



PREFEITURA MUNICIPAL DE AMARAJI

ANEXO 13 - BALANÇO FINANCEIRO

Dezembro(31/12/2019)

CONSOLIDADO

INGRESSOS		DISPÊNDIOS	
ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
RECEITA ORÇAMENTÁRIA		58.204.919,63	54.342.963,17
TESOURO		24.015.346,99	22.895.473,78
ASSISTÊNCIA SOCIAL-REMUN.APLIC.FINANC.		1.411,82	0,00
ORDINÁRIO		24.013.935,17	22.770.883,80
SAÚDE		0,00	124.589,98
TRANSFERÊNCIAS E CONVÊNIOS ESTADUAIS-VINCULADOS		78.066,15	0,00
GERAL TOTAL		10.833.409,26	8.430.076,45
RECURSOS PRÓPRIOS DE FUNDOS ESPECIAIS DE DESPESA-VINCULADOS		10.833.409,26	8.430.076,45
REGIME PRÓPRIO DE PREVIDÊNCIA SOCIAL		22.316.961,11	23.017.412,94
TRANSFERÊNCIAS E CONVÊNIOS FEDERAIS-VINCULADOS		582.318,80	454.229,60
ASSISTÊNCIA SOCIAL		1.223.373,62	1.540.638,82
EDUCAÇÃO		14.641.944,48	14.695.870,52
EDUCAÇÃO-FUNDEF		148.356,60	1.189.362,56
ENSINO FUNDAMENTAL		49.537,09	46.595,15
ENSINO FUNDAMENTAL-REMUN.APLIC.FINANC.		5.671.430,52	4.840.716,59
SAÚDE		0,00	250.000,00
SAÚDE-GERAL		961.136,12	0,00
OUTRAS TRANSFERÊNCIA DA UNIÃO		961.136,12	0,00
GERAL TOTAL		8.030.821,24	6.620.328,70
TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS PARA A EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA		7.151.989,57	6.145.521,70
REPASSF RECEBIDO		7.151.989,57	6.145.521,70
TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS PARA APORTES DE RECURSOS PARA O RPPS		878.831,67	474.807,00
OUTROS APORTES PARA O RPPS		0,00	99,13
RECURSOS PARA COBERTURA DE DÉFICIT FINANCEIRO		6.266,40	0,00
RECURSOS PARA COBERTURA DE INSUFICIÊNCIAS FINANCEIRAS		872.565,27	474.707,87
RECEBIMENTOS EXTRA-ORÇAMENTÁRIOS		12.420.676,22	11.930.555,97
INSCRIÇÃO DE RESTOS A PAGAR		4.269.768,79	3.163.938,52
RPNÃO PROCESSADOS - INSCRIÇÃO NO EXERCÍCIO		19.728,49	19.484,82
RP PROCESSADOS - INSCRIÇÃO NO EXERCÍCIO		4.250.040,30	3.144.453,70
DEPÓSITOS RESTITUIVEIS E VALORES VINCULADOS		8.108.480,10	8.759.832,20
CONTRIBUIÇÃO AO RGPS		1.398.018,13	1.246.416,21
IMPOSTO SOBRE A RENDA RETIDO NA FONTE - IRRF		635.455,86	555.694,54
INDENIZAÇÕES E RESTITUIÇÕES		8.813,42	36.433,84
ISS		51.015,30	37.169,82
OUTROS CONSIGNATÁRIOS		1.786.931,52	2.560.433,74
PENSÃO ALIMENTÍCIA		150.330,88	126.845,46
DESPESA ORÇAMENTÁRIA		55.804.335,83	52.762.657,48
TESOURO		23.039.032,24	23.165.632,37
ASSISTÊNCIA SOCIAL		2.179,74	13.092,96
ASSISTÊNCIA SOCIAL-GERAL		367.229,25	394.713,27
EDUCAÇÃO		0,00	2.773.602,55
EDUCAÇÃO-FUNDEF		125.554,09	161.814,99
GERAL		333.276,67	1.039.232,85
GERAL TOTAL		16.581.361,94	13.329.888,76
ORDINÁRIO		0,00	2.553,48
SAÚDE		1.230.677,70	121.768,05
SAÚDE-GERAL		4.398.752,85	5.326.965,46
RECURSOS PRÓPRIOS DE FUNDOS ESPECIAIS DE DESPESA-VINCULADOS		8.872.033,29	8.206.023,99
REGIME PRÓPRIO DE PREVIDÊNCIA SOCIAL		8.872.033,29	8.206.023,99
TRANSFERÊNCIAS E CONVÊNIOS FEDERAIS-VINCULADOS		23.217.580,80	21.391.001,12
ASSISTÊNCIA SOCIAL		465.411,94	355.074,05
ASSISTÊNCIA SOCIAL-GERAL		0,00	43.268,88
EDUCAÇÃO		1.207.567,72	1.641.752,80
EDUCAÇÃO-FUNDEF		16.946.528,06	13.246.483,50
ENSINO FUNDAMENTAL		75.722,32	1.080.527,72
GERAL		0,00	556,60
GERAL TOTAL		29.107,35	18.412,50
ORDINÁRIO		4.050,00	0,00
SAÚDE		4.405.908,35	1.285.006,02
SAÚDE-GERAL		675.689,50	83.285,06
OUTRAS TRANSFERÊNCIA DA UNIÃO		622.940,15	3.719.919,05
GERAL TOTAL		52.749,35	0,00
TRANSFERÊNCIAS FINANCEIRAS CONCEDIDAS		7.930.712,61	6.620.328,70
TRANSFERÊNCIAS CONCEDIDAS PARA A EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA		7.930.712,61	6.620.328,70
RECURSOS ARRECADADOS - CONCEDIDOS		0,00	-140.403,62
REPASSF CONCEDIDO		7.923.693,97	6.760.732,32
TRANSFERÊNCIAS CONCEDIDAS PARA APORTES DE RECURSOS PARA O RPPS		7.018,64	0,00
RECURSOS PARA COBERTURA DE INSUFICIÊNCIAS FINANCEIRAS		7.018,64	0,00
PAGAMENTOS EXTRA-ORÇAMENTÁRIOS		10.208.830,04	13.522.401,53
PAGAMENTOS DE RESTOS A PAGAR		2.561.038,92	3.484.779,76



PREFEITURA MUNICIPAL DE AMARAJI

ANEXO 13 - BALANÇO FINANCEIRO

Dezembro(31/12/2019)

CONSOLIDADO

Exercício de 2019

2 of 2

INGRESSOS				DISPÊNDIOS			
ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior	ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
PLANOS DE PREVIDÊNCIA E ASSISTÊNCIA MÉDICA		3.667,76	3.457,94	RP NÃO PROCESSADOS PAGOS		7.550,00	101.431,93
RETIENÇÕES - EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS		2.690.266,34	2.981.167,67	RP PROCESSADOS PAGOS		2.533.488,92	3.383.347,83
RETIENÇÕES - ENTIDADES REPRESENTATIVAS DE CLASSES		0,00	4.115,42	DEPÓSITOS RESTITUIVEIS E VALORES VINCULADOS		7.596.173,29	10.022.437,96
PPPS - RETENÇÕES SOBRE VENCIMENTOS E VANTAGENS		1.383.980,89	1.508.097,56	CONTRIBUIÇÃO AO RGPS		1.357.786,96	661.218,51
OUTROS RECEBIMENTOS EXTRAORÇAMENTÁRIOS		42.427,33	6.785,25	IMPOSTO SOBRE A RENDA RETIDO NA FONTE - IRRF		674.370,77	440.000,62
CRÉDITOS A RECEBER POR REEMBOLSO DE SALÁRIO		42.427,33	6.785,25	INDENIZAÇÕES E RESTITUIÇÕES		8.813,42	36.433,84
FAMÍLIA PAGO				ISS		51.346,07	11.506,68
SALDOS DO EXERC. ANTERIOR		1.301.315,99	1.312.855,86	OUTROS CONSIGNATÁRIOS		1.252.129,12	4.321.436,04
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA		1.301.315,99	1.312.855,86	PENSAO ALIMENTÍCIA		149.338,41	120.773,78
BANCOS		-12.623,73	0,00	PLANOS DE PREVIDÊNCIA E ASSISTÊNCIA MÉDICA		3.637,76	3.493,03
BANCOS CONTA MOVIMENTO - DEMAIS CONTAS		-66.441,11	0,00	RETIENÇÕES - EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS		2.762.154,54	2.908.250,61
CAIXA		16.234,38	68.142,30	RETIENÇÕES - ENTIDADES REPRESENTATIVAS DE CLASSES		0,00	4.546,52
CONTA ÚNICA		1.351.565,14	1.221.246,12	PPPS - RETENÇÕES SOBRE VENCIMENTOS E VANTAGENS		1.336.596,24	1.514.778,33
CONTA ÚNICA RPPS		12.581,31	23.467,44	OUTROS PAGAMENTOS EXTRAORÇAMENTÁRIOS		51.617,83	15.183,81
DEPÓSITOS RESTITUIVEIS E VALORES VINCULADOS		0,00	0,00	CRÉDITOS A RECEBER POR REEMBOLSO DE SALÁRIO		51.617,83	14.229,81
				FAMÍLIA PAGO			
				CRÉDITOS A RECEBER POR REEMBOLSO DE SALÁRIO		0,00	954,00
				MANTENIDADE PAGO			
				SALDOS P/O EXERC. SEGUINTE		6.017.148,93	1.301.315,99
				CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA		6.017.148,93	1.301.315,99
				BANCOS		667.316,09	0,00
				BANCOS CONTA MOVIMENTO - DEMAIS CONTAS		70.154,00	0,00
				CAIXA		77,10	16.234,38
				CONTA ÚNICA		1.899.133,12	1.272.500,30
				CONTA ÚNICA RPPS		3.380.468,62	12.581,31
				DEPÓSITOS RESTITUIVEIS E VALORES VINCULADOS		0,00	0,00
TOTAL		79.957.733,08	74.206.703,70	TOTAL		79.961.027,41	74.206.703,70



NOTA EXPLICATIVA

DEMONSTRAÇÃO DO BALANÇO FINANCEIRO EXERCÍCIO DE 2019

Em atendimento as Normas Brasileiras de Contabilidade Aplicada ao Setor Público (NBCASP) e a Lei Complementar nº 101, de 03 de maio de 2000, as demonstrações contábeis são apresentadas, evidenciando a real situação orçamentária, financeira e patrimonial da Prefeitura do Município de Amaraji.

Balanço Financeiro demonstra a receita e a despesa orçamentárias bem como os recebimentos e os pagamentos de natureza extra orçamentária, conjugados com os saldos em espécie proveniente do exercício anterior, e os que se transformem para o exercício seguinte. O mesmo evidencia a movimentação financeira das entidades do setor público no período a que se refere, e discrimina a receita orçamentária realizada por destinação de recurso (destinação vinculada e/ou destinação ordinária); a despesa orçamentária executada por destinação de recurso (destinação vinculada e/ou destinação ordinária); os recebimentos e os pagamentos extra orçamentários; as transferências financeiras decorrentes, ou não, da execução orçamentária; e o saldo inicial e o saldo final em espécie.

I. RECEITA ORÇAMENTÁRIA

Destinação Ordinária: é o processo de alocação livre entre a origem e a aplicação de recursos, para atender a quaisquer finalidades.

Destinação Vinculada: é o processo de vinculação entre a origem e a aplicação de recursos, em atendimento às finalidades específicas estabelecidas pela legislação.

RECEITA ORÇAMENTÁRIA		
Descrição	2019	2018
Ordinária	58.204.919,63	54.342.963,17
Vinculada	0,00	0,00
Total	58.204.919,63	54.342.963,17

II. TRANSFERENCIAS FINANCEIRAS RECEBIDAS

Refletem as movimentações de recursos financeiros entre órgãos e entidades da administração direta e indireta. Podem ser orçamentária ou extra orçamentárias. Aquelas efetuadas em cumprimento à execução do Orçamento são as cotas, repasses e sub-repasses. Aquelas que não se relacionam com o Orçamento em geral decorrem da transferência de recursos relativos aos restos a pagar. Esses valores, quando observados os demonstrativos consolidados, são compensados pelas Transferências Financeiras Concedidas.

TRANSFERENCIAS FINANCEIRAS RECEBIDAS		
Descrição	2019	2018
Transferências Financeiras recebidas	8.030.821,24	6.620.328,70
Total	8.030.821,24	6.620.328,70

III. RECEBIMENTOS EXTRA ORÇAMENTÁRIOS



Nesse grupo são evidenciados os ingressos não previstos no orçamento, que serão restituídos em época própria, por decisão administrativa ou sentença judicial.

RECEBIMENTOS EXTRA ORÇAMENTÁRIOS		
Descrição	2019	2018
Inscrição de Restos a Pagar Processados	4.269.768,79	3.163.938,52
Depósitos restituíveis e valores vinculados	8.150.907,43	8.766.617,45
Total	12.420.676,22	11.930.555,97

IV. DESPESA ORÇAMENTÁRIA

Destinação Ordinária: é o processo de alocação livre entre a origem e a aplicação de recursos, para atender a quaisquer finalidades.

Destinação Vinculada: é o processo de vinculação entre a origem e a aplicação de recursos, em atendimento às finalidades específicas estabelecidas pela legislação.

DESPESA ORÇAMENTÁRIA		
Descrição	2019	2018
Ordinária	23.039.032,24	23.064.727,21
Vinculada	32.765.303,59	29.697.930,27
Total	55.804.335,83	52.762.657,48

V. TRANSFERENCIAS FINANCEIRAS CONCEDIDAS

Refletem as movimentações de recursos financeiros entre órgãos e entidades da administração direta e indireta. Podem ser orçamentárias ou extra orçamentárias e representam a contrapartida das transferências financeiras recebidas.

TRANSFERENCIAS FINANCEIRAS CONCEDIDAS		
Descrição	2019	2018
Transferências Financeiras Concedidas	7.930.712,61	6.620.328,70
Total	7.930.712,61	6.620.328,70

VI. PAGAMENTOS EXTRA ORÇAMENTÁRIOS

São evidenciados os pagamentos que não precisam se submeter ao processo de execução orçamentária, como pagamento de restos a pagar e obrigações que representam ingressos extra orçamentários.

PAGAMENTOS EXTRA ORÇAMENTÁRIOS		
Descrição	2019	2018
Pagamento de Restos a Pagar Processados	2.561.038,92	3.484.779,76
Depósitos restituíveis e valores vinculados	7.647.791,12	10.022.717,59
Total	10.208.830,04	13.522.401,53

VII. SALDO EM ESPÉCIE PARA O EXERCÍCIO SEGUINTE

Representa o somatório dos saldos das contas do subgrupo Caixa e Equivalentes de Caixa, bem como o valor das entradas compensatórias no ativo e passivo financeiro, nos termos do parágrafo único do art. 3º da Lei 4320/64.

O valor em espécie para o exercício seguinte, de R\$ 6.017.148,93 é compatível com o saldo em conciliações, fluxo de caixa e balanço patrimonial.



SALDO EM ESPÉCIE PARA O EXERCÍCIO SEGUINTE		
Descrição	2019	2018
Caixa e Equivalentes de Caixa	6.017.148,93	1.301.315,99
Total	6.017.148,93	1.301.315,99

Amaraji, 31 de dezembro de 2019.

Paulo Eduardo Pereira de Santana
Contador

DECLARAÇÃO DE CONFORMIDADE

A administração declara que as Demonstrações Contábeis da Prefeitura do Município de Amaraji, compreendendo o período de 01 de janeiro de 2019 a 31 de dezembro de 2019, apresentam adequadamente a posição patrimonial e financeira da Autarquia e estão em conformidade com as práticas contábeis adotadas no Brasil, dentro dos padrões estabelecidos pelas Normas Brasileiras de Contabilidade Aplicadas ao Setor Público, observadas as limitações decorrentes do processo de adesão as NBCASP e as circunstâncias narradas nas notas explicativas.

Amaraji, 31 de dezembro de 2019.

Rildo Reis Gouveia
Prefeito

Paulo Eduardo Pereira de Santana
Contador