

PREFEITURA MUNICIPAL DE SIRINHAÉM

CNPJ: 10.292.209/0001-20

BALANÇO ORÇAMENTÁRIO - CONSOLIDADO



Documento Assinado em 11/01/2018 por: [Assinado] Documento: 91476857-4321-41a3-8891-4576b0c89d9

EXERCÍCIO: 2018 PERÍODO (MÊS): JANEIRO A DEZEMBRO

RECEITA ORÇAMENTARIA	PREVISÃO INICIAL	PREVISÃO ATUALIZADA (a)	RECEITA REALIZADAS (b)	SALDO (b-a)
RECEITAS	108.000.000,00	108.000.000,00	96.292.599,22	-11.707.400,78
RECEITAS CORRENTES	102.000.000,00	102.000.000,00	93.894.074,60	-8.105.925,40
RECEITAS TRIBUTÁRIAS	4.270.000,00	4.270.000,00	3.866.654,92	-403.345,08
Impostos	3.730.000,00	3.730.000,00	3.481.799,84	-248.200,16
Taxas	500.000,00	500.000,00	384.855,08	-115.144,92
Contribuição de Melhoria	40.000,00	40.000,00	0,00	-40.000,00
RECEITAS DE CONTRIBUIÇÕES	810.000,00	810.000,00	826.955,37	16.955,37
Contribuições Sociais	0,00	0,00	0,00	0,00
Contribuições Econômicas	10.000,00	10.000,00	80,48	-9.919,52
Contribuição para o Custeio do Serviço de Iluminação	800.000,00	800.000,00	826.874,89	26.874,89
RECEITA PATRIMONIAL	970.000,00	970.000,00	1.269.146,63	299.146,63
Receitas Imobiliárias	30.000,00	30.000,00	76.174,91	46.174,91
Receitas de Valores Imobiliários	940.000,00	940.000,00	1.192.971,72	252.971,72
Receita de Concessões e Permissões	0,00	0,00	0,00	0,00
Outras Receitas Patrimoniais	0,00	0,00	0,00	0,00
RECEITA AGROPECUÁRIA	0,00	0,00	0,00	0,00
Receita da Produção Vegetal	0,00	0,00	0,00	0,00
Receita da Produção Animal e Derivados	0,00	0,00	0,00	0,00
Outras Receitas Agropecuárias	0,00	0,00	0,00	0,00
RECEITA INDUSTRIAL	0,00	0,00	0,00	0,00
Rec. Industria de Transformação	0,00	0,00	0,00	0,00
Receita da Industria de Construção	0,00	0,00	0,00	0,00
Outras Receitas Industriais	0,00	0,00	0,00	0,00
RECEITAS DE SERVIÇOS	0,00	0,00	0,00	0,00
TRANSFERÊNCIAS CORRENTES	87.554.000,00	87.554.000,00	83.112.469,40	-4.441.530,60
Transferência da União e de suas Entidades	41.190.000,00	41.190.000,00	42.981.622,29	1.791.622,29
Transferências dos Estados e do Distrito Federal e de	20.564.000,00	20.564.000,00	16.800.681,40	-3.763.318,60
Transferências dos Municípios e de suas Entidades	0,00	0,00	0,00	0,00
Transferências de Outras Instituições Públicas	25.800.000,00	25.800.000,00	23.330.165,71	-2.469.834,29
Transferências de Convênios	0,00	0,00	0,00	0,00
Transferência de Combate a Fome	0,00	0,00	0,00	0,00
OUTRAS RECEITAS CORRENTES	8.396.000,00	8.396.000,00	4.818.848,28	-3.577.151,72
Multas e Juros de Mora	50.000,00	50.000,00	0,00	-50.000,00
Indenizações e Restituições	8.060.000,00	8.060.000,00	4.818.848,28	-3.241.151,72
Receita da Dívida Ativa	0,00	0,00	0,00	0,00
Receitas Correntes Diversas	286.000,00	286.000,00	0,00	-286.000,00
RECEITAS DE CAPITAL	6.000.000,00	6.000.000,00	2.398.524,62	-3.601.475,38
OPERAÇÕES DE CRÉDITO	0,00	0,00	0,00	0,00
Operações de Crédito Internas	0,00	0,00	0,00	0,00
Operações de Crédito Externas	0,00	0,00	0,00	0,00
ALIENAÇÃO DE BENS	200.000,00	200.000,00	0,00	-200.000,00
Alienação de Bens Móveis	200.000,00	200.000,00	0,00	-200.000,00
Alienação de Bens Imóveis	0,00	0,00	0,00	0,00
AMORTIZAÇÃO DE EMPRESTIMO	0,00	0,00	0,00	0,00
TRANSFERENCIAS DE CAPITAL	5.800.000,00	5.800.000,00	2.398.524,62	-3.401.475,38
Transferências da União e de suas Entidades	3.800.000,00	3.800.000,00	2.299.252,65	-1.500.747,35
Transferências dos Estados e de suas Entidades	2.000.000,00	2.000.000,00	99.271,97	-1.900.728,03
Transferências do Exterior	0,00	0,00	0,00	0,00
Transferências de Pessoas	0,00	0,00	0,00	0,00
Transferências de Outras Instit. Públicas	0,00	0,00	0,00	0,00
Transferências de Convênios	0,00	0,00	0,00	0,00
Transferências para o Combate à Fome	0,00	0,00	0,00	0,00
OUTRAS RECEITAS DE CAPITAL	0,00	0,00	0,00	0,00
Integralização do Capital Social	0,00	0,00	0,00	0,00
Dív. Ativa Prov. da Armortiz. Emp. e Financ.	0,00	0,00	0,00	0,00
Restituições	0,00	0,00	0,00	0,00
Receitas de Capital Diversas	0,00	0,00	0,00	0,00
SUBTOTAL DAS RECEITAS (I)	108.000.000,00	108.000.000,00	96.292.599,22	-11.707.400,78
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

PREFEITURA MUNICIPAL DE SIRINHAÉM

CNPJ: 10.292.209/0001-20

BALANÇO ORÇAMENTÁRIO - CONSOLIDADO



Documento: 10292209000120201231
 Acesse em: https://ste.cef.gov.br/portal/validacao.aspx?codigo=10292209000120201231

EXERCÍCIO: 2018 PERÍODO (MÊS): JANEIRO A DEZEMBRO

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
SUBTOTAL COM REFINANCIAMNETO (III) = (I+II)	108.000.000,00	108.000.000,00	96.292.599,22	-11.707.400,78
DÉFICIT (IV)	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL (V) = (III + IV)	108.000.000,00	108.000.000,00	96.292.599,22	-11.707.400,78
SALDO DE EXERCÍCIOS ANTERIORES	0,00	0,00	0,00	0,00
(UTILIZADOS PARA CRÉDITOS ADICIONAIS)	0,00	0,00	0,00	0,00
Superávit Financeiro	0,00	0,00	0,00	0,00
Reabertura de Créditos Adicionais	0,00	0,00	0,00	0,00

DESPESA ORÇAMENTÁRIAS	DOTAÇÃO INICIAL (d)	DOTAÇÃO ATUALIZADA (e)	DESPESAS EMPENHADAS (f)	DESPESAS LIQUIDADAS (g)	DESPESAS PAGAS (h)	SALDO DOTAÇÃO (i)=(e-f)
DESPESAS CORRENTES	93.273.000,00	99.569.500,00	86.586.880,82	86.586.880,82	84.775.832,32	12.982.619,18
PESSOAL E ENCARGOS	59.454.000,00	58.611.300,00	53.680.667,90	53.680.667,90	51.870.819,40	4.930.632,10
JUROS E ENCARGOS DA	201.000,00	101.000,00	52.518,57	52.518,57	52.518,57	48.481,43
OUTRAS DESPESAS	33.618.000,00	40.857.200,00	32.853.694,35	32.853.694,35	32.852.494,35	8.003.505,65
DESPESAS DE CAPITAL	12.527.000,00	8.430.500,00	6.232.068,62	6.180.720,62	6.180.720,62	2.198.331,38
INVESTIMENTOS	11.667.000,00	6.903.500,00	4.810.280,19	4.758.932,19	4.758.932,19	2.093.119,81
INVERSÕES FINANCEIRAS	20.000,00	7.000,00	0,00	0,00	0,00	7.000,00
AMORTIZAÇÃO DA DÍVIDA	840.000,00	1.520.000,00	1.421.788,43	1.421.788,43	1.421.788,43	98.211,57
RESERVA DE CONTINGENCIA	2.200.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.200.000,00
RESERVA DO RPPS	2.200.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.200.000,00
SUBTOTAL DAS DESPESAS (VI)	108.000.000,00	108.000.000,00	92.818.949,44	92.767.601,44	90.956.552,94	15.181.950,56
AMORTIZAÇÃO DA DÍVIDA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
REFINANCIAMENTO (VII)	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
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	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	108.000.000,00	108.000.000,00	92.818.949,44	92.767.601,44	90.956.552,94	15.181.950,56
SUPERÁVIT (IX)	0,00	0,00	3.473.649,78	0,00	0,00	0,00
TOTAL (XIV) = (VIII + IX)	108.000.000,00	108.000.000,00	96.292.599,22	92.767.601,44	90.956.552,94	11.707.400,78

PREFEITURA MUNICIPAL DE SIRINHAÉM

CNPJ: 10.292.209/0001-20

BALANÇO ORÇAMENTÁRIO

EXERCÍCIO 2018



ANEXO 1 - DEMONSTRATIVO DE EXECUÇÃO DOS RESTOS A PAGAR NAO PROCESSADOS - CONSOLIDADO

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 ANTERIOR (b)				
DESPESAS CORRENTES	122.735,96	598.082,26	20.000,00	20.000,00	0,00	700.818,22
PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
OUTRAS DESPESAS CORRENTES	122.735,96	598.082,26	20.000,00	20.000,00	0,00	700.818,22
DESPESAS DE CAPITAL	162.462,84	1.001.946,14	502.833,01	502.833,01	0,00	661.575,97
INVESTIMENTOS	162.462,84	1.001.946,14	502.833,01	502.833,01	0,00	661.575,97
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 CONTINGENCIA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
RESERVA DE CONTINGENCIA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL	285.198,80	1.600.028,40	522.833,01	522.833,01	0,00	1.360.339,19

Documento Assinado Digitalmente por: WALDIR NEVES OLIVEIRA DE MENDONÇA FERROS, FRANZ ARAUJO HACKER
 Acesse em: https://cota.pec.br/epi/validaDoc?codigo=documento/91476867-a321-4fa8-8a4d-74127b0c7ad9

PREFEITURA MUNICIPAL DE SIRINHAÉM

CNPJ: 10.292.209/0001-20

BALANÇO ORÇAMENTÁRIO

EXERCÍCIO 2018



Documento Assinado Digitalmente por: VALDENILSON DE MENEZES FERROS, FRANZ ARAUJO HACKER
 Acesse em: https://stece.tce.pe.gov.br/pp/validar_documento.asp Código do documento: 91476867-a321-4fa8-8a4d-74127b0c7ad9

ANEXO 2 - DEMONSTRATIVO DE EXECUÇÃO DOS RESTOS A PAGAR PROCESSADOS LIQUIDADOS - CONSOLIDADO

RESTOS A PAGAR PROCESSADOS E NÃO PROCESSADOS LIQUIDADOS	INSCRITOS		PAGOS (d)	CANCELADOS (e)	SALDO (f)= (a+b-c-e)
	EM EXERCÍCIOS ANTERIORES (a)	EM 31 DE DEZEMBRO DO EXERCÍCIO ANTERIOR (b)			
DESPESAS CORRENTES	4.211.640,76	343.026,56	154.063,49	303.002,43	4.097.601,40
PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	3.310.061,81	337.689,80	148.726,73	298.502,43	3.200.522,45
JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
OUTRAS DESPESAS CORRENTES	901.578,95	5.336,76	5.336,76	4.500,00	897.078,95
DESPESAS DE CAPITAL	249.539,79	0,00	0,00	0,00	249.539,79
INVESTIMENTOS	249.539,79	0,00	0,00	0,00	249.539,79
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
RESERVA DE CONTINGENCIA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
RESERVA DE CONTINGENCIA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL	4.461.180,55	343.026,56	154.063,49	303.002,43	4.347.141,19

NOTAS EXPLICATIVAS
(ANEXO 12 - BALANÇO ORÇAMENTÁRIO DA LEI Nº 4.320/64 - MCASP)



Documento Assinado Digitalmente por: VALDENICIO HIPOLITO DE MEDEIROS - FRANZ ARAÚJO HACKER
Acesse em: https://stc.tce.pe.gov.br/epp/validaDoc.seam?codigo_documento=9578867-a321-411-844-761236007419

A) INFORMAÇÕES GERAIS:

NOME DA ENTIDADE: PREFEITURA MUNICIPAL DE SIRINHAÉM - PE

CNPJ: 10.292.209/0001-20

DOMICILIO DA ENTIDADE: RUA SEBASTIÃO CHAVES, Nº 432, CENTRO, SIRINHAÉM - PE - CEP: 55.580-000

Dados do Gestor:

Nome: Franz Araújo Hacker

Cargo: Prefeito

Período de Gestão: 01/01/2018 - 31/12/2018

Dados do Contador Responsável:

Nome: Ivaldenício Hipólito de Medeiros

CRC/PE: 9479

E-mail: contato@mwf.primeassessoria.net.br

Natureza das operações e principais atividades da entidade:

A Prefeitura Municipal de Sirinhaém - PE, concebida quanto a natureza jurídica perante a Receita Federal do Brasil através do código 124-4 - Município possui como atividade principal a administração pública geral.

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 nº 4.320/64, Portaria Conjunta STN/SOF nº 02 de 22 de dezembro de 2016 e Portaria STN nº 840 de 21 de dezembro de 2016 que estabeleceram 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. Em casos específicos foram tomadas por base os normativos internacionais publicados pelo IFAC através das IPSAS.

B) RESUMO DAS POLÍTICAS CONTÁBEIS SIGNIFICATIVAS:

Estrutura e Apresentação das Demonstrações Contábeis Aplicadas ao Setor Público (Parte V do MCASP e NBCT 16.6) ajustado ao ICC do TCE-PE:

Esta demonstração contábil atende as exigências do Índice de Consistência Contábil (ICC) do TCE-PE, apresentando o 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, recursos arrecadados em exercícios anteriores, subtotal das receitas, operações de crédito/refinanciamento, subtotal com refinanciamento, déficit e saldos de exercícios anteriores (utilizados para créditos adicionais). Quanto aos desembolsos, este demonstrativo detalha a despesa 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, reserva de RPPS, subtotal das despesas, amortização da dívida/refinanciamento, subtotal com 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, inscritos em 31 de dezembro do exercício anterior, liquidados, pagos, cancelados e saldo. Este demonstrativo demonstra em caso de desequilíbrio orçamentário o déficit decorrente da utilização do superávit financeiro de exercícios anteriores para abertura de créditos adicionais ou pela reabertura de créditos adicionais, especificamente os créditos especiais e extraordinários que tiveram o ato de autorização promulgado nos últimos quatro meses do ano anterior. Por fim, o demonstrativo apresenta consistência entre as contas filhas e mães dos grupos de contas.

Bases de mensuração utilizadas:

Quanto ao sistema orçamentário de acordo com o art. 35 da Lei nº 4.320/65 e NBCASP será utilizado o regime misto nas operações orçamentárias. De caixa para as receitas e competência para as despesas.

Novas normas e políticas contábeis alteradas:

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

Julgamentos pela aplicação das políticas contábeis:

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

C) INFORMAÇÕES DE SUPORTE E DETALHAMENTO DE ITENS APRESENTADOS NAS DEMONSTRAÇÕES

CONTÁBEIS:

Resultados da Receita Orçamentária:

A previsão de arrecadação de receitas da entidade para o exercício de 2018 foi de R\$ 108.000.000,00. exercício o valor arrecadado foi de R\$ 96.292.599,22, o que representa um déficit de arrecadação de R\$ 11.707.400,78. Desta forma, o coeficiente de arrecadação foi de 89,16%.

Resultados da Despesa Orçamentária: A despesa autorizada somando-se os créditos:

A despesa autorizada somando-se os créditos adicionais totalizam R\$ 108.000.000,00. O valor empenhado foi de R\$ 92.818.949,44, o liquidado R\$ 92.767.601,44, e o pago R\$ 90.956.552,94. A economia orçamentária foi de R\$ 15.181.050,56. O coeficiente de execução foi de 85,94%.

Resultados da Execução Orçamentária:

Ao aplicarmos a fórmula da execução orçamentária que compara as receitas arrecadadas (R\$ 96.292.599,22), menos as despesas empenhadas (R\$ 92.818.949,44) houve um superávit de execução orçamentária na ordem de R\$ 3.473.649,78. É necessário deixar evidente este demonstrativo em sua estrutura definida em lei reflete apenas o aspecto orçamentário.

Demonstrativo de Execução dos Restos a Pagar Não Processados (Anexo 1):

Os restos a pagar não processados inscritos em anos anteriores foi de R\$ 285.198,80 e os restos a pagar inscritos em dezembro do exercício 2017 totalizou R\$ 1.600.028,40. Foram liquidados e pagos no exercício o valor de R\$ 522.833,01, restando de saldo o valor de R\$ 1.362.394,19.

Demonstrativo de Execução dos Restos a Pagar Processados (Anexo 2):

Os restos a pagar processados inscritos em exercícios anteriores totalizam R\$ 4.461.180,55 e inscritos em dezembro do exercício de 2017 R\$ 343.026,56. Deste montante foram pagos R\$ 154.063,49 e cancelados R\$ 303.000,00, restando de saldo a pagar R\$ 4.347.141,19.

Procedimentos adotados em relação aos Restos a Pagar Não Processados Liquidados:

A política contábil adotada para esta situação é a transferência para os restos a pagar processados, não adotando com o valor individual.

Utilização do Superávit Financeiro e/ou Reabertura de Créditos Especiais ou Extraordinários:

Não houve abertura de crédito adicional utilizando a fonte de equilíbrio Superávit Financeiro o que justificaria possível desequilíbrio orçamentário. Não houve também a reabertura de saldos de dotações devido a créditos adicionais especiais ou extraordinário abertos nos últimos quatro meses do exercício de 2018.

Despesa Executada por Tipo de Crédito (Inicial, Suplementar, Especial e Extraordinário):

Das dotações orçamentárias iniciais e créditos suplementares foi empenhado o valor de R\$ 92.818.949,44. Foram abertos créditos especiais no valor de R\$ 950.000,00 e não foram abertos créditos extraordinários.

Atualização monetária autorizadas por lei antes e após a publicação da LOA:

Não houve atualização monetária autorizadas por lei utilizadas neste demonstrativo.

D) OUTRAS INFORMAÇÕES RELEVANTES:

Passivos contingentes e compromissos contratuais não reconhecidos:

Não se aplica a este demonstrativo.

Divulgações não financeiras:

Não se aplica a este demonstrativo.

Reconhecimento 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.

Ajustes decorrentes da omissão e erros de registros:

Não há o que registrar quanto a este demonstrativo.

Franz Araújo Hacker
Prefeito

Ivaldenício Hipólito de Medeiros
Contador/CRC-PE nº 9479



Documentação Digitalizada
Assinado Digitalmente por: VALDENICIO HIPOLITO DE MEDEIROS
CPF: 011.111.111-11
Assinado Digitalmente por: FRANZ ARAUJO HACKER
CPF: 011.111.111-11
Acesse em: <https://steec.tec.p.br/validador/validador.asp?validador=DocTeam>
Código do documento: 9147867-a321-488-834d-7427b0c00d9