

PREFEITURA MUNICIPAL DE SÃO LOURENÇO DA MATA

CNPJ: 11.251.832/0001-05

BALANÇO ORÇAMENTÁRIO - CONSOLIDADO

EXERCÍCIO: 2018 PERÍODO (MÊS): JANEIRO A DEZEMBRO



Documento Assinado em 11/01/2019 por: RUI NOGUEIRA DE OLIVEIRA
 Acesse em: https://sistemas.tre.com.br/portal/assinatura/assinado/7406c1ba-556b-4616-9a01-360421306421

RECEITA ORÇAMENTARIA	PREVISÃO INICIAL	PREVISÃO ATUALIZADA (a)	RECEITA REALIZADAS (b)	SALDO (b-a)
RECEITAS	197.550.000,00	197.550.000,00	167.776.323,83	-29.773.676,17
RECEITAS CORRENTES	169.895.000,00	169.895.000,00	152.666.840,02	-17.228.159,98
RECEITAS TRIBUTÁRIAS	11.660.000,00	11.660.000,00	13.734.699,27	2.074.699,27
Impostos	10.760.000,00	10.760.000,00	12.792.555,39	2.032.555,39
Taxas	850.000,00	850.000,00	942.143,88	92.143,88
Contribuição de Melhoria	50.000,00	50.000,00	0,00	-50.000,00
RECEITAS DE CONTRIBUIÇÕES	11.015.000,00	11.015.000,00	18.284.545,14	7.269.545,14
Contribuições Sociais	7.005.000,00	7.005.000,00	14.193.059,62	7.188.059,62
Contribuições Econômicas	10.000,00	10.000,00	0,00	-10.000,00
Contribuição para o Custeio do Serviço de Iluminação	4.000.000,00	4.000.000,00	4.091.485,52	91.485,52
RECEITA PATRIMONIAL	1.815.000,00	1.815.000,00	929.105,06	-885.894,94
Receitas Imobiliárias	200.000,00	200.000,00	64.414,90	-135.585,10
Receitas de Valores Imobiliários	1.615.000,00	1.615.000,00	864.690,16	-750.309,84
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	136.810.000,00	136.810.000,00	130.092.864,04	-6.717.135,96
Transferência da União e de suas Entidades	74.200.000,00	74.200.000,00	69.726.466,40	-4.473.533,60
Transferências dos Estados e do Distrito Federal e de	19.610.000,00	19.610.000,00	17.274.150,88	-2.335.849,12
Transferências dos Municípios e de suas Entidades	0,00	0,00	0,00	0,00
Transferências de Outras Instituições Públicas	43.000.000,00	43.000.000,00	43.092.246,76	92.246,76
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	8.595.000,00	8.595.000,00	386.158,18	-8.208.841,82
Multas e Juros de Mora	20.000,00	20.000,00	0,00	-20.000,00
Indenizações e Restituições	320.000,00	320.000,00	276.802,90	-43.197,10
Receita da Dívida Ativa	0,00	0,00	0,00	0,00
Receitas Correntes Diversas	8.255.000,00	8.255.000,00	109.355,28	-8.145.644,72
RECEITAS DE CAPITAL	19.736.000,00	19.736.000,00	4.348.952,14	-15.387.047,86
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	96.000,00	96.000,00	0,00	-96.000,00
Alienação de Bens Móveis	96.000,00	96.000,00	0,00	-96.000,00
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	19.640.000,00	19.640.000,00	4.348.952,14	-15.291.047,86
Transferências Intergovernamentais	0,00	0,00	0,00	0,00
Transferências de Instituições Privadas	0,00	0,00	0,00	0,00
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)	197.550.000,00	197.550.000,00	167.776.323,83	-29.773.676,17
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 SÃO LOURENÇO DA MATA

CNPJ: 11.251.832/0001-05

BALANÇO ORÇAMENTÁRIO - CONSOLIDADO



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)	197.550.000,00	197.550.000,00	167.776.323,83	-29.773.676,17
DÉFICIT (IV)	0,00	0,00	9.779.343,92	0,00
TOTAL (V) = (III + IV)	197.550.000,00	197.550.000,00	177.555.667,75	-19.994.332,25
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	155.869.000,00	183.060.400,00	167.723.379,08	167.723.379,08	159.339.199,44	15.337.020,92
PESSOAL E ENCARGOS	113.415.000,00	133.912.650,00	127.854.688,13	127.854.688,13	120.815.946,23	6.057.961,87
JUROS E ENCARGOS DA	64.000,00	64.000,00	50.705,95	50.705,95	50.705,95	13.294,05
OUTRAS DESPESAS	42.390.000,00	49.083.750,00	39.817.985,00	39.817.985,00	38.472.547,26	9.265.765,00
DESPESAS DE CAPITAL	36.336.000,00	14.489.600,00	9.832.288,67	9.832.288,67	8.799.729,57	4.657.111,33
INVESTIMENTOS	32.265.000,00	7.491.600,00	2.855.853,84	2.855.853,84	2.741.296,84	4.635.746,16
INVERSÕES FINANCEIRAS	50.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
AMORTIZAÇÃO DA DÍVIDA	4.021.000,00	6.998.000,00	6.976.434,83	6.976.434,83	6.058.432,73	21.567,17
RESERVA DE CONTINGENCIA	5.345.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
RESERVA DO RPPS	5.345.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
SUBTOTAL DAS DESPESAS (VI)	197.550.000,00	197.550.000,00	177.555.667,75	177.555.667,75	168.138.929,01	19.994.332,25
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	197.550.000,00	197.550.000,00	177.555.667,75	177.555.667,75	168.138.929,01	19.994.332,25
SUPERÁVIT (IX)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL (XIV) = (VIII + IX)	197.550.000,00	197.550.000,00	177.555.667,75	177.555.667,75	168.138.929,01	19.994.332,25

PREFEITURA MUNICIPAL DE SÃO LOURENÇO DA MATA

CNPJ: 11.251.832/0001-05

BALANÇO ORÇAMENTÁRIO

EXERCÍCIO 2018



Documento Assinado Digitalmente por: BRUNO GOMES DE OLIVEIRA ALDECI HIPOLITO DE MEDEIROS FILHO
 Acesse em: https://portal.pe.gov.br/pp/validar_documento
 Código do documento: 74b6c1ba-556b-4616-9a00-d403664c7a13

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	237.468,47	6.590,00	800,00	800,00	0,00	244.058,47
PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	32.913,83	0,00	0,00	0,00	0,00	32.913,83
JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
OUTRAS DESPESAS CORRENTES	204.554,64	6.590,00	800,00	800,00	0,00	211.944,64
DESPESAS DE CAPITAL	5.696.877,57	0,00	0,00	0,00	0,00	5.696.877,57
INVESTIMENTOS	5.696.877,57	0,00	0,00	0,00	0,00	5.696.877,57
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	5.934.346,04	6.590,00	800,00	800,00	0,00	5.940.136,04

PREFEITURA MUNICIPAL DE SÃO LOURENÇO DA MATA

CNPJ: 11.251.832/0001-05

BALANÇO ORÇAMENTÁRIO

EXERCÍCIO 2018



Documento Assinado Digitalmente por: BRUNO GOMES DE OLIVEIRA FERREIRA VILDECI HIPOLITO DE MEDEIROS FILHO
 Acesse em: https://stc.ce.tec.pe.gov.br/validar/74b6c1ba-556b-4616-9600-d403664c7a13

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	10.397.284,17	1.379.754,45	1.077.821,54	614.724,18	10.085.492,90
PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	3.996.716,50	783.481,53	585.561,59	162.846,22	4.033.790,22
JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
OUTRAS DESPESAS CORRENTES	6.400.567,67	596.272,92	492.259,95	451.877,96	6.052.702,68
DESPESAS DE CAPITAL	1.441.424,09	0,00	0,00	28.508,73	1.412.915,36
INVESTIMENTOS	1.360.287,74	0,00	0,00	28.508,73	1.331.779,01
INVERSÕES FINANCEIRAS	50.000,00	0,00	0,00	0,00	50.000,00
AMORTIZAÇÃO DA DÍVIDA	31.136,35	0,00	0,00	0,00	31.136,35
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	11.838.708,26	1.379.754,45	1.077.821,54	643.232,91	11.497.408,26

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



Documento Assinado Digitalmente por: BRUNO GOMES DE OLIVEIRA IVALDECI HIPOLITO DE MEDEIROS FILHO
Acesse em: <https://tce.tce.pe.gov.br/epp/validaDoc.seam> Código do documento: 74b66bb0-916e-4e00-d4036c7a13

A) INFORMAÇÕES GERAIS:

NOME DA ENTIDADE: PREFEITURA MUNICIPAL DE SÃO LOURENÇO DA MATA - PE

CNPJ: 11.251.832/0001-05

DOMICILIO DA ENTIDADE: Praça Dr. Araújo Sobrinho, s/n, Centro, São Lourenço da Mata - PE

Dados dos Gestores:

Nome: José Gabriel da Fonseca Neto

Cargo: Prefeito

Período de Gestão: 01/01/2018 - 17/01/2018

Nome: Bruno Gomes de Oliveira

Cargo: Prefeito

Período de Gestão: 18/01/2018 - 31/12/2018

Dados do Contador Responsável:

Nome: Ivaldeci Hipólito de Medeiros Filho

CRC/PE: 014053/O-6

E-mail: ivaldeci@primeassessoria.net.br

Natureza das operações e principais atividades da entidade:

A Prefeitura Municipal de São Lourenço da Mata - 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 em 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 NBC T 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 NBC T 16.6) ajustado ao ICC do TCE-PE:

Esta demonstração contábil atende as exigências do Índice de Consistência Contábil (ICC) do TCE-PE, apresentando 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.

