

PREFEITURA MUNICIPAL DE JATOBÁ
BALANÇO ORÇAMENTÁRIO
ANEXO 12 LEI 4.320
DATA-BASE 31 DE DEZEMBRO DE 2018

Juros e Encargos da Dívida	1.500,00	1.500,00	-	-	-	1.500,00
Outras Despesas Correntes	12.762.056,00	13.384.724,00	9.590.906,04	9.590.906,04	8.303.757,68	3.793.817,96
DESPESAS DE CAPITAL (IX)	5.082.819,00	3.658.347,23	2.307.649,12	2.307.649,12	2.103.107,66	1.350.698,11
Investimentos	3.316.964,00	3.231.278,23	1.954.810,89	1.954.810,89	1.750.269,43	1.276.467,34
Inversões Financeiras	10.000,00	-	-	-	-	0,00
Amortização da Dívida	627.000,00	427.000,00	352.838,23	352.838,23	352.838,23	74.161,77
Reserva de Contingência (X)	1.128.855,00	69,00	-	-	-	69,00
	-	-	-	-	-	0,00
SUBTOTAL DAS DESPESAS (XI) = (VII+IX+X)	38.486.000,00	39.093.282,23	32.448.664,07	32.448.664,07	30.513.178,82	6.644.618,16
AMORTIZAÇÃO DA DÍVIDA/REFINANCIAMENTO (XII)	-	-	-	-	-	0,00
Amortização da dívida Interna	-	-	-	-	-	0,00
Dívida Mobiliária	-	-	-	-	-	0,00
Outras Dívidas	-	-	-	-	-	0,00
Amortização da dívida Externa	-	-	-	-	-	0,00
Dívida Mobiliária	-	-	-	-	-	0,00
Outras Dívidas	-	-	-	-	-	0,00
SUBTOTAL COM REFINANCIAMENTO (XIII) = (XI + XII)	38.486.000,00	39.093.282,23	32.448.664,07	32.448.664,07	30.513.178,82	6.644.618,16
Superávit (XIII)	-	607.282,23	(104.924,09)	(104.924,09)	1.830.561,16	712.206,32
T O T A L (XIV) + (XII + XIII)	38.486.000,00	39.093.282,23	32.343.739,98	32.343.739,98	32.343.739,98	6.749.542,25
Reserva do RPPS	0	0	0	0	0	0

EXECUÇÃO DOS 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	74.570,40	-	-	-	74.570,40	-
Pessoal e Encargos Sociais	9.664,84	-	-	-	9.664,84	-
Juros e Encargos da Dívida	-	-	-	-	-	-
Outras Despesas Correntes	64.905,56	-	-	-	64.905,56	-
DESPESAS DE CAPITAL	-	-	-	-	-	-
Investimentos	-	-	-	-	-	-
Inversões Financeiras	-	-	-	-	-	-
Amortização da Dívida	-	-	-	-	-	-
TOTAL	74.570,40	-	-	-	74.570,40	-

EXECUÇÃO DOS RESTOS A PAGAR PROCESSADOS E NÃO PROCESSADOS LIQUIDADOS

	INSCRITOS		PAGOS (c)	CANCELADOS (d)	SALDO (e)
	EM EXERCÍCIOS ANTERIORES (a)	EM 31 DE DEZEMBRO DO EXERCÍCIO (b)			
DESPESAS CORRENTES	3.404.596,56	1.730.943,79	2.475.856,21	373.845,20	2.285.838,94



PREFEITURA MUNICIPAL DE JATOBÁ
BALANÇO ORÇAMENTÁRIO
ANEXO 12 LEI 4.320
DATA-BASE 31 DE DEZEMBRO DE 2018

Pessoal e Encargos Sociais	1.146.881,37	443.795,43	936.912,68	209.968,69	443.795,43
Juros e Encargos da Dívida	-	-	-	-	-
Outras Despesas Correntes	2.257.715,19	1.287.148,36	1.538.943,53	163.876,51	1.842.043,51
DESPESAS DE CAPITAL	978.782,57	204.541,46	41.673,35	45.892,16	1.095.758,52
Investimentos	857.170,89	204.541,46	41.673,35	-	1.020.039,00
Inversões Financeiras	-	-	-	-	-
Amortização da Dívida	121.611,68	-	-	45.892,16	75.719,52
TOTAL	4.383.379,13	1.935.485,25	2.517.529,56	419.737,36	3.381.597,46

a) Dados Gerais

Nome da Entidade: Município de Jatobá

CNPJ: 01.614.878/0001-80

Domicílio da Entidade: Rua Bom Jardim, 01 Vila Jatobá Jatobá - PE

Natureza das Operações e principais atividades do órgão ou entidade:

Prefeitura Municipal de Jatobá, natureza jurídica perante a Receita Federal do Brasil com o código nº 124-4 - Município, código e descrição da atividade principal nº 84.11-6-00 Administração Pública em Geral. A execução Financeira do exercício de 2018 baseou-se na Lei nº 407/2017 LOA de 08 de dezembro de 2017.

Informação da gestora: Maria Goreti Cavalcanti Varjão - Prefeita

Informação do responsável pela elaboração dos dados contábeis: Luiz Manoel de Souza CRC TC PE Nº 15.482/O

b - Declaração das operações e principais atividades do órgão ou entidade

O balanço orçamentário, foi elaborado de acordo com a Lei Federal nº 4.320/64 e em conformidade com o modelo estabelecido pela Portaria STN nº 840, de 21 de dezembro de 2016 e ainda observando o Manual de Contabilidade Aplicada ao Setor Público (MCASP) – 7ª Edição. Os registros contábeis foram lançados obedecendo as Normas Brasileiras de Contabilidade Aplicada ao Setor Público - NBCASP, do Conselho Federal de Contabilidade CFC, e também obedece aos critérios estabelecidos pela Lei de Responsabilidade Fiscal - LRF

c - Consolidação das demonstrações contábeis abrangendo:

c.1 - Prefeitura Municipal de Jatobá

c.2 - Câmara Municipal de Jatobá

c.3 - Secretaria Municipal de Educação - FUNDEB

c.4 - Fundo Municipal de Saúde

c.5 - Fundo Municipal de Assistência Social

RESUMO DAS POLÍTICAS CONTÁBEIS SIGNIFICATIVAS:

a - Resumo das políticas contábeis: O Balanço Orçamentário está previsto no Atr. 102 da Lei 4.320/64, demonstrará as receitas e a despesas previstas em conformidade com as realizadas. Este demonstrativo contábil foi elaborado em conformidade com a referida Lei com modelo definido pela portaria 840 da STN.



PREFEITURA MUNICIPAL DE JATOBÁ
BALANÇO ORÇAMENTÁRIO
ANEXO 12 LEI 4.320
DATA-BASE 31 DE DEZEMBRO DE 2018

b - Bases de Mensuração Utilizadas: Na mensuração das receitas e despesas foi utilizado o regime misto de lançamento de acordo com o Art. 35 da Lei nº 4.320/64, as receitas efetivamente arrecadadas no exercício, regime de caixa e de competência para os empenhos legalmente feitos, liquidados e não liquidados, que constituem, portando, a totalidade da execução orçamentária.
c - Novas Normas e Políticas Contábeis Alteradas: No exercício financeiro de 2018, não houve mudanças na política dos registros contábeis.
Detalhamento da Previsão e Arrecadação das Receitas
a - O Balanço Orçamentário de 2018, teve uma previsão de arrecadação no valor de R\$ - 38.486.000,00 e foi arrecadado o montante de R\$ - 32.343.739,98, detalhada na seguinte ordem:
a. 1 - Receita Corrente, previsão de R\$ - 38.372.000,00 e foi arrecadado um valor de R\$ - 32.342.934,03, teve um déficit de arrecadação na ordem de R\$ - 6.029.65,97.
a. 2 - Receitas de capital com uma previsão de R\$ - 114.000,00, arrecadou um valor de R\$ - 805,95 teve um déficit de R\$ - 113.194,05.
Detalhamento das Despesas
b - As despesas fixadas para o exercício somaram o valor de R\$ - 39.093.282,23 e foram executadas na seguinte ordem:
b. 1 - Despesa Corrente, fixadas em R\$ - 35.434.935,00 Valor empenhado R\$ - 30.141.014,95, valor liquidado de R\$ - 330.141.014,95 e valor pago R\$ - 28.410.071,16, o valor total empenhado representou um percentual de 85,06 % do orçamento.
b. 2 - Despesas de capital, fixada em R\$ - 3.658.278,23, despesa empenhada no valor de R\$ - 2.307.649,12, liquidada R\$ - 2.307.649,12 e paga R\$ - 2.103.107,66, nas despesas de capital o percentual empenhado representou um valor de 63,08 %.
Resumo da execução orçamentária: Comparando a receita arrecadada no exercício no valor de R\$ - 32.343.739,98, com as despesas empenhadas no valor de R\$ - 32.448.664,07, temos um déficit de R\$ - 104.924,09
Detalhamento do Restos a Pagar
No quadro da execução dos Restos a Pagar encontram-se registrados os valores na seguinte ordem; Restos a pagar do exercício anterior R\$ - 4.383.379,13, exercício de 2018 R\$ - 1.935.485,25, pagou um total de R\$ - 2.517.529,56 e cancelou R\$ - 419.737,36, ficando um saldo de restos a pagar para o exercício de 2019 no valor de R\$ - 3.381.597,46, desse valor temos o montante de R\$ - 1.446.112,21 referente aos exercícios anteriores a 2016.
Informação Relevantes: Não houve registro informações relevantes

Anexo XVII

Detalhamento das despesas executadas por tipo de crédito

Tipo de Crédito	Dotação Inicial (d)	Dotação atualizada (e)	Despesa empenhada (f)	Despesa liquidada (g)	Despesa paga (h)	Saldo da dotação (i) = (e) - (h)
Inicial	38.486.000,00	38.486.000,00	32.448.664,07	32.448.664,07	30.513.178,82	6.037.335,93



PREFEITURA MUNICIPAL DE JATOBÁ
BALANÇO ORÇAMENTÁRIO
ANEXO 12 LEI 4.320
DATA-BASE 31 DE DEZEMBRO DE 2018

Suplementares		-	-	-	-	-
Especial		607.282,23	-	-	-	-
Extraordinários		-	-	-	-	-
Total	38.486.000,00	39.093.282,23	32.448.664,07	32.448.664,07	30.513.178,82	6.037.335,93

Nota: Foi empenhado o valor de R\$ - 32.448.664,07 no exercício de 2018, correspondente aos créditos iniciais/atualizados.

Utilização de Superávit Financeiro

O município não utilizou o superávit financeiro e não houve reabertura de créditos especiais e extraordinários, bem como suas insuficiências no resultado orçamentário no exercício de 2018

Atualização Monetária Autorizada por Lei

Não houve atualização monetária autorizadas por lei, efetuadas antes e depois da publicação da LOA.

Procedimentos Adotados em Relação aos restos a Pagar

O procedimento para os restos a pagar não processados liquidados: houve inscrição de restos a pagar processados e não processados no exercício, sendo os não processados, liquidados e pagos no exercício.

Detalhamento de recursos de Exercício anterior utilizado para financiar despesa orçamentária no exercício corrente

Recursos próprios (movimento)	Recursos Vinculado
429.125,34	1.400.764,53

Os recursos transferidos do exercício de 2017 para 2018, referente a caixa e equivalente de caixa totalizam um valor de R\$ - 1.844.031,29, e foram utilizados de acordo com as determinações legais obedecendo cada fonte de recurso, vinculados e movimentos.

Superávit ou déficit orçamentário decorrente do RPPS

O município de Jatobá fez opção pelo regime geral de previdência social - INSS

Outras Informações Relevantes

Não houve nenhum registro de passivos contingentes e compromissos contratuais não reconhecidos assim como ajustes por erro ou omissão reconhecida.

Maria Goreti Cavalcanti Varjão
Prefeita

Luiz Manoel de Souza
CRC TC PE 15.482/0

