

PREFEITURA DO LAGOA DE ITAENGA

ANEXO 12 - BALANÇO ORÇAMENTÁRIO

DEZEMBRO(31/12/2019)

CONSOLIDADO

RECEITAS ORÇAMENTÁRIAS	PREVISÃO INICIAL	PREVISÃO ATUALIZADA (a)	RECEITAS REALIZADAS (b)	SALDO c = (b-a)
RECEITAS CORRENTES(I)	47.305.650,95	47.315.262,31	50.575.273,49	3.260.011,88
Impostos, Taxas e Contribuições de Melhoria	2.102.000,00	2.102.000,00	1.666.606,60	-435.393,40
Impostos	1.940.000,00	1.940.000,00	1.394.597,29	-545.402,71
Taxas	162.000,00	162.000,00	272.009,31	110.009,31
RECEITA DE CONTRIBUIÇÕES	630.000,00	630.000,00	607.286,89	-22.713,11
Contribuição para o Custeio do Serviço de Iluminação Pública	630.000,00	630.000,00	607.286,89	-22.713,11
RECEITA PATRIMONIAL	101.000,00	101.000,00	35.609,02	-65.390,98
Valores Mobiliários	101.000,00	101.000,00	35.609,02	-65.390,98
TRANSFERÊNCIAS CORRENTES	44.452.650,95	44.462.262,31	48.178.422,31	3.716.161,00
Transferências da União e de suas Entidades	25.049.307,20	25.058.918,56	28.723.996,74	3.665.678,88
Transferências do Estado e de suas Entidades	7.279.800,00	7.279.800,00	7.571.721,68	291.921,68
Transferências do Município e suas Entidades	11.543,75	11.543,75	0,00	-11.543,75
Transferências de Outras Instituições Públicas	12.112.000,00	12.112.000,00	11.041.619,29	-1.070.380,71
Transferências de pessoas físicas	0,00	0,00	841.084,60	841.084,60
OUTRAS RECEITAS CORRENTES	20.000,00	20.000,00	87.348,67	67.348,67
Indenizações, Restituições e ressarcimentos	20.000,00	20.000,00	86.978,23	66.978,23
Demais Receitas Correntes	0,00	0,00	370,44	370,44
RECEITAS DE CAPITAL (II)	6.936.349,05	6.936.349,05	1.250.294,03	-5.686.055,02
TRANSFERÊNCIAS DE CAPITAL	6.936.349,05	6.936.349,05	1.250.294,03	-5.686.055,02
Transferências da União e suas Entidades	6.600.000,00	6.600.000,00	997.470,00	-5.602.530,00
Transferências dos Estados e do Distrito Federal e de suas Entidades	322.400,00	322.400,00	252.824,03	-69.575,97
Transferências dos Municípios e de suas Entidades	13.949,05	13.949,05	0,00	-13.949,05
SUBTOTAL DAS RECEITAS (III)=(I+II)	54.242.000,00	54.251.611,36	51.825.567,52	-2.426.433,34
REFINANCIAMENTO (IV)	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
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 REFINANCIAMENTO (V) = (III+IV)	54.242.000,00	54.251.611,36	51.825.567,52	-2.426.433,34
DÉFICIT (VI)			2.124.835,67	2.124.835,67
TOTAL (VII) = (V+VI)	54.242.000,00	54.251.611,36	53.950.403,19	-3.291.198,17
SALDOS DE EXERCÍCIOS ANTERIORES (UTILIZADOS PARA CRÉDITO ADICIONAIS)	0,00	18.936,83	0,00	18.936,83
Recursos Arrecadados em Exercícios Anteriores	0,00	0,00	0,00	0,00
Superávit Financeiro		18.936,83	0,00	18.936,83
Reabertura de Créditos Adicionais		0,00	0,00	0,00



Documento Assinado em 31/12/2019 por: ALLEN WALDIR RAMOS FERREIRA
 Assinatura: 1570-c8641db90ebd

PREFEITURA DO LAGOA DE ITAENGA
ANEXO 12 - BALANÇO ORÇAMENTÁRIO
DEZEMBRO(31/12/2019)

Exercício de 2019



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)-(g)-(h)
DESpesas INTRA-ORÇAMENTÁRIAS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
DESpesas CORRENTES	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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	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

Documento Assinado em 31/12/2019 por CAIBE GLEIDSON FRANCISCO BARBOSA, MARIA DAS GRACAS DE ARRUDA SILVA, ALLEN WALDIR RAMOS FERREIRA
 Acesso em: 31/12/2019 em: https://sede.ice.pe.gov.br/epv/validaDoc.seam Código do documento: b6ebddd3-6f69-45f1-45f0-c8641db90ebd



NOTAS EXPLICATIVAS DO BALANÇO GERAL DO MUNICÍPIO DE LAGOA DE ITAENGA (Administração Direta e Indireta – Consolidado)

IDENTIFICAÇÃO DA PESSOA JURÍDICA

A Prefeitura Municipal de Lagoa de Itaenga é uma pessoa jurídica de direito público interno representando a entidade máxima de administração pública no município, sendo a sede do poder executivo, tendo autonomia política, administrativa, patrimonial e financeira.

Criado oficialmente como município por força de Lei Estadual, a Prefeitura Municipal surgiu inscrita sobre o CNPJ 11.097.250/0001-08, estando atualmente localizada na Rua 21 de Abril, 01, Centro de Lagoa de Itaenga, representando entidade máxima na administração pública no referido município, sendo a sede do poder executivo.

Atualmente, segundo dados do IBGE de 2019, o município de Lagoa de Itaenga conta com 21.409 habitantes e sua economia baseia-se agricultura e pecuária, além de pequenas indústrias. Nesse cenário a Prefeitura Municipal é responsável por legislar sobre os assuntos de interesse local, suplementando a legislação federal e estadual no que couber, além de instituir e arrecadar os tributos de sua competência.

Mais importante que a função reguladora e disciplinadora em nosso município, a Prefeitura Municipal tem a função de criar o bem-estar da população, oferecendo a todos sem distinção o acesso a serviços públicos de educação, saúde, assistência social, cultura, cuidar e proteger a infraestrutura arquitetônica e ambiental do município, mediante ao ordenamento e planejamento territorial.

A estrutura administrativa e operacional da prefeitura é composta por um quadro de 1.090 servidores contratados por meio de concursos públicos, processos seletivos e nomeação direta, estes das mais variadas áreas de formação profissional. Para divulgação de informações a sociedade se utiliza do portal <http://www.itaenga.pe.gov.br/>.

APRESENTAÇÃO DAS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS

As Diretrizes Contábeis - O Balanço Geral do Município de Lagoa de Itaenga integra a Prestação de Contas Anual da Prefeitura Municipal de Lagoa de Itaenga e refere-se às ações governamentais executadas pelas diversas Secretarias e Fundos da Administração Pública Municipal Direta e Indireta, integrantes do Orçamento Fiscal.

No ano de 2008, foi publicada a Portaria do Ministério da Fazenda nº 184, de 25 de agosto de 2008, que dispõe sobre as diretrizes a serem observadas no Setor Público (pelos entes públicos) quanto aos procedimentos, práticas, elaboração e divulgação das demonstrações contábeis, de forma a torná-los convergentes com as Normas Internacionais de Contabilidade Aplicadas ao Setor Público. A partir dessa portaria, a Secretaria do Tesouro Nacional começou a introduzir mudanças na contabilidade pública no sentido de promover, de forma gradual, a convergência às Normas Internacionais de Contabilidade publicadas pela *International Federation of Accountants* – IFAC, instruções e Plano de Contas do Sistema de Auditoria Eletrônica do Tribunal de Contas do Estado de Pernambuco e às



Normas Brasileiras de Contabilidade aplicadas ao Setor Público editadas pelo Conselho Federal de Contabilidade - CFC, respeitados os aspectos formais e conceituais estabelecidos na legislação vigente.

As demonstrações que compõem o Balanço Geral do Município, foram elaboradas em consonância com os dispositivos da Lei nº 4.320/64, que estatui normas gerais de Direito Financeiro para a elaboração e controle dos orçamentos e balanços da União, dos estados, dos municípios e do Distrito Federal; da Lei Complementar nº 101/2000, que estabelece normas de finanças públicas voltadas para a responsabilidade na gestão fiscal;

Da lei nº 719/2018 de 23/11/2018, que dispõe sobre a 1ª Revisão do Plano Plurianual para o ano 2018/2021.

Lei 716/2018 de 13/09/2018, que dispõe sobre as Diretrizes Orçamentárias para o ano de 2019;

Lei 718/2018 de 23/11/2018, que dispõe sobre a Lei Orçamentária Anual de Lagoa de Itaenga para o exercício de 2019;

Do Manual de Contabilidade Aplicada ao Setor Público – MCASP, publicado pela Secretaria do Tesouro Nacional, bem como das Normas Brasileiras de Contabilidade Aplicadas ao Setor Público (NBCT 16) e outras normas que regulam o assunto.

Para a contabilização da execução dos Orçamentos Fiscal e da Seguridade Social foram utilizados critérios constantes do art. 35 da Lei n.º 4.320/64.

O Município não possui órgãos da Administração Indireta.

As secretarias municipais são:

- Gabinete do Prefeito;
- Secretaria de Assuntos Jurídicos;
- Secretaria de Finanças;
- Secretaria de Educação;
- Secretaria de Esporte, Juventude e Cultura;
- Secretaria de Agricultura e Meio Ambiente;
- Secretaria de Saúde;
- Secretaria de Promoção Social e Direito Humano;
- Secretaria de Infraestrutura, Urbanismo e Habitação;
- Secretaria de Educação (FUNDEB);
- Secretaria de Administração, Governo e Desenvolvimento Econômico;

Os Fundos Especiais são:

- Fundo Municipal de Saúde;
- Fundo Municipal de Assistência Social;
- Fundo Municipal da Criança e do Adolescente;

Para divulgação de informações a sociedade se utiliza do portal <http://www.itaenga.pe.gov.br/>



A seguir serão apresentadas de forma sistemática as referências cruzadas com o título “Nota” seguida do respectivo número, baseadas em grupos de contas ou informações do demonstrativo contábil, facilitando a interpretação dos usuários.

O Balanço Orçamentário, definido na Lei nº 4.320/1964, demonstra as receitas e despesas previstas em confronto com as realizadas. Esse Balanço também está previsto na Lei de Responsabilidade Fiscal – LRF. A verificação/análise desse Balanço é de extrema importância para a definição dos indicadores que nortearão a avaliação da gestão orçamentária e, em linhas gerais, da política fiscal pelo impacto da arrecadação e pela execução da despesa pública.

O Balanço Orçamentário do Município é desdobrado em: Execução Orçamentária das Receitas (previsão inicial, previsão atualizada, realização e diferenças) e das Despesas (fixação e execução incluídos os créditos adicionais).

**Anexo 12 – Balanço Orçamentário da Lei Federal 4.320/64 em 31/12/2019
(REFERÊNCIAS CRUZADAS E NOTAS)**

RECEITAS ORÇAMENTÁRIAS	PREVISÃO INICIAL	PREVISÃO ATUALIZADA (a)	RECEITAS REALIZADAS (b)	SALDO c = (b-a)
RECEITAS CORRENTES (I) (NOTA 01)	47.305.650,95	47.315.262,31	50.575.273,49	3.260.011,18
Impostos, Taxas e Contribuições de Melhoria	2.102.000,00	2.102.000,00	1.666.606,60	-435.393,40
Impostos	1.940.000,00	1.940.000,00	1.394.597,29	-545.402,71
Taxas	162.000,00	162.000,00	272.009,31	110.009,31
RECEITA DE CONTRIBUIÇÕES	630.000,00	630.000,00	607.286,89	-22.713,11
Contribuição para o Custeio do Serviço de Iluminação Pública	630.000,00	630.000,00	607.286,89	-22.713,11
RECEITA PATRIMONIAL	101.000,00	101.000,00	35.609,02	-65.390,98
Valores Mobiliários	101.000,00	101.000,00	35.609,02	-65.390,98
TRANSFERÊNCIAS CORRENTES	44.452.650,95	44.462.262,31	48.178.422,31	3.716.160,00
Transferências da União e de suas Entidades	25.049.307,20	25.058.918,56	28.723.996,74	3.665.078,94
Transferências do Estado e de suas Entidades	7.279.800,00	7.279.800,00	7.571.721,68	291.921,68
Transferências do Município e suas Entidades	11.543,75	11.543,75	0,00	-11.543,75
Transferências de Outras Instituições Públicas	12.112.000,00	12.112.000,00	11.041.619,29	-1.070.380,71
Transferências de pessoas físicas	0,00	0,00	841.084,60	841.084,60
OUTRAS RECEITAS CORRENTES	20.000,00	20.000,00	87.348,67	67.348,67
Indenizações, Resoluções e ressarcimentos	20.000,00	20.000,00	86.978,23	66.978,23
Demais Receitas Correntes	0,00	0,00	370,44	370,44
RECEITAS DE CAPITAL (II) (NOTA 02)	6.936.349,05	6.936.349,05	1.250.294,03	-5.686.055,02
TRANSFERÊNCIAS DE CAPITAL	6.936.349,05	6.936.349,05	1.250.294,03	-5.686.055,02
Transferências da União e suas Entidades	6.600.000,00	6.600.000,00	997.470,00	-5.602.530,00
Transferências dos Estados e do Distrito Federal e de suas Entidades	322.400,00	322.400,00	252.824,03	-69.575,97
Transferências dos Municípios e de suas Entidades	13.949,05	13.949,05	0,00	-13.949,05
SUBTOTAL DAS RECEITAS (III)=(I+II) (NOTA 03)	54.242.000,00	54.251.611,36	51.825.567,52	-2.426.043,84
REFINANCIAMENTO (IV)	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
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 REFINANCIAMENTO (V) = (III+IV)	54.242.000,00	54.251.611,36	51.825.567,52	-2.426.043,84
DEFICIT (VI) (NOTA 07)			2.125.435,67	2.125.435,67
TOTAL (VII) = (V+VI)	54.242.000,00	54.251.611,36	53.951.003,19	-2.290.608,17
SALDOS DE EXERCÍCIOS ANTERIORES (UTILIZADOS PARA CRÉDITO ADICIONAIS)	0,00	18.936,83	0,00	18.936,83
Recursos Arrecadados em Exercícios Anteriores	0,00	0,00	0,00	0,00
Superávit Financeiro		18.936,83		18.936,83
Reabertura de Créditos Adicionais		0,00		0,00

Nota 01 – RECEITA CORRENTE: A previsão atualizada de arrecadação de receitas corrente da entidade para o exercício de 2019 foi de R\$ 47.315.262,31. Durante o exercício o valor arrecadado foi de R\$ 50.575.273,49, o que representa um superávit de arrecadação corrente de R\$ 3.260.011,18.



Nota 07 - RESULTADO ORÇAMENTÁRIO: Ao aplicarmos a fórmula da execução orçamentária que compara as receitas arrecadadas (R\$ 51.825.567,52), menos as despesas empenhadas (R\$ 53.950.403,19) houve um déficit de execução orçamentária na ordem de R\$ 2.124.835,67. É necessário deixar evidente que este demonstrativo em sua estrutura definida em lei reflete apenas o aspecto orçamentário.

- **Quociente do Resultado Orçamentário** – é uma relação entre a Receita Realizada e a Despesa Empenhada, indicando a existência de um resultado superavitário, deficitário ou nulo. Assim, um índice igual a 1, representa um resultado nulo, maior que 1, indica superávit e menor que déficit.

Em 2019, o Município de Lagoa de Itaenga, apresentou um Resultado deficitário, ou seja, quociente menor que 1, conforme demonstrado a seguir:

$$\frac{\text{Receita Arrecadada}}{\text{Despesa Executada}} = \frac{51.825.567,52}{53.950.403,19} = 0,96$$

Quociente da Execução Orçamentária Corrente - É resultante da relação entre a Receita Realizada Corrente (Líquida) e a Despesa Empenhada Corrente. A interpretação desse quociente indica se as receitas correntes suportaram as despesas correntes ou se foi necessário utilizar receitas de capital para financiar despesas correntes.

Em 2019, o Município de Lagoa de Itaenga, apresentou o seguinte Resultado da Execução Orçamentária Corrente:

$$\frac{\text{Receita Realizada Corrente (Líquida)}}{\text{Despesa Empenhada Corrente}} = \frac{50.575.273,49}{51.297.340,06} = 0,98$$

RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS (NOTA 08)	INSCRITOS		LIQUIDADOS (c)	PAGOS (d)	CANCELADOS (e)	SALDO (f)=(a+b-d-e)
	EM EXERCÍCIOS ANTERIORES (a)	EM 31 DE DEZEMBRO DO EXERCÍCIO ANT (b)				
DESPESAS CORRENTES	8.322,27	0,00	8.322,27	4.755,56	0,00	3.566,71
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	8.322,27	0,00	8.322,27	4.755,56	0,00	3.566,71
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
TOTAL	8.322,27	0,00	8.322,27	4.755,56	0,00	3.566,71

Nota 08 - RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS: Os restos a pagar inscritos em anos anteriores foi de R\$ 8.322,27. Os restos a pagar inscritos em 31 de dezembro do exercício anterior totalizou R\$ 0,00. Foram liquidados no exercício o valor de R\$ 8.322,27, e pagos R\$ 4.755,56. Foram cancelados o valor de R\$ 0,00, restando de saldo o valor de R\$ 3.566,71.



RESTOS A PAGAR PROCESSADOS (NOTA 09)	INSCRITOS		PAGOS (C)	CANCELADOS (d)	SALDO (e)=(a+b-c-d)
	EM EXERCÍCIOS ANTERIORES	EM 31 DE DEZEMBRO DO EXERCÍCIO ANT			
	(a)	(b)			
DESPESAS CORRENTES	46.890,84	6.936.031,76	2.780.948,47	286.739,43	3.915.234,66
PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	7.652,44	5.183.082,66	1.338.920,39	0,00	3.851.814,71
JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
OUTRAS DESPESAS CORRENTES	39.238,40	1.752.949,10	1.442.028,08	286.739,43	63.419,99
DESPESAS DE CAPITAL	126.804,08	173.908,42	293.640,00	0,00	7.072,20
INVESTIMENTOS	126.804,08	173.908,42	293.640,00	0,00	7.072,20
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
TOTAL	173.694,92	7.109.940,18	3.074.588,47	286.739,43	3.922.307,20

Nota 09 - RESTOS A PAGAR PROCESSADOS E NÃO PROCESSADOS LIQUIDADOS: Os restos a pagar inscritos em exercícios anteriores totalizam R\$ 173.694,92, e inscritos em 31 de dezembro do exercício anterior R\$ 7.109.940,18. Desde montante foram pagos R\$ 3.074.588,47 e cancelados R\$ 286.739,43, restando de saldo a pagar R\$ 3.922.307,20.

2. OUTRAS INFORMAÇÕES RELEVANTES

2.1 Passivos contingentes e compromissos contratuais não reconhecidos:

Os ativos e passivos contingentes poderão ser reconhecidos nas demonstrações contábeis nas contas de controle dos atos potenciais ativos e passivos

2.2 Divulgações não financeiras:

Não se aplica a este demonstrativo.

2.3 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.

2.4 Ajustes decorrentes da omissão e erros de registros:

Não há o que registrar quanto a este demonstrativo.

3. SALDOS SIGNIFICATIVOS DE CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA MANTIDOS, MAS QUE NÃO ESTEJAM DISPONÍVEIS PARA USO IMEDIATO POR RESTRIÇÕES LEGAIS OU CONTROLE CAMBIAL:

Saldo em 31/12/2018	Saldo em 31/12/2019
R\$ 0,00	R\$ 0,00

4. INFORMAÇÕES RELEVANTES SOBRE TRANSAÇÕES DE INVESTIMENTOS E FINANCIAMENTOS QUE NÃO ENVOLVEM O USO DE CAIXA

Saldo em 31/12/2018	Saldo em 31/12/2019
R\$ 0,00	R\$ 0,00



5. AJUSTES DECORRENTES DE RETENÇÕES

As retenções são consideradas como pagas no momento da liquidação, em contrapartida com contas do grupo extraorçamentários e apropriados orçamentariamente para cada caso, não implicando em interferência no saldo em espécie que necessitem de eventuais ajustes.

6. INFORMAÇÕES ADICIONAIS EXIGIDAS PELO ANEXO X E XI DA RESOLUÇÃO TCE-PE Nº 047/2018 E PELO ÍNDICE DE CONSISTÊNCIA E CONVERGÊNCIA CONTÁBIL (ICC) DO TCE-PE

6.1 Detalhamento das receitas e despesas intraorçamentárias em quadros complementares seguindo o modelo do Balanço Orçamentário aprovado pela STN

Receita Intraorçamentária	Previsão Inicial (a)	Previsão Atualizada (b)	Receita Realizada (c)	Saldo a Realizar (d) (c - b)
Receitas Correntes	0,00	0,00	0,00	0,00
Receitas de Capital	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL	0,00	0,00	0,00	0,00

Foi previsto arrecadar com receitas intraorçamentárias o valor de R\$ 0,00. De fato, houve arrecadação de R\$ 0,00, o que gerou um excesso de arrecadação de R\$ 0,00.

Despesa Intraorçamentária	Dotação Inicial (d)	Dotação Atualizada (e)	Despesa Empenhada (f)	Despesa Liquidada (g)	Despesa Paga (h)	Saldo da Dotação (i) (e - f)
Despesa Correntes	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Despesa de Capital	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

As despesas intraorçamentárias fixadas no orçamento foram de R\$ 0,00. Após a abertura de créditos adicionais houve autorização no valor de R\$ 0,00. Destas autorizações orçamentárias foi empenhado o valor de R\$ 0,00, liquidado o valor de R\$ 0,00 e pago o valor de R\$ 0,00, resultando numa economia orçamentária das despesas intraorçamentárias de R\$ 0,00.

6.2 Detalhamento das Despesas Executadas por Tipo de Crédito (Inicial, Suplementar, Especial e Extraordinário) conforme Anexo XVII da Resolução TCE-PE nº 066/2019

A Lei Orçamentária Anual, aprovado para o exercício de 2019, houve autorização para aberturas de créditos suplementares de 50% do total do orçamento, excluindo do limite referente as despesas com pessoal e encargos, pagamentos previdenciários, operações do Sistema Único de Saúde e Ensino, portando o total suplementado sobre a Lei Orçamentária foi de R\$ 29.948.194,81, representando 55,21%, deste total 41,41% foram excluídos do limite de suplementação.

Veja o quadro abaixo:

Tipos de Créditos	Dotação Inicial (d)	Dotação Atualizada (e)	Despesa Empenhada (f)	Despesa Liquidada (g)	Despesa Paga (h)	Saldo da Dotação (i)=(e-f)
Inicial	54.242.000,00	54.047.022,21	53.791.521,17	53.791.521,17	48.195.235,38	255.501,04



Documento Assinado Digitalmente por: MOABE GLEIDSON FRANCISCO BARBOSA, MARIA DAS GRACAS DE ARRUDA SILVA, ALLEN WALDIR RAMOS FERREIRA
Acesse em: https://stc.cei.pe.gov.br/ep/validar?seamCodigoDocumento=66bddd3-6f60-45f1-a5f0-788711090e84

utilizados para realização de despesas orçamentárias do exercício corrente, enquanto os recursos vinculados obedeceram às regras definidas em legislação própria.

6.7 Superávit ou déficit orçamentário decorrente do RPPS

Descrição das Receitas Arrecadadas	(R\$)	Descrição das Despesas Empenhadas	(R\$)	Resultado da Execução Orçamentária Déficit/Superávit (R\$)
Receitas do RPPS	0,00	Despesas do RPPS	0,00	0,00

Neste município não há RPPS instituído.

6.8 Transferências Financeiras Concedidas e Recebidas para dar suporte ao Déficit Orçamentário

As transferências financeiras concedidas somam R\$ 8.203.006,30. Enquanto as recebidas somam R\$ 8.203.006,30.

6.9 Conciliação com os valores dos fluxos de caixas líquidos das atividades operacionais, de investimento e de financiamento, apresentado na Demonstração dos Fluxos de Caixa

FLUXOS DE CAIXAS DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS	Nota	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR
INGRESSOS		63.641.437,82	56.978.228,54
RECEITAS DERIVADAS E ORIGINÁRIAS		2.396.851,18	2.353.219,50
Impostos, Taxas e Contribuições de Melhoria		1.666.606,60	1.659.064,88
Receita de Contribuições		607.286,89	599.275,50
Receita Patrimonial		0,00	0,00
Receita Agropecuária		0,00	0,00
Receita Industrial		0,00	0,00
Receita de Serviços		0,00	0,00
Outras Receitas Originárias		87.348,67	42.919,56
Remuneração das Disponibilidades		35.609,02	51.959,65
TRANSFERÊNCIAS CORRENTES RECEBIDAS	A	48.178.422,31	42.459.999,58
OUTROS INGRESSOS OPERACIONAIS		13.066.164,33	12.165.009,50
Ingressos Extra-orçamentários		4.863.158,03	5.045.996,88
Transferências Financeiras Recebidas		8.203.006,30	7.119.012,62
DESEMBOLSOS (Incluídos pagto de RP)		60.764.967,46	55.561.427,54
PESSOAL E DEMAIS DESPESAS	B	48.178.390,32	43.374.638,88
JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA	C	0,00	0,00
TRANSFERÊNCIAS CONCEDIDAS	A	313.590,00	0,00
OUTROS DESEMBOLSOS OPERACIONAIS		12.272.987,14	12.186.788,66
Desembolsos Extra-Orçamentários		4.069.980,84	5.067.776,04
Transferências Financeiras Concedidas		8.203.006,30	7.119.012,62
FLUXO DE CAIXA LÍQUIDO DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS (I)		2.876.470,36	1.416.801,10

Os ingressos correspondem a soma das receitas correntes arrecadadas no valor de R\$ 50.575.273,49 e os ingressos extraorçamentárias de retidas de R\$ 4.863.158,03 e as transferências financeiras recebidas de R\$ 8.203.006,30.

Os desembolsos referem-se as despesas correntes orçamentárias pagas de R\$ 45.706.276,29, incluídos de pagamento de restos a pagar de R\$ 4.755,56 (Não Processados) e R\$ 2.780.948,47 (Processados), somando com os pagamentos das retenções de R\$ 4.061.602,33 e transferência financeiras concedidas de R\$ 8.203.006,30.



FLUXOS DE CAIXAS DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTO	Nota	EXERCÍCIO ATUAL
INGRESSOS		0,00
ALIENAÇÃO DE BENS		0,00
AMORTIZAÇÃO DE EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS CONCEDIDOS		0,00
DESEMBOLSOS		1.639.565,40
AQUISIÇÃO DE ATIVO NÃO CIRCULANTE		1.639.565,40
CONCESSÃO DE EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS		0,00
OUTROS DESEMBOLSOS DE INVESTIMENTOS		0,00
FLUXO DE CAIXA LÍQUIDO DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTO (II)		-1.639.565,40

Os desembolsos referem-se as despesas de capital orçamentárias (investimentos) pagas de R\$ 1.345.925,40, incluídos de pagamento de restos a pagar de R\$ 293.640,00 (Processados).

FLUXOS DE CAIXAS DAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO	Nota	EXERCÍCIO ATUAL
INGRESSOS		1.250.294,03
OPERAÇÕES DE CRÉDITO		0,00
INTEGRALIZAÇÃO DO CAPITAL SOCIAL DE EMPRESAS DEPENDENTES		0,00
TRANSFERÊNCIAS DE CAPITAL RECEBIDOS		1.250.294,03
DESEMBOLSOS		1.271.841,96
AMORTIZAÇÃO/REFINANCIAMENTO DA DÍVIDA		0,00
OUTROS DESEMBOLSOS DE FINANCIAMENTOS		1.271.841,96
FLUXO DE CAIXA LÍQUIDO DAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO (III)		-21.547,93

Os ingressos das atividades de financiamento são provenientes de receitas arrecadadas e transferência de capital, vinculadas a convênios, no valor de R\$ 1.250.294,03.

Os desembolsos das atividades de financiamentos destinados a despesas para amortizar de dívida e inversões financeiras totalizando R\$ 1.271.841,96.

DISPOSIÇÕES FINAIS

O presente relatório buscou retratar com clareza e objetividade as informações apresentadas nas demonstrações contábeis, bem como seus resultados do período de janeiro a dezembro de 2019, buscando o máximo de transparência aos usuários das informações. E para qualquer outro esclarecimento necessário, a contadoria municipal, responsável pela elaboração do presente relatório, ficará à disposição.

MARIA DAS GRAÇAS DE ARRUDA SILVA
Prefeita Municipal

Moabe Gleidson Francisco Barbosa
Responsável pelo Controle Interno

Allen Waldir Ramos Ferreira
Contador CRC PE nº 023266/O-4