.653,00	0,00	-3.189.653,00

ANEXO B

DESPESAS INTRA-ORÇAMENTÁRIAS	DOTACAO INICIAL (d)	DOTAÇÃO ATUALIZADA (e)	DESPESAS EMPENHADAS (f)	DESPESAS LIQUIDADAS (g)	DESPESAS PAGAS (h)	SALDO DA DOTAÇÃO (i)=(e-f)
DESPESAS INTRA-ORÇAMENTÁRIAS	7.620.000,00	10.768.400,00	10.450.927,99	10.450.927,99	5.857.220,68	317.472,01
DESPESAS CORRENTES	7.620.000,00	10.768.400,00	10.450.927,99	10.450.927,99	5.857.220,68	317.472,01
PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	7.620.000,00	10.768.400,00	10.450.927,99	10.450.927,99	5.857.220,68	317.472,01
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
RESERVA DE CONTINGÊNCIA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
RESERVA DO RPPS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

PREFEITURA MUNICIPAL DE OURICURI

ANEXO 12 - BALANÇO ORÇAMENTÁRIO

DEZEMBRO(31/12/2017)

Exercício de 2017

4 de 7

NOTA EXPLICATIVA

NOTA EXPLICATIVA

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

Nota 1 - 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

2 – Resumo das Políticas Contábeis Significativas

2.1. 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 NBCT SP 16.6.

2.2. Estrutura e Apresentação das Demonstrações Contábeis Aplicadas ao Setor Público

Este Demonstrativo apresenta quadro principal da receita orçamentária detalhada por categoria econômica e origem. O demonstrativo evidencia a previsão inicial da receita, a previsão atualizada para o exercício, a receita realizada e o saldo a realizar; e separadamente: receitas correntes, receitas de capital, deduções da

PREFEITURA MUNICIPAL DE OURICURI

ANEXO 12 - BALANÇO ORÇAMENTÁRIO

DEZEMBRO(31/12/2017)

Exercício de 2017

5 de 7

NOTA EXPLICATIVA

receita correntes, subtotal das receitas operações de crédito/refinanciamento, sub total com refinanciamento e déficit. Quanto aos desembolso, este demonstrativo detalha 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 das dotações. As despesas são segregadas em: despesas correntes, despesas de capital, reserva de contingência, subtotal das despesas, amortização da dívida/refinanciamento, subtotal com refinanciamento e superávit. Já os restos a pagar são evidenciados por um quadro principal, um quadro da execução dos restos a pagar não processados e um quadro de restos a pagar processados e não processados liquidados e inclui no quadro da execução dos restos a pagar não processados constando: os restos inscritos em exercícios anteriores, inscrito em 31 de dezembro do exercício anterior, liquidados, pagos e cancelado e saldo.

2.3. Bases de mensuração utilizadas:

Quanto ao sistema orçamentário de acordo com o Art. 35 da Lei nº 4.320/64, e NBCASP será utilizado o regime misto nas operações orçamentárias. De caixa para a receita e competência para a despesa.

2.4. Novas normas e políticas contábeis alteradas:

Não houve mudanças nas políticas contábeis utilizadas que impliquem em alterações significativas no Balanço Orçamentário.

2.5. Julgamentos pela aplicação das políticas contábeis:

Não há julgamentos pela aplicação das políticas contábeis significativas quanto ao Balanço Orçamentário.

2.6. Aspectos relevantes sobre as Demonstrações Contábeis Consolidadas:

Nos Demonstrativos Consolidados da Administração Direta e Indireta do Município estão compreendidos os seguintes Órgãos e Unidades:

- 1 - Prefeitura Municipal de Ouricuri;
- 2 - Câmara Municipal de Vereadores;
- 3 - Fundo Municipal de Saúde;
- 4 - Fundo Municipal de Assistência Social;
- 5 - Fundo Municipal dos Direitos da Criança e Adolescente;
- 6 - Fundo Previdenciário do Município de Ouricuri;

3 - 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

6 de 7

NOTA EXPLICATIVA

3.1. Detalhamento da receita Intraorçamentária

A previsão da receita intraorçamentária inicial foi de R\$ 8.689.653,00, as receitas realizadas no exercício de R\$ 6.031.161,00, o que representa um déficit de R\$ 2.658.492,00, auferidas entre a Prefeitura e o Regime Próprio de Previdência Municipl. Dessa forma, o coeficiente de arrecadação foi de 69,41 % conforme quadro abaixo:

RECEITAS INTRAORÇAMENTÁRIAS	PREVISÃO INICIAL	PREVISÃO ATUALIZADA	RECEITAS REALIZADAS	SALDO
Receitas de Contribuição	5.500.000,00	5.500.000,00	6.031.161,00	531.161,00
Outras Receitas Correntes	3.189.653,00	3.189.653,00	0,00	-3.189.653,00
Sub Total	8.689.653,00	8.689.653,00	6.031.161,00	-2.658.492,00

3.2. Resultado da Despesa Orçamentária

A despesa orçada R\$ 151.535.483,12 (Cento e cinquenta e hum milhões, quinhentos e trinta e cinco reais, quatrocentos e oitenta e três reais e doze centavos), somando-se a uma suplementação por excesso de arrecadação de R\$ 9.290.442,62 (Nove milhões, duzentos e noventa mil, quatrocentos e quarenta e dois reais e sessenta e dois centavos) e com recursos proveniente de Convênios de R\$ 2.923.851,94 (Dois milhões, novecentos e vinte e três mil, oitocentos e cinquenta e hum reais e noventa e quatro centavos) perfazendo o total de Dotação Atualizada de R\$ 160.825.925,74 (Cento e sessenta milhões, oitocentos e vinte e cinco mil, novecentos e vinte cinco reais e setenta e quatro centavos), tendo finalizado o exercício com valores empenhados na importância de R\$ 135.072.442,05 (Cento e trinta e cinco milhões, setenta e dois mil, quatrocentos e quarenta e dois reais e cinco centavos). Havendo uma economia orçamentaria no valor de R\$ 25.753.483,69 (Vinte e cinco milhões, setecentos e cinquenta e três mil, quatrocentos e oitenta e três reais e sessenta e nove centavos).

3.3. Utilização do Superávit Financeiro e/ou Reabertura de Creditos Especiais ou Extraordinários:

Não houve utilização do superávit financeiro do exercício anterior e nem reabertura de creditos especiais e extraordinários no exercício.

3.4. Atualização monetária autorizada por lei antes e após a publicação da LOA

Não houve atualização monetária autorizada por utilizadas neste demonstrativos

3.5. Demonstrativo dos restos a pagar não processados (Anexo 1)

Os Restos a Pagar Não Processados inscrito no exercício em 31 de dezembro de 2017, foi de R\$

PREFEITURA MUNICIPAL DE OURICURI

ANEXO 12 - BALANÇO ORÇAMENTÁRIO

DEZEMBRO(31/12/2017)

Exercício de 2017

7 de 7

NOTA EXPLICATIVA

15.234.642,75 (Quinze milhões, duzentos e trinta e quatro mil, seiscentos e quarenta e dois reais e setenta e cinco centavos).

3.6. Demonstrativo de Execução dos restos a Pagar Processados e Não Processados Liquidados (Anexo 2)

Os Restos a Pagar Processados e Não Processados Liquidados, inscritos em exercícios anteriores foi de R\$ 14.371.481,36 (Quatorze milhões, trezentos e setenta e hum mil, quatrocentos e oitenta e hum reais e trinta e seis centavos) e inscrito no exercício em 31 de dezembro 2017 de R\$ 7.539.183,29 (Sete milhões, quinhentos e trinta e nove mil, cento e oitenta e três reais e vinte e nove centavos), pago de exercícios anteriores R\$ 14.688,45 (Quatorze mil, seiscentos e oitenta e oito reais e quarenta e cinco centavos), e o cancelamento de restos a pagar de exercício anteriores no valor de R\$ 14.356.792,91 (Quatorze milhões, trezentos e cinquenta seis mil, setecentos e noventa e dois reais e noventa e hum centavos).

3.8. Detalhamento de recursos de exercícios anteriores utilizados para financiar despesas orçamentárias do exercício corrente, destacando-se os recursos vinculados ao RPPS e outros com destinação vinculada.

4 - Outras Informações Relevantes

4.1. Divulgações não financeiras:

Não de Aplica a este demonstrativo.

4.2 Reconhecimentos de inconformidades que podem afetar a compreensão do usuário sobre o desempenho e o direcionamento das operações da entidade no futuro:

Não há registro de eventos que possam afetar a compreensão do usuário quanto ao desempenho futuro das operações da entidade.
