

PREFEITURA MUNICIPAL DE AMARAJI

ANEXO 13 - BALANÇO FINANCEIRO

Orçamento Programa - Exercício de 2018

DEZEMBRO(31/12/2018)

1 de 1

ISOLADO:5 - SERVIÇO AUTONOMO DE AGUA ESGOTO - SAAE

| INGRESSOS | | DISPÊNDIOS | | | |
|--|---------------------|---------------------|--|---------------------|---------------------|
| ESPECIFICAÇÃO | Exercício Atual | Exercício Anterior | ESPECIFICAÇÃO | Exercício Atual | Exercício Anterior |
| RECEITA ORÇAMENTÁRIA | 1.292.926,40 | 1.265.389,04 | DESPESA ORÇAMENTÁRIA | 1.309.451,46 | 1.286.442,01 |
| ORDINÁRIO | 0,00 | 1.265.389,04 | ORDINÁRIO | 0,00 | 1.286.442,01 |
| TESOURO | 1.292.926,40 | 0,00 | ORDINÁRIO | 0,00 | 1.286.442,01 |
| ORDINÁRIO | 1.292.926,40 | 0,00 | TESOURO | 1.309.451,46 | 0,00 |
| TRANSFERÊNCIAS FINANCEIRAS | 15.745,73 | 6.760,94 | GERAL | 13.417,89 | 0,00 |
| TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS | 15.745,73 | 6.760,94 | ORDINÁRIO | 1.296.033,57 | 0,00 |
| REPASSE RECEBIDO | 15.745,73 | 6.760,94 | EXTRA-ORÇAMENTÁRIA | 85.806,22 | 75.061,04 |
| EXTRA-ORÇAMENTARIA | 86.543,18 | 81.755,26 | RESTOS A PAGAR (PAGOS) | 23.825,00 | 20.650,97 |
| RESTOS A PAGAR (INSCRIÇÃO) | 23.996,85 | 23.825,00 | RP PROCESSADOS PAGOS | 23.825,00 | 20.650,97 |
| INSCRIÇÃO DE RP NÃO PROCESSADOS | 0,00 | 3.500,00 | CONSIGNAÇÕES | 61.981,22 | 54.410,07 |
| INSCRIÇÃO DE RP PROCESSADOS | 0,00 | 20.325,00 | CONTRIBUIÇÃO AO RGPS | 39.873,51 | 0,00 |
| RP PROCESSADOS - INSCRIÇÃO NO EXERCÍCIO | 23.996,85 | 0,00 | IMPOSTO SOBRE A RENDA RETIDO NA FONTE - IRRF | 15.431,04 | 0,00 |
| CONSIGNAÇÕES | 62.546,33 | 57.930,26 | ISS | 990,40 | 0,00 |
| CONTRIBUIÇÃO AO RGPS | 39.991,07 | 0,00 | OUTROS CONSIGNATÁRIOS | 2.193,24 | 0,00 |
| IMPOSTO SOBRE A RENDA RETIDO NA FONTE - IRRF | 15.431,04 | 0,00 | PLANOS DE PREVIDÊNCIA E ASSISTÊNCIA MÉDICA | 3.493,03 | 0,00 |
| ISS | 990,40 | 0,00 | VALORES RESTITUÍVEIS | 0,00 | 54.410,07 |
| OUTROS CONSIGNATÁRIOS | 2.675,88 | 0,00 | SALDOS P/O EXERC. SEGUINTE | 148,16 | 190,53 |
| PLANOS DE PREVIDÊNCIA E ASSISTÊNCIA MÉDICA | 3.457,94 | 0,00 | CAIXA | 77,10 | 0,00 |
| VALORES RESTITUÍVEIS | 0,00 | 57.930,26 | CONTA ÚNICA | 71,06 | 190,53 |
| SALDOS DO EXERC. ANTERIOR | 190,53 | 7.788,34 | TOTAL | 1.395.405,84 | 1.361.693,58 |
| CAIXA | 29,60 | 0,00 | | | |
| CONTA ÚNICA | 160,93 | 7.788,34 | | | |
| TOTAL | 1.395.405,84 | 1.361.693,58 | | | |



Documento Assinado Digitalmente por: MANOEL ANDRADE LIMA FILHO, EDNALVA DE MOURA BEZERRA, LUCIO ROBERTO DA SILVA
 Acesse em: <https://stecf.tce.pe.gov.br/epv/validaDoc.seam> Código do documento: dd107c86-84c7-4493-8606-649810befc65



NOTA EXPLICATIVA

DEMONSTRAÇÃO DO BALANÇO FINANCEIRO EXERCÍCIO DE 2018

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 Autarquia do Município.

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 | 2018 | 2017 |
| Ordinária | 1.292.926,40 | 1.265.389,04 |
| Vinculada | 0,00 | 0,00 |
| Total | 1.292.926,40 | 1.265.389,04 |

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 | 2018 | 2017 |
| Transferências Financeiras recebidas | 15.745,73 | 6.760,94 |
| Total | 15.745,73 | 6.760,94 |

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 | 2018 | 2017 |
| Inscrição de Restos a Pagar Processados | 23.996,85 | 23.825,00 |
| Depósitos restituíveis e valores vinculados | 62.546,33 | 57.930,26 |
| Total | 86.543,18 | 81.755,26 |

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 | 2018 | 2017 |
| Ordinária | 1.309.451,46 | 1.286.442,01 |
| Vinculada | 0,00 | 0,00 |
| Total | 1.309.451,46 | 1.286.442,01 |

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 | 2018 | 2017 |
| Transferências Financeiras Concedidas | 0,00 | 0,00 |
| Total | 0,00 | 0,00 |

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 | 2018 | 2017 |
| Pagamento de Restos a Pagar Processados | 23.825,00 | 20.650,97 |
| Depósitos restituíveis e valores vinculados | 61.981,22 | 54.410,07 |
| Total | 85.806,22 | 75.061,04 |

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\$ 148,16 é compatível com o saldo em conciliações, fluxo de caixa e balanço patrimonial.



| SALDO EM ESPÉCIE PARA O EXERCÍCIO SEGUINTE | | |
|--|--------|--------|
| Descrição | 2018 | 2017 |
| Caixa e Equivalentes de Caixa | 148,16 | 190,53 |
| Total | 148,16 | 190,53 |

Amaraji, 31 de dezembro de 2018.

Lucio Roberto da Silva
Contador

DECLARAÇÃO DE CONFORMIDADE

A administração declara que as Demonstrações Contábeis do SAAE - Serviço Autonomo Água e Esgoto, compreendendo o período de 01 de janeiro de 2018 a 31 de dezembro de 2018, 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 2018.

Manoel Andrade Lima Filho
Presidente

Lucio Roberto da Silva
Contador