



PREFEITURA MUNICIPAL DE GLÓRIA DO GOITÁ – PE



Documento Assinado Digitalmente por: TADEU ANDRE BEZERRA DE SANDE, ADRIANA DORNELAS CAMARA PAES
Acesse em: <https://etce.tce.pe.gov.br/epp/validaDoc.seam> Código do documento: ed29084e-9922-48cb-ad68-64bc63331903

Item 04 – Balanço Orçamentário do município (Anexo 12 da Lei Federal nº. 4.320/64), acompanhado das respectivas notas explicativas (**conforme modelos constantes nos anexos XIX e XX, no que couber**), de acordo com o Manual de Contabilidade Aplicada ao Setor Público vigente para o exercício (1) e (2).

PREFEITURA MUNICIPAL DE GLÓRIA DO GOITÁ

ANEXO 12 - BALANÇO ORÇAMENTÁRIO

DEZEMBRO(31/12/2018)

Exercício de 2018



9
Documento Assinado
Acesse em: https://www.gloriagota.gov.br

ISOLADO:2 - PREFEITURA MUNICIPAL DE GLÓRIA DO GOITÁ

RECEITAS ORÇAMENTÁRIAS	PREVISÃO INICIAL	PREVISÃO ATUALIZADA (a)	RECEITAS REALIZADAS (b)	SALDO c = (b-a)
RECEITAS CORRENTES	47.608.000,00	47.608.000,00	45.718.299,75	-1.889.700,25
RECEITA TRIBUTÁRIA	3.536.000,00	3.536.000,00	1.739.827,81	-1.796.172,19
Impostos	2.856.000,00	2.856.000,00	1.589.685,53	-1.266.314,47
Taxas	560.000,00	560.000,00	150.142,28	-409.857,72
Contribuição de Melhoria	120.000,00	120.000,00	0,00	-120.000,00
RECEITA DE CONTRIBUIÇÕES	490.000,00	490.000,00	333.727,55	-156.272,45
Contribuições Econômicas	20.000,00	20.000,00	0,00	-20.000,00
Contribuição para o Custeio do Serviço de Iluminação Pública	470.000,00	470.000,00	333.727,55	-136.272,45
RECEITA PATRIMONIAL	470.000,00	470.000,00	66.181,91	-403.818,09
Valores Mobiliários	460.000,00	460.000,00	66.181,91	-393.818,09
Outras Receitas Patrimoniais	10.000,00	10.000,00	0,00	-10.000,00
RECEITA DE SERVIÇOS	180.000,00	180.000,00	55.716,00	-124.284,00
Serviços Administrativos e Comerciais Gerais	80.000,00	80.000,00	55.716,00	-24.284,00
Outros Serviços	100.000,00	100.000,00	0,00	-100.000,00
TRANSFERÊNCIAS CORRENTES	42.812.000,00	42.812.000,00	43.173.194,57	361.194,57
Transferências da União e de suas Entidades	20.392.000,00	20.392.000,00	19.601.875,22	-790.124,78
Transferências do Estado e de suas Entidades	7.574.000,00	7.574.000,00	9.076.644,65	1.502.644,65
Transferências de Outras Instituições Públicas	14.846.000,00	14.846.000,00	14.494.674,70	-351.325,30
OUTRAS RECEITAS CORRENTES	120.000,00	120.000,00	349.651,91	229.651,91
Multas administrativas, contratuais e judiciais	50.000,00	50.000,00	0,00	-50.000,00
Indenizações, Restituições e ressarcimentos	40.000,00	40.000,00	166.981,85	126.981,85
Demais Receitas Correntes	30.000,00	30.000,00	182.670,06	152.670,06
RECEITAS DE CAPITAL	2.770.600,00	2.770.600,00	0,00	-2.770.600,00
ALIENAÇÃO DE BENS	300.000,00	300.000,00	0,00	-300.000,00
Alienação de Bens Móveis	200.000,00	200.000,00	0,00	-200.000,00
Alienação de Bens Imóveis	100.000,00	100.000,00	0,00	-100.000,00
TRANSFERÊNCIAS DE CAPITAL	1.670.600,00	1.670.600,00	0,00	-1.670.600,00
Transferências da União e suas Entidades	1.005.000,00	1.005.000,00	0,00	-1.005.000,00
Transferências dos Estados e do Distrito Federal e de suas Entidades	665.600,00	665.600,00	0,00	-665.600,00
OUTRAS RECEITAS DE CAPITAL	800.000,00	800.000,00	0,00	-800.000,00
Demais Receitas de Capital	800.000,00	800.000,00	0,00	-800.000,00
SUBTOTAL DAS RECEITAS (I)	50.378.600,00	50.378.600,00	45.718.299,75	-4.660.300,25
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
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 (III) = (I+II)	50.378.600,00	50.378.600,00	45.718.299,75	-4.660.300,25
DÉFICIT (IV)				0,00
TOTAL (V) = (III+IV)	50.378.600,00	50.378.600,00	45.718.299,75	
SALDOS DE EXERCÍCIOS ANTERIORES (UTILIZADOS PARA CRÉDITO ADICIONAIS)		0,00	0,00	
Superávit Financeiro		0,00	0,00	
Reabertura de Créditos Adicionais		0,00	0,00	

ADRIANA DORNELAS CÂMARA PAES
PREFEITA
399.969.054-20

TADEU ANDRE BEZERRA DE SANDE
CONTADOR - CRC Nº 017.226/O-3
821.798.754-87

PREFEITURA MUNICIPAL DE GLÓRIA DO GOITÁ

ANEXO 12 - BALANÇO ORÇAMENTÁRIO



Exercício de 2018

DEZEMBRO(31/12/2018)

DESPESAS ORÇAMENTÁRIAS	DOTACAO INICIAL (d)	DOTAÇÃO ATUALIZADA (e)	DESPESAS EMPENHADAS (f)	DESPESAS LIQUIDADAS (g)	DESPESAS PAGAS (h)	SALDO DA DOTACÃO (i)=(e-f)
DESPESAS CORRENTES	30.884.568,00	36.105.354,67	35.493.722,00	35.417.724,60	33.467.037,28	611.533,67
PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	18.565.000,00	21.385.946,67	21.206.107,80	21.190.107,80	20.291.479,69	179.338,87
JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA	20.000,00	2.384,97	0,00	0,00	0,00	2.384,97
OUTRAS DESPESAS CORRENTES	12.299.568,00	14.717.023,03	14.287.614,20	14.227.616,80	13.175.557,59	429.406,23
DESPESAS DE CAPITAL	4.543.232,00	1.233.148,73	1.148.638,80	1.148.638,80	1.110.914,74	84.203,93
INVESTIMENTOS	4.063.232,00	286.642,36	266.944,10	266.944,10	229.220,04	159.698,26
INVERSÕES FINANCEIRAS	100.000,00	360.644,12	360.644,12	360.644,12	360.644,12	0,00
AMORTIZAÇÃO DA DÍVIDA	380.000,00	585.862,25	521.050,58	521.050,58	521.050,58	64.811,67
RESERVA DE CONTINGÊNCIA	100.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100.000,00
RESERVA DO RPPS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
SUBTOTAL DAS DESPESAS	35.527.800,00	37.338.503,40	36.642.360,80	36.566.363,40	34.577.952,02	696.141,00
AMORTIZAÇÃO DA DÍVIDA - REFINANCIAMENTO (VII)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Amortização da Dívida Interna	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 Externa	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 REFINANCIAMENTO (VIII)=(VI+VII)	35.527.800,00	37.338.503,40	36.642.360,80	36.566.363,40	34.577.952,02	696.141,00
SUPERÁVIT (IX)			9.075.938,95			
TOTAL (X)=(VIII + IX)	35.527.800,00	37.338.503,40	45.718.299,75	36.566.363,40	34.577.952,02	696.141,00

QUADRO DA EXECUÇÃO DOS RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS

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 (b)				
DESPESAS CORRENTES	139.666,03	75.997,40	133.915,63	130.577,56	5.750,40	79.335,47
PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	46.095,63	16.000,00	46.095,63	42.757,56	0,00	19.800,00
JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
OUTRAS DESPESAS CORRENTES	93.570,40	59.997,40	87.820,00	87.820,00	5.750,40	59.665,40
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	139.666,03	75.997,40	133.915,63	130.577,56	5.750,40	79.335,47

QUADRO DA EXECUÇÃO DOS RESTOS A PAGAR PROCESSADOS E NÃO PROCESSADOS LIQUIDADOS

RESTOS A PAGAR PROCESSADOS E NÃO PROCESSADOS LIQUIDADOS	INSCRITOS		PAGOS (c)	CANCELADOS (d)	SALDO (e)=(a+b-c-d)
	EM EXERCÍCIOS ANTERIORES (a)	EM 31 DE DEZEMBRO DO EXERCÍCIO (b)			
DESPESAS CORRENTES	2.594.050,05	1.950.687,32	1.546.985,79	287.256,45	2.710.495,13
PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	711.275,69	898.628,11	707.952,89	0,00	901.950,91
JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
OUTRAS DESPESAS CORRENTES	1.882.774,36	1.052.059,21	839.032,90	287.256,45	1.808.544,22
DESPESAS DE CAPITAL	50.670,70	37.724,06	0,00	0,00	88.394,76
INVESTIMENTOS	50.670,70	37.724,06	0,00	0,00	88.394,76
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	2.644.720,75	1.988.411,38	1.546.985,79	287.256,45	2.798.889,89

ADRIANA DORNELAS CÂMARA PAES
PREFEITA
399.969.054-20

TADEU ANDRE BEZERRA DE SANDE
CONTADOR - CRC Nº 017.226/O-3
821.798.754-87

PREFEITURA MUNICIPAL DE GLÓRIA DO GOITÁ
ANEXO 12 - BALANÇO ORÇAMENTÁRIO
DEZEMBRO(31/12/2018)

Exercício de 2018



NOTA EXPLICATIVA

Nota 5 – Detalhamento das Despesas Executadas por Crédito inicial, Suplementar, Especial e Extraordinário.

Seguem as informações referentes a execução da despesa, conforme demonstra o quadro detalhado por grupo de despesa

Em R\$

Grupo de Despesa	Descrição Grupo de Despesa	Crédito inicial (a)	Crédito Atualizado (b)	Diferença Atualização c = (b-a)	Despesa Executada (d)	Diferença Execução = (d-b)
1	Pessoal e Encargos Sociais	18.565.000,00	21.385.946,67	2.820.946,67	21.206.107,80	-179.838,87
2	Juros e Encargos da Dívida	20.000,00	2.384,97	-17.615,03	0,00	-2.384,97
3	Outras Despesas Correntes	12.299.568,00	14.717.023,03	2.417.455,03	14.287.614,20	-429.408,83
4	Investimentos	4.063.232,00	286.642,36	-3.776.589,64	266.944,10	-19.698,26
5	Inversões Financeiras	100.000,00	360.644,12	260.644,12	360.644,12	0,00
6	Amortização da Dívida	380.000,00	585.862,25	205.862,25	521.050,58	-64.811,67
9	Reserva de Contingência e Reserva RPPS	100.000,00	0,00	-100.000,00	0,00	0,00
	Total	35.527.800,00	37.338.503,40	1.810.703,40	36.642.360,80	-696.142,60

Fonte: Sistema de Orçamento e Finanças - SOF

Nota 5.1 – Análise dos quocientes

Cabe destacar os gastos mais relevantes sobre a despesa executada: Pessoal e Encargos totalizaram R\$ 21.206.107,80 (57,87%) e Outras Despesas Correntes somaram um total de R\$ 14.287.614,20 (38,99%).

Os resultados que serão expostos correspondem à apuração dos quocientes do Balanço Orçamentário – BO através do confronto das informações trazidas pelas receitas e despesas orçamentárias seguido de suas respectivas análises, auxiliando na melhor compreensão dos valores apresentados no BO.

ADRIANA DORNELAS CÂMARA PAES
 PREFEITA
 399.969.054-20

TADEU ANDRE BEZERRA DE SANDE
 CONTADOR - CRC Nº 017.226/O-3
 821.798.754-87

Documento Assinado Digitalmente por TADEU ANDRE BEZERRA DE SANDE, ADRIANA DORNELAS CÂMARA PAES
 Acesse em: <https://tcece.tce.pe.gov.br/validaDoc.sejm> Código do documento: e129084c-9922-48cb-ad68-64bd63331903

PREFEITURA MUNICIPAL DE GLÓRIA DO GOITÁ

ANEXO 12 - BALANÇO ORÇAMENTÁRIO

DEZEMBRO(31/12/2018)

Exercício de 2018



NOTA EXPLICATIVA

Quociente de Execução da Receita		%
Receita Realizada	R\$ 45.718.299,75	0,91
Previsão Inicial	R\$ 50.378.600,00	

O Quociente de Execução da Receita demonstra que foi realizado 91% da receita inicial prevista.

Quociente de Execução da Despesa		%
Despesa Empenhada	R\$ 36.642.360,80	0,98
Despesa Atualizada	R\$ 37.338.503,40	

O confronto entre a despesa empenhada em relação com a despesa atualizada demonstra que foi empenhada no exercício 98% da despesa fixada inicialmente para o exercício financeiro.

Quociente de Execução Orçamentária Corrente		%
Receita Corrente	R\$ 45.718.299,75	1,29
Despesa Corrente	R\$ 35.493.722,00	

O resultado do quociente demonstra que foi realizada 1,29 de receita corrente para cada 1,00 de despesa corrente, o que equivale a uma soma da receita corrente 0,29 superior à soma da despesa corrente do exercício, ou seja, existe o um saldo a ser colocado na Poupança Corrente de 29%.

Quociente de Execução Orçamentária de Capital		%
Receita de Capital	R\$ 0,00	-
Despesa de Capital	R\$ 1.148.638,80	

Relativo à execução orçamentária de capital, demonstra que não foram realizadas Receitas de Capital no exercício financeiro em exame, indicando o uso da poupança corrente para cobrir as Despesas de Capital.

ADRIANA DORNELAS CÂMARA PAES
PREFEITA
399.969.054-20

TADEU ANDRE BEZERRA DE SANDE
CONTADOR - CRC Nº 017.226/O-3
821.798.754-87

Documento Assinado Digitalmente por: TADEU ANDRE BEZERRA DE SANDE e ADRIANA DORNELAS CÂMARA PAES
Acesse em: <https://etce.tce.pe.gov.br/epp/validaDoc.seam> Código do documento: 4129084c-9922-48cb-ad68-64b0c6333190

PREFEITURA MUNICIPAL DE GLÓRIA DO GOITÁ
ANEXO 12 - BALANÇO ORÇAMENTÁRIO
DEZEMBRO(31/12/2018)

Exercício de 2018



NOTA EXPLICATIVA

Quociente do Resultado Orçamentário		%
Receita Realizada	R\$ 45.718.299,75	1,25
Despesas Empenhadas	R\$ 36.642.360,80	

O quociente nos mostra que foi realizado 1,25 da receita orçamentaria no exercício, para cada de despesa empenhada, ou seja, houve um superávit orçamentário, sendo considerado um resultado positivo.

Documento Assinado Digitalmente por: TADEU ANDRE BEZERRA DE SANDE. ADRIANA DORNELAS CAMARA PAES
Acesse em: <https://etce.tce.pe.gov.br/ppp/validaDocumento.asp> e informe o Código do documento: ed29084c-9922-48cb-ad68-64bc63331903

ADRIANA DORNELAS CÂMARA PAES
PREFEITA
399.969.054-20

TADEU ANDRE BEZERRA DE SANDE
CONTADOR - CRC Nº 017.226/O-3
821.798.754-87