

RELATÓRIO TÉCNICO DO BALANÇO GERAL DE 2018

PREFEITURA MUNICIPAL DE ARAPIRACA
SECRETARIA DA FAZENDA MUNICIPAL



RELATÓRIO TÉCNICO DO BALANÇO GERAL DE 2018

PREFEITURA MUNICIPAL DE ARAPIRACA
SECRETARIA DA FAZENDA MUNICIPAL

RELATÓRIO
TÉCNICO
SOBRE A
PRESTAÇÃO
DE CONTAS



Publicação da Secretaria Municipal da Fazenda
Arapiraca – Abril de 2019

PREFEITO DO MUNICÍPIO DE ARAPIRACA

Rogério Auto Teófilo

SECRETÁRIO MUNICIPAL DA FAZENDA

Antônio Fernando Costa Lobo

SECRETÁRIO ADJUNTO

Paulo César da Silva Barbosa

ELABORAÇÃO DO RELATÓRIO

EQUIPE TÉCNICA

Maria Aparecida Barros Padilha

Jackson Feitosa Nicácio

Aramis de Queiroz Silva

Luciano Tenório Moura Cavalcante

João José da Silva Filho

Adriana Ventura Pereira

Marília Alexandre de Lima Alves

Elaine Caetano Leite de Omena

Albertino Augusto Dias Neto

Rodrigo Jorge Fonseca da Cunha

Simone de Jesus Teles

SUMÁRIO	PÁG
Prefeitura Municipal de Arapiraca - Breve apresentação.....	1
Apresentação das Demonstrações Contábeis.....	2
Análise Orçamentária	
Balanço Orçamentário.....	4
Execução da Receita Orçamentária.....	4
Receita Tributária.....	5
Dívida Ativa Arrecadada.....	6
Transferência Corrente e Capital.....	6
Comparativo da Receita Orçamentária.....	7
Execução da Despesa Orçamentária.....	8
Despesas Correntes.....	10
Despesas de Capital.....	11
Despesa por Função.....	12
Comparativo da Despesa Orçamentária.....	14
Síntese da Execução Orçamentária.....	15
Análise Financeira	
Balanço Financeiro.....	17
Saldo Inicial de Caixa.....	17
Ingresso.....	17
Recebimento Extra Orçamentário - ênfase em inscrição de Restos a pagar.....	19
Dispêndio.....	21
Pagamento Extra Orçamentário.....	22
Saldo Final de Caixa.....	23
Síntese do Balanço Financeiro.....	23
Demonstração do Fluxo de Caixa.....	24
Análise Patrimonial	
Balanço Patrimonial.....	28
Ativo x Passivo Circulante.....	28
Índice do Balanço Patrimonial Circulante.....	33
Ativo x Passivo Não Circulante.....	34
Índice do Balanço Patrimonial Consolidado.....	37
Demonstrações das Variações Patrimoniais.....	38
Gestão Fiscal	
Receita Corrente Líquida.....	40
Resultado Primário.....	41
Resultado Nominal e DCL.....	43
Aplicação no MDE.....	43
Aplicação na Saúde.....	44
Despesa Com Pessoal.....	45
Principais Resultados Alcançados.....	46
Anexos da 4320/64	
Anexos da LRF	

Relatório Técnico do Balanço Geral 2018

Prefeitura Municipal de Arapiraca/AL

A Prefeitura Municipal de Arapiraca tem como atividade principal a administração pública em geral. Situado à Rua Samaritana, 1185 Bairro: Santa Edwiges, Arapiraca/AL- Centro Administrativo Antônio Rocha. Sua estrutura é constituída pelo Poder Legislativo e Executivo. O Poder Executivo é formado por 02 autarquias: Regime de Previdência Própria e Superintendência de Transportes Urbanos, por 03 Fundos Públicos sendo: Fundo Municipal da Educação, Saúde e Assistência Social, além das secretarias de: Agricultura e Meio Ambiente, Procuradoria Geral do Município, Coordenadoria Geral de Comunicação, Serviços Públicos, Desenvolvimento Econômico e Turismo, Planejamento Orçamento e Gestão Secretaria do Desenvolvimento Urbano e Obras, Controladoria.

O Município é administrado pelo Prefeito Rogério Auto Teófilo que iniciou sua vida pública como Secretário Municipal de Administração. Três vezes deputado estadual por Alagoas, e em 2002 foi eleito Deputado Federal representando o povo Alagoano e em especial do Agreste.

Arapiraca é um município no interior do estado de Alagoas. Pertencente à Mesorregião do Agreste Alagoano, localiza-se a oeste da capital do estado, distando desta cerca de 130 km. Sua população foi estimada em 232.671 habitantes pelo IBGE em 2016, sendo assim, o segundo mais populoso do estado de Alagoas e o primeiro de sua macrorregião. Está a aproximadamente 1.390 km de Brasília, a capital federal. A cidade localiza-se exatamente no centro do estado, o que a torna uma importante rota para as mais variadas áreas das cidades circunvizinhas e demais cidades. Sua área é de 367,5 km², sendo que 8 6874 km² estão em perímetro urbano.

O desenvolvimento da cidade teve início principalmente nos anos de 1970, quando a cultura da produção de fumo, antigamente conhecido "*Ouro Verde*", uma das principais atividades econômicas da época na região, elevou à cidade a categoria de município. Mas, atualmente, a cidade conta com várias empresas de grande porte e inúmeras empresas de pequeno porte que dão grande impulso na economia local. A empresa de grande porte mais conhecida no estado estando localizada em Arapiraca é a Coringa, atuante na cidade desde a sua fundação

nos anos 60 comercializando seus produtos a mais de 20 estados brasileiros, além várias empresas atacadistas de diversos produtos.

Atualmente, a cidade Arapiraquense vem se destacando por ser uma das que mais vêm gerando empregos em todo o território nacional. De acordo com dados do Cadastro Geral de Empregados e Desempregados, divulgados pelo Ministério do Trabalho e Emprego, Arapiraca foi o quarto maior gerador de empregos com carteira assinada no país em 2015.

APRESENTAÇÃO DAS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS

O Balanço Geral retrata a execução dos Orçamentos Fiscal e da Seguridade Social, refletindo a unificação orçamentária disposta no Orçamento Programa para o exercício financeiro de 2018 e abrange os órgãos da Administração Direta e Indireta do Poder Executivo e Poder Legislativo.

As Demonstrações Contábeis Aplicadas ao Setor Público que compõe esse Balanço Geral foram elaboradas conforme a Lei nº 4320/1964 e as demonstrações exigidas pela lei complementar nº 101/2000 (Lei de Responsabilidade Fiscal – LRF).

Para tanto foi utilizado o Manual de Contabilidade Aplicada ao Setor Público, 7ª edição, aprovado pela Portaria STN nº 840 de 21 de dezembro de 2016, que observa os dispositivos legais que regulem o assunto e também as disposições do Conselho Federal de Contabilidade, assim como as Normas Brasileiras de contabilidade Aplicadas ao Setor Público (NBC T 6). Para a elaboração dos relatórios fiscais a base utilizada foi Portaria de Nº 766-2017 na versão de 18/06/2018 em sua 8ª edição.

As demonstrações contábeis e suas respectivas notas explicativas constantes no relatório técnico estão apresentadas com valores expressos em milhares de reais, contudo em alguns gráficos e tabelas os valores foram atualizados monetariamente pelo IPC-A (Índice Preço Consumidor Amplo) do IBGE (Instituto Brasileiro de Geografia e Estatística), a fim de possibilitar a análise de séries históricas.

02- DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS



ANÁLISE ORÇAMENTÁRIA

BALANÇO ORÇAMENTÁRIO

Segundo o Art. 102, da Lei nº 4.320/64, o Balanço Orçamentário demonstrará as receitas e a despesas previstas em confronto com as realizadas. Para o Conselho Federal de Contabilidade, através da Resolução CFC nº 1.268/2009 que alterou a NBC T 16.6, o Balanço Orçamentário evidenciará em níveis relevantes tanto as receitas quanto as despesas confrontando o orçamento inicial e as suas alterações com a execução, demonstrando o resultado orçamentário.

EXECUÇÃO DA RECEITA ORÇAMENTÁRIA

A receita orçamentária é o ingresso de recursos financeiros que se incorporam definitivamente ao patrimônio público, pois pertencem à entidade que o recebe. Instrumento por meio do qual se viabiliza a execução de políticas públicas.

A fim de possibilitar a identificação detalhada dos recursos que ingressam nos cofres públicos, a classificação da receita orçamentária por natureza subdivide-se em: Categoria Econômica, Origem, Espécie, Desdobramento para Identificação das Peculiaridades e Tipo, conforme a 7ª Edição do MCASP publicado pela STN.

A prefeitura Municipal de Arapiraca/AL, no exercício de 2018, obteve de receitas orçamentárias (incluídas as Intra Orçamentárias) o montante de R\$ 593.533.245,68, no qual foi arrecadada 80,42% das receitas previstas, resultando uma arrecadação inferior a previsão. Conforme demonstra o quadro abaixo:

NOMECLATURA	PREVISÃO ATUALIZADA R\$	ARRECADADA R\$	DIFERENÇA R\$
TRIBUTÁRIA	82.857.780,00	61.189.442,47	-21.668.337,53
CONTRIBUIÇÕES	25.034.803,00	25.844.961,81	810.158,81
PATRIMONIAL	11.111.094,00	7.143.664,62	-3.967.429,38
AGROPECUÁRIA	0,00	0,00	0,00
INDUSTRIAL	0,00	0,00	0,00
SERVIÇOS	9.133.811,00	182.686,78	-8.951.124,22
TRANSFERÊNCIAS CORRENTES	441.113.044,00	459.700.240,14	18.587.196,14
OUTRAS RECEITAS CORRENTES	18.810.663,00	8.197.713,75	10.612.949,25
TRANSFERÊNCIA DE CAPITAL	130.366.781,00	11.459.611,52	-118.907.169,48
TOTAL EXCETO INTRA	718.427.976,00	573.718.321,09	-144.709.654,91

RECEITA INTRA-ORÇAMENTÁRIA	19.582.804,00	19.814.924,59	-232.120,59
TOTAL	738.010.780,00	593.533.245,68	-144.477.534,32

Fonte: Sistema Contábil Municipal.

As Receitas Correntes e as Receitas de Capital representaram respectivamente 98,07% e 1,93% do total arrecadado consolidado em 2018.

RECEITA TRIBUTÁRIA

RECEITA TRIBUTÁRIA	ANO 2016 (R\$)	ANO 2017 (R\$)	V. HORIZONTAL % (Base 2016)	ANO 2018 (R\$)	V. HORIZONTAL % (Base 2016)
IPTU	6.022.997,80	10.162.692,17	68,73	12.080.242,33	100,57
ISS	18.676.099,92	20.592.254,46	10,26	24.727.382,27	32,4
ITBI	3.704.204,49	3.844.142,82	3,78	5.416.236,10	46,21
IRRF	7.755.445,15	10.574.157,13	36,34	13.579.896,43	75,1
TAXA	4.008.976,82	4.518.500,76	12,71	5.385.685,34	34,34
TOTAL	40.167.724,18	49.691.747,34	23,71	61.189.442,47	52,33

Fonte: Sistema Contábil Municipal

Dentro da composição das receitas no exercício de 2018 podemos destacar a participação da receita tributária com 8,52% diante do total arrecadado exceto Intra. A receita tributária cresceu em 2018 na sua plenitude em 23,14% com relação ao ano anterior e 52,33% com relação ao ano de 2016. O Imposto Sobre a Propriedade Predial E Territorial Urbana (IPTU) foi o que mais evoluiu possuindo um avanço de 100,57% e 18,87% para com os anos 2016 e 2017 respectivamente. O imposto sobre serviço (ISS) apesar de ter crescido menos que o IPTU, continua sendo o principal tributo, visto que do total da receita tributária coletadas em 2018 ele representou 40,41%. O Imposto de Renda Retido na Fonte apesar de não ser de competência do município, por força do artigo 158 da Constituição Federal integra o quadro das receitas tributárias municipais.

DÍVIDA ATIVA ARRECADAÇÃO

Dívida Ativa	ANO 2016 (R\$)	ANO 2017 (R\$)	V. HORIZONTAL %	ANO 2018 (R\$)	V. HORIZONTAL %
			(base 2016)		(base 2016)
IMPOSTOS	1.879.562,29	3.640.167,80	93,67	4.753.537,68	152,9
TAXA	988.016,03	1.247.330,84	26,25	1.270.253,26	28,56
TOTAL	2.867.578,32	4.854.271,20	69,28	6.023.790,94	110,07

Fonte: Sistema Contábil Municipal

Dentro da composição da receita tributária, temos as receitas de dívida ativa de impostos e taxas no qual através da tabela acima se pode observar que em dois anos o total arrecadado de dívida ativa evoluiu em 110,07%. Esse recolhimento ocorreu decorrente ao esforço exercido pelo setor de arrecadação municipal e apoio do Poder Legislativo por intermédio da programação de recuperação fiscal conforme a Lei Municipal 3.290/2018 em conjunto com a Lei 3.271/2017.

TRANSFERÊNCIAS CORRENTES E CAPITAIS

Na esfera orçamentária as transferências Intergovernamentais é a movimentação de recursos financeiros entre entes distintos. Portanto compreendem a entrega de recursos, correntes ou de capital de um ente denominado transferidor para outro, beneficiário. São segregadas em dois grupos: transferências legais e transferências voluntárias.

As transferências Legais são aqueles recursos arrecadados por um ente e que a legislação determina que devam ser transferidos para outro ente. Por exemplo: Fundo de Participação do Município (FPM) e o Imposto Sobre Circulação e Mercadoria (ICMS).

As transferências Voluntárias são recursos financeiros destinados à cooperação, auxílio ou assistência financeira, entregues voluntariamente pelo Ente Transferidor.

Somando o total das transferências corrente mais capital o montante foi de R\$ 471.159.851,66 sendo: R\$ 459.700.240,14 de transferência corrente e apenas R\$ 11.459.611,52 de transferência de capital.

Conforme demonstrativos Contábeis as transferências recebidas em 2018 que se destacaram foram:

TRANFERÊNCIAS CORRENTES	ANO 2017	ANO 2018	VARIAÇÃO EM %
FUNDEB	104.610.714,85	117.558.862,40	12,38%
FNDE	10.648.116,45	8.281.738,05	-22,22%
TRANSFERÊNCIA A SAÚDE	184.727.333,54	193.032.850,88	4,50%
TRANSFERÊNCIA A ASS. SOCIAL	6.150.451,58	4.455.104,93	-27,56%
FPM	83.988.264,23	81.981.989,30	-2,39%
ICMS	41.562.436,69	42.245.981,50	1,64%
TOTAL	431.687.317,34	447.556.527,06	3,67%

O somatório desse grupo de receitas é de: R\$ 447.556.527,06 espelhando dessa maneira um percentual de participação total nas receitas arrecadadas em 2018 de 75,41%. As outras transferências de recursos incluindo a de capital representaram 3,97% do total da receita arrecadada, ou seja, o grau de dependência do município para com as outras esferas de governo é de 79,38%, significando que para cada 1 Real que entrou no cofre público municipal de Arapiraca/AL mais de 0,79 Centavos foram por intermédio de transferências. Esse quadro, comum a outros municípios brasileiros, é fruto, na visão de especialistas, da estrutura criada no país, que concentra a arrecadação na união, mas divide os gastos entre as cidades e os entes federativos. Na medida em que esse repasse da União ou Estado sofrem alguma queda de valor os municípios passam a ter dificuldades em arcar com os custos já contraídos.

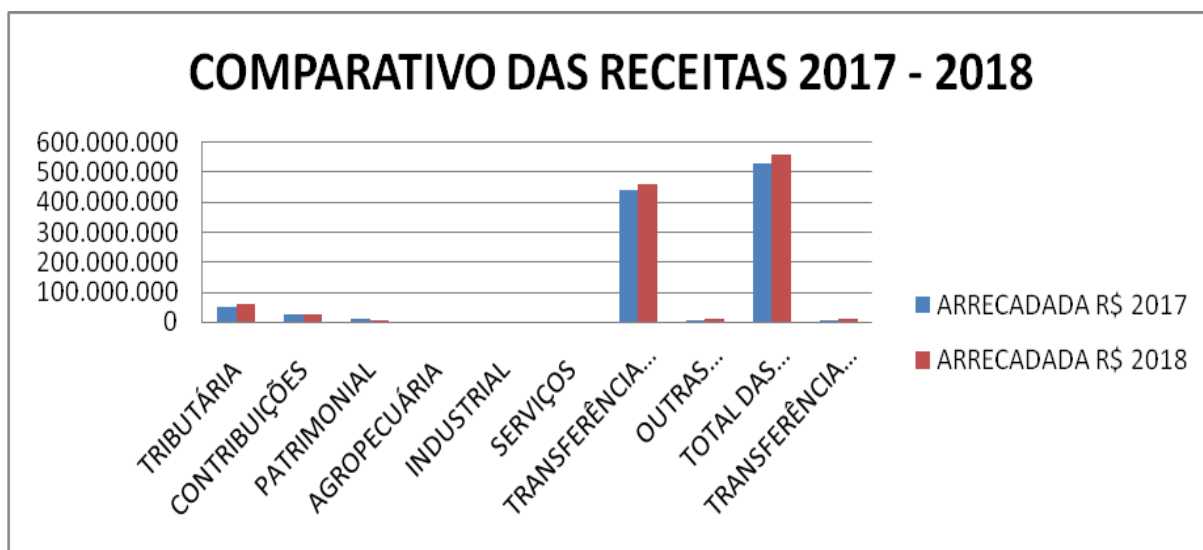
COMPARATIVO DA RECEITA ORÇAMENTÁRIA 2017 E 2018

A seguir, evidencia-se quadro comparativo da Receita Orçamentária Consolidada de 2017 e 2018:

NOMECLATURA	ARRECADADA R\$ 2017	ARRECADADA R\$ 2018	VARIAÇÃO HORIZONTAL %
TRIBUTÁRIA	49.691.747,34	61.189.442,47	23,14
CONTRIBUIÇÕES	25.650.545,68	25.844.961,81	0,76
PATRIMONIAL	11.134.256,14	7.143.664,62	-35,84
AGROPECUÁRIA	0,00	0,00	0,00
INDUSTRIAL	0,00	0,00	0,00
SERVIÇOS	1.587.157,25	182.686,78	-88,49
TRANSFERÊNCIAS CORRENTES	439.541.782,58	459.700.240,14	4,59
OUTRAS RECEITAS CORRENTES	5.107.252,35	8.197.713,75	60,51

TOTAL DAS RECEITAS CORRENTES	532.712.741,34	562.258.709,57	5,55
TRANSFERÊNCIA DE CAPITAL	5.336.455,04	11.459.611,52	114,74
TOTAL EXCETO INTRA	538.049.196,38	573.718.321,09	6,63
RECEITA INTRA-ORÇAMENTÁRIA	19.589.876,38	19.814.924,59	1,15
TOTAL GERAL	557.639.072,76	593.533.245,68	6,44

Fonte: Sistema Contábil Municipal



Observam-se um aumento de 5,55% nas Receitas Correntes, entre os exercícios de 2017 e 2018, com destaque para Outras Receitas Correntes, com aumento de 60,51%, Receita Tributária com aumento de 23,14%, Transferências Correntes com aumento de 4,59% e Receita Patrimonial com redução de 35,84%. O crescimento das Outras Receitas Correntes se deve principalmente pelo fato da PMA ter recebido o valor por indenização da OCUPAÇÃO ILÍCITA DE BENS PÚBLICOS na quantia de: R\$ 4.544.720,24. Isso foi possível devido ao esforço da Procuradoria Municipal na esfera da justiça estadual, conforme o número do Processo: 0706541-75.2015.8.02.0058.

Nas Receitas de Capital, houve uma evolução de 114,74% na comparação dos exercícios.

Em resumo, o resultado consolidado das receitas orçamentárias arrecadadas em 2018 apresentou um aumento de 6,44%, se comparado ao exercício de 2017.

EXECUÇÃO DA DESPESA ORÇAMENTÁRIA

Despesa orçamentária é a despesa decorrente da execução do orçamento

público em curso, devendo estar autorizado na Lei Orçamentária Anual originalmente sancionada ou em leis específicas que modificam esse orçamento. As fases das despesas públicas transcorrem em três estágios conforme previsto na Lei 4.320/64: empenho, liquidação e pagamento.

Assim como ocorre com as receitas, a classificação econômica divide as despesas em dois principais grupos, despesas correntes e despesas de capital, conforme artigo décimo segundo da Lei nº 4320/1964. Nas despesas correntes estão as despesas de custeio tais como: *peessoal, juros da dívida e outras despesas de custeio*, enquanto que nas despesas de capital estão as de: investimento, inversões financeiras, amortização da dívida e transferência de capital.

As despesas do Governo Municipal de Arapiraca no exercício de 2018 se comportaram dessa maneira:

Valor em R\$

DESPESAS ORÇAMENTÁRIAS	DOTAÇÃO INICIAL	DOTAÇÃO ATUALIZADA	DESPESAS EMPENHADAS	DESPESAS LIQUIDADAS	DESPESAS PAGAS
DESPESAS CORRENTES	560.745.628,00	636.282.476,70	593.322.861,36	552.857.549,05	523.977.896,09
PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	298.987.480,00	353.209.586,57	331.166.565,07	330.062.879,19	311.065.682,22
JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA	5.091.287,00	2.674.640,31	2.608.014,85	2.604.181,44	2.604.181,44
OUTRAS DESPESAS CORRENTES	256.666.861,00	280.398.249,82	259.548.281,44	220.190.488,42	210.308.032,43
DESPESAS DE CAPITAL	169.352.884,00	147.777.760,39	25.034.478,10	13.383.823,56	12.968.707,82
INVESTIMENTOS	164.288.200,00	144.065.991,46	21.396.391,97	9.764.339,68	9.349.223,94
INVERSÕES FINANCEIRAS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
AMORTIZAÇÃO DA DÍVIDA	5.064.684,00	3.711.768,93	3.638.086,13	3.619.483,88	3.619.483,88
RESERVA DE CONTINGÊNCIA	975.530,00	10.282,86	0,00	0,00	0,00
RESERVA DO RPPS	6.936.738,00	338.637,49	0,00	0,00	0,00
TOTAL DAS DESPESAS	738.010.780,00	784.409.157,44	618.357.339,46	566.241.372,61	536.946.603,91

Fonte: Sistema Contábil Municipal

O Valor da despesa atualizada após as suplementações por excesso de arrecadação, superávit financeiro e anulação de dotação atingiu o montante para o

exercício de 2018 de: R\$ 784.409.157,44. A despesa orçamentária empenhada alcançou o somatório de R\$ 618.357.339,46, ou seja, foram empenhados 83,79% das despesas orçadas, resultando numa economia orçamentária de R\$ 119.653.440,54, representando em termos percentuais 16,21% de execução inferior ao previsto.

No Resultado Consolidado da Despesa Total Empenhada em 2018, as Despesas Correntes representaram 95,95% e as Despesas de Capital corresponderam a 4,05%.

Além disso, no quadro acima se percebe que do total das despesas empenhadas foram pagas 536.946.603,91 resultando em R\$ 81.410.735,55 de Restos a Pagar inscritos no ano de 2018.

Do total das despesas empenhadas e pagas, o Poder Executivo foi responsável por 97,89% e 97,57% respectivamente e o Poder Legislativo por 2,11% e 2,43% nessa ordem.

DESPESAS CORRENTES

As Despesas Correntes são destinadas à manutenção e ao funcionamento dos serviços públicos em geral. A PMA adquiriu de despesa corrente o valor total de R\$ 593.322.861,36. Destacam-se as duas maiores participações das Despesas Correntes:

- Pessoal e Encargos sociais que totalizaram o montante de R\$ 331.166.565,07, correspondendo a 55,82% das Despesas Correntes.
- Outras Despesas Correntes (material de Consumo, prestação de serviço, distribuição gratuita, subvenções econômicas dentre outras) que totalizaram o montante de R\$ 259.548.281,44, correspondendo a 43,74% das Despesas Correntes.

Demonstrando as principais contas empenhadas da categoria de Despesas Correntes, temos o seguinte:

DESPESA CORRENTE	VALOR R\$	% S/TOTAL DO GRUPO
Pessoal e encargos sociais	331.166.565,07	100%
Contratação por Tempo Determinado	46.285.927,75	13,98
Vencimentos e Vantagens Fixas	187.329.018,61	56,56
Aposentadoria do RPPS	51.934.945,38	15,68
Benefícios Previdenciários	8.897.821,48	2,69
Obrigações Patronais	33.835.934,88	10,22
Sentenças Judiciais	299.649,02	0,09
Demais Contas	2.583.267,96	0,78
Juros e Encargos da Dívida	2.608.014,85	100%
Juros sobre a Dívida por Contrato	2.331.276,77	89,39
Outros Encargos sobre a Dívida por Contrato	276.738,08	10,61
Outras Despesas Correntes	259.548.281,44	100%
Outros Serviços de Terceiros - Pessoa Jurídicas	49.034.801,65	18,89%
Outros Serviços de Terceiros - Pessoa Jurídicas - SUS	132.526.255,44	51,06%
Outros Serviços de Terceiros - Pessoa Física	3.871.999,26	1,49
Subvenções	2.037.746,61	0,79
Material de Consumo	21.774.977,57	8,39
Material de Consumo via Consórcio Público	4.725.926,45	1,82
Obrigações Tributárias e Contributivas	2.270.373,29	0,87
Pessoal terceirizado	13.589.801,91	5,24%
Indenizações e Restituições	6.140.807,52	2,37
Distribuição Gratuita	9.473.152,25	3,65
Outras Despesas de Custeio	14.102.439,29	5,43
TOTAL	593.322.861,36	100%

Fonte: Sistema Contábil Municipal

Analisando os três grupos das Despesas Correntes, observa-se que as contas que ultrapassam os 50% de participação são:

- Vencimentos e Vantagens fixas com 56,56% do total do grupo;
- Juros sobre a Dívida por Contrato com 89,39% do total do grupo;
- Outros Serviços de Terceiros SUS com 51,06% do total do grupo.

DESPESA DE CAPITAL

Conforme informam os manuais da STN, “classificam-se nessa categoria aquelas despesas que contribuem, diretamente, para a formação ou aquisição de um bem de capital”.

Pode-se dizer que são despesas geradas pelo incremento do patrimônio permanente ou pela amortização de dívidas, quais sejam: construção de escolas, rodovias, pontes, aquisição de materiais permanentes, pagamento principal da dívida (amortização), aquisição de imóveis, aquisição de ações, entre outras.

A PMA apresentou no exercício de 2018 a seguinte execução orçamentária das Despesas de Capital:

DESPESA CAPITAL	VALOR R\$	% S/TOTAL DO GRUPO
Investimentos	21.396.391,97	100%
Obras e Instalações	8.990.727,92	42,02
Equipamento e Material permanente	8.937.074,36	41,77
Indenizações e Restituições	3.468.589,69	16,21
Amortização da Dívida	3.638.086,13	100%
Principal da dívida Exceto Intra Orçament.	3.046.384,31	83,74
Principal da dívida Intra Orçamentário	591.701,82	16,26
TOTAL	25.034.478,10	100%

Fonte: Sistema Contábil Municipal

Destaca-se:

- Despesa com Obras e Instalações que totalizaram R\$ 8.990.727,92 e corresponde a 35,91% do total das Despesas de Capital.
- Despesa com Equipamentos e Material Permanente que totalizaram R\$ 8.937.074,36 e corresponde a 35,70% do total das Despesas de Capital.
- Despesa com amortização da dívida que totalizaram R\$ 3.638.086,13 e corresponde a 14,53% do total das Despesas de Capital.

DESPESA POR FUNÇÃO

Além das Despesas serem classificadas quanto as suas categorias econômicas elas também são categorizadas por sua função de governo.

A classificação funcional atualmente utilizada foi instituída pela Portaria nº 42/1999 do então Ministério do Orçamento e Gestão, e é composta de um rol de

funções e subfunções prefixadas, que servem como agregador dos gastos públicos por área de ação governamental nas três esferas de governo.

A execução orçamentária de 2018 apresentou as seguintes despesas classificadas por:

CÓDIGO	DOTAÇÃO ATUALIZADA	EMPENHADO	LIQUIDADO	PAGO	% SOBRE PARTICIPAÇÃO DA DESPESA EMPENHADA
01 – LEGISLATIVA	13.047.500,15	13.047.500,15	13.047.500,15	13.035.856,45	2,11
04 – ADMINISTRAÇÃO	64.814.715,16	61.973.019,20	60.493.982,25	54.728.280,29	10,02
05 - DEFESA NACIONAL	79.000,00	77.300,00	70.800,00	70.800,00	0,01
08 - ASSISTÊNCIA SOCIAL	14.914.051,52	11.376.152,09	10.556.452,80	9.881.950,51	1,84
09 - PREVIDÊNCIA SOCIAL	65.717.931,51	61.812.608,30	61.809.728,21	56.527.857,80	10
10 – SAÚDE	261.638.435,59	245.355.212,68	230.153.301,49	222.003.059,78	39,68
12 – EDUCAÇÃO	188.778.470,44	160.646.874,69	136.188.157,44	130.152.291,12	25,98
13 – CULTURA	9.589.315,24	832.116,76	706.056,47	600.729,14	0,13
14 - DIREITOS DA CIDADANIA	173.852,22	86.180,07	76.306,20	75.974,67	0,01
15 – URBANISMO	96.826.080,68	32.812.741,57	26.528.347,09	25.617.094,89	5,31
16 – HABITAÇÃO	2.091.445,55	1.982.969,30	665.920,75	665.920,75	0,32
17 – SANEAMENTO	30.516.086,80	6.170.498,67	5.619.069,26	4.840.585,26	1
18 - GESTÃO AMBIENTAL	4.224,37	0	0	0	0
20 – AGRICULTURA	5.422.728,86	4.117.730,89	3.443.655,97	3.155.656,52	0,67
22 – INDÚSTRIA	11.000,00	7.000,00	7.000,00	0	0
23 - COMÉRCIO E SERVIÇOS	5.448.815,29	5.186.264,35	4.960.401,40	4.251.004,96	0,84
26 – TRANSPORTE	6.133.750,54	4.408.823,48	4.265.727,54	3.845.169,37	0,71
27 – DESPORTO E LAZER	12.509.823,93	2.261.646,28	1.446.264,61	1.291.671,42	0,37
28 - ENCARGOS ESPECIAIS	6.343.009,24	6.202.700,98	6.202.700,98	6.202.700,98	1
99 - RESERVA DE CONTINGÊNCIA	348.920,35	0	0	0	0
TOTAL GERAL	784.409.157,44	618.357.339,46	566.241.372,61	536.946.603,91	100%

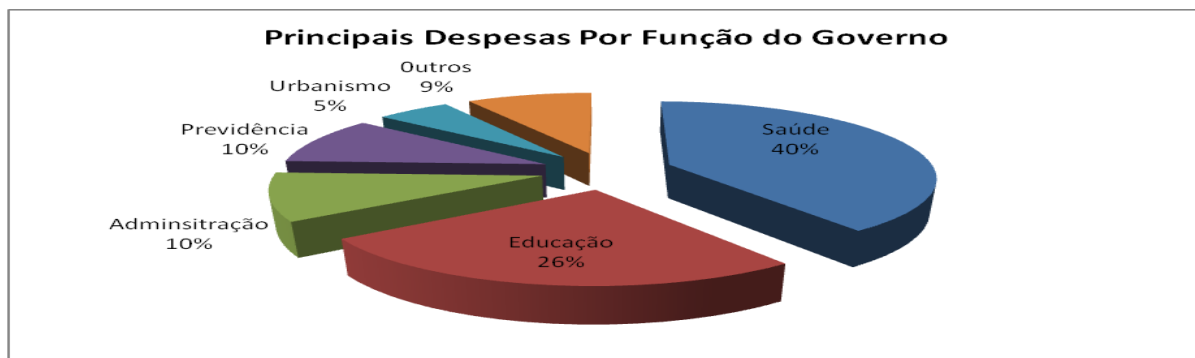
Fonte: Sistema Contábil Municipal

Analisando as informações apresentadas, dos projetos e atividades desenvolvidos pelas unidades orçamentárias responsáveis pela execução da despesa, os mais significativos foram nas áreas relacionadas com as Funções de Governo:

- Saúde: R\$ 245.355.212,68, que representa 39,68%;
- Educação: R\$ 160.646.874,69, que representa 25,98%;
- Administração: R\$ 61.973.019,20, que representa 10,02%;
- Previdência Social: R\$ 61.812.608,30, que representa 10%;

- Urbanismo: R\$ 32.812.741,57, que representa 5,31%.

O gráfico a seguir representa a porcentagem de realização com destaque para as das principais despesas classificadas por Função de Governo:



RESTOS A PAGAR

O artigo 36 da Lei 4320/1964 estabelece que os restos a Pagar são valores residuais ainda pendentes de pagamento. Ocorre quando a despesa foi empenhada, todavia, por algum motivo, no encerramento do exercício financeiro, em 31 de dezembro, ela ainda não foi paga. Os restos a pagar são classificados em Não Processados (Quando o empenho não foi liquidado) e Processado (Quando o empenho já foi liquidado restando apenas o pagamento).

A seguir apresenta-se o quadro da execução de restos que foram pagos no exercício 2018:

NOMECLATURA	NÃO PROCESSADO PAGO R\$	PROCESSADO PAGO R\$	TOTAL PAGO R\$
1 - PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	356.737,66	8.178.166,04	8.534.903,70
2 - JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA	0,00	0,00	0,00
3 - OUTRAS DESPESAS CORRENTES	21.277.012,00	3.248.103,89	24.525.115,89
4 – INVESTIMENTOS	11.324,16	7.080.357,92	7.091.682,08
5 - INVERSÕES FINANCEIRAS	0,00	0,00	0,00
6 - AMORTIZAÇÕES DA DÍVIDA	0,00	0,00	0,00
TOTAL	21.645.073,82	18.506.627,85	40.151.701,67

Fonte: Sistema Contábil Municipal

Como se contempla o total de restos pagos foi de R\$ 40.151.701,67, representando 6,76% do total das receitas arrecadadas no ano de 2018. Desse total, R\$ 81.042,75 foram quitados pelo Poder Legislativo. Outro dado relevante é que

desse valor quitado R\$ 8.450.241,36 foi de recurso não vinculado. Além disso, o saldo de empenhos a pagar de períodos anteriores a 2018 que ficou para o ano de 2019 foi de: R\$ 33.212.994,57, conforme demonstra o quadro abaixo:

RESTOS INSCRITOS ATÉ 2017 QUE FICARAM COM SALDOS PARA 2019			
NOMECLATURA	NÃO PROCESSADO A PAGAR	PROCESSADO A PAGAR	TOTAL A PAGAR
1 - PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	8.100,80	21.946,33	30.047,13
2 - JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA	0,00	0,00	0,00
3 - OUTRAS DESPESAS CORRENTES	3.872.541,92	1.628.032,62	5.500.574,54
4 – INVESTIMENTOS	27.606.125,99	76.246,91	27.682.372,90
5 - INVERSÕES FINANCEIRAS	0,00	0,00	0,00
6 - AMORTIZAÇÕES DA DÍVIDA	0,00	0,00	0,00
TOTAL	31.486.768,71	1.726.225,86	33.212.994,57

COMPARATIVO DA DESPESA ORÇAMENTÁRIA 2017 e 2018

A seguir apresenta-se o quadro comparativo da Despesa Orçamentária Empenhada Consolidada de 2017 e 2018:

Em R\$				
DESPESAS EMPENHADAS	2017	2018	VARIAÇÃO R\$ (2018 -2017)	% VARIAÇÃO
DESPESAS CORRENTES	517.741.561,56	593.322.861,36	75.581.299,80	14,60
PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	305.562.365,71	331.166.565,07	25.604.199,36	8,38
JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA	4.242.503,30	2.608.014,85	-1.634.488,45	-38,53
OUTRAS DESPESAS CORRENTES	207.936.692,55	259.548.281,44	51.611.588,89	24,82
DESPESAS DE CAPITAL	23.420.628,54	25.034.478,10	1.613.849,56	6,89
INVESTIMENTOS	18.706.932,84	21.396.391,97	2.689.459,13	14,38
INVERSÕES FINANCEIRAS	0,00	0,00	0,00	0,00
AMORTIZAÇÕES DA DÍVIDA	4.713.695,70	3.638.086,13	-1.075.609,57	-22,82
TOTAL	541.162.190,10	618.357.339,46	77.195.149,36	14,26

Fonte: Sistema Contábil Municipal

Observa-se que entre os exercícios de 2017 e 2018 houve um crescimento de

14,60% nas despesas correntes e 6,89% nas despesas de capital.

O resultado do crescimento de 14,60% nas despesas correntes decorre do aumento das despesas de pessoal e outras despesas correntes o qual evoluíram 8,38% e 24,82% respectivamente. Enquanto que as despesas com investimento foram fundamentais para a progressão das despesas de capital.

Em resumo, o resultado consolidado das despesas empenhadas em 2018 apresentou um crescimento de 14,26% comparado ao exercício de 2017.

SÍNTESE DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA

ORÇAMENTO	VALORES R\$
RECEITA	
Realizada	593.533.245,68
(-). Prevista	738.010.780,00
(=) Insuficiência de arrecadação	-144.477.534,32
DESPESA	
Executada	618.357.339,46
(-). Autorizada	738.010.780,00
(=) Economia Orçamentária	- 119.653.440,54
EXECUTADO	
Receita Realizada	593.533.245,68
(-) Despesa Executada	618.357.339,46
(=) Déficit/Superávit de Execução	-24.824.093,78

Fonte: Sistema Contábil Municipal

Destaca-se:

- No exercício de 2018 observa-se que a receita arrecadada foi inferior à receita prevista, gerando uma insuficiência de arrecadação de R\$ 144.477.534,32;
- A despesa executada no exercício foi inferior à despesa fixada, gerando uma economia orçamentária de R\$ 119.653.440,54;
- A receita orçamentária arrecadada em 2018 foi inferior à despesa executada, gerando um déficit de execução no montante de R\$ 24.824.093,78.
- Em 2018, a Prefeitura de Arapiraca/AL teve um Quociente de Resultado Orçamentário (Receita Realizada / Despesa Executada) de: 0,96, ou seja, para cada 1 Real de despesa empenhada o governo municipal possuía 0,96 Centavos de Receita arrecadada

ANÁLISE FINANCEIRA

BALANÇO FINANCEIRO

No Art. 103 da Lei nº 4.320/64, determina que: o Balanço Financeiro demonstrará a receita e 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 transferem para o exercício seguinte.

O Balanço Financeiro é elaborado com duas seções principais, uma contendo os Ingressos/Receitas, a qual abrange o saldo proveniente do exercício anterior, e outra com os Dispendios/Despesas, a qual informa o saldo financeiro que passa para o exercício seguinte.

A seguir, de forma sintética, demonstramos a movimentação financeira consolidada da Prefeitura Municipal de Arapiraca/AL.

INGRESSOS

SALDO DE EXERCÍCIO

Representa o somatório dos saldos das contas do subgrupo Caixa e equivalente de Caixa, bem como das entradas compensatórias no ativo e passivo financeiros, nos termos do parágrafo único do art., 3º da Lei nº 4.320/1964.

As disponibilidades de caixa e equivalentes de caixa existente no início do exercício financeiro de 2018, da PMA, apresentam o saldo de: R\$ 134.848.169,21. E, tiveram a seguinte distribuição:

SALDO DO INÍCIO DO EXERCÍCIO	VALOR R\$
Caixa e Equivalente de caixa	134.848.169,21
TOTAL do Caixa Bruto	134.848.169,21

Fonte: Sistema Contábil Municipal

RECEITA ORÇAMENTÁRIA

Compreendem as receitas orçamentárias de livre alocação entre a origem e a aplicação de recursos, para atender a quaisquer finalidades, bem como aquelas cuja aplicação dos recursos é definida em lei, de acordo com sua origem.

As receitas orçamentárias arrecadadas em 2018 tiveram o montante de: R\$ 593.533.245,68. E, tiveram as seguintes distribuições por fonte de recurso:

RECEITA POR FONTE DE RECURSO	VALOR R\$
Ordinária	222.170.243,15
Vinculada	371.363.002,53
TOTAL	593.533.245,68

Fonte: Sistema Contábil Municipal

No quadro acima, a fonte de recurso vinculado tem maior representatividade em relação ao total da receita arrecadada, e esses correspondem a 62,57% do total arrecadado. A seguir a evolução da receita vinculada entre 2017 e 2018:

INGRESSOS – VINCULADOS	ANO 2017	ANO 2018	VARIAÇÃO EM R\$
<i>FUNDEB</i>	104.610.714,85	117.558.862,40	12.948.147,55
<i>FNDE</i>	10.648.116,45	8.281.738,05	-2.366.378,40
<i>TRANSFERÊNCIA A SAÚDE</i>	184.727.333,54	193.032.850,88	8.305.517,34
<i>TRANSFERÊNCIA A ASS. SOCIAL</i>	6.150.451,58	4.455.104,93	-1.695.346,65
<i>PREVIDÊNCIA SOCIAL</i>	39.325.592,71	34.061.582,34	-5.264.010,37
<i>OUTRAS RECEITAS VINCULADAS</i>	5.938.980,13	13.972.863,93	8.033.883,80
TOTAL	351.401.189,26	371.363.002,53	19.961.813,27

Fonte: Sistema Contábil Municipal

Diante desse demonstrativo, nota-se que os recursos a serem aplicados na educação do município Arapiraquense por intermédio do Fundo de Manutenção e Desenvolvimento da Educação Básico (FUNDEB) e no Fundo Municipal de Saúde através dos repasses da União e Estado progrediram 12,38% e 4,50% respectivamente. Conjuntamente, o grupo de outras receitas vinculadas cresceu 135,27% resultante, dentre outros fatores, do aumento na arrecadação de convênio firmado com a união para aplicação em obras públicas, em 2017 a Prefeitura Municipal de Arapiraca recebeu nessa rubrica orçamentária R\$ 3.138.794,41 e no ano de 2018 conseguiu R\$ 9.696.264,38.

Também é perceptível que ocorreu um declínio na arrecadação de recurso vinculado da Previdência Social em 13,39%, isso foi consequência de aproximadamente 150 funcionários efetivos terem conquistado a aposentadoria

deixando assim de efetivar o recolhimento da contribuição para o regime próprio da previdência social, além disso, a receita que efetivamente entraria nos cofres da Previdência Social no mês de dezembro/2018 no valor de R\$ 2.678.860,48 entrou no início do exercício de 2019.

TRANSFERÊNCIA FINANCEIRA RECEBIDA

No Balanço Financeiro, o quadro de transferência financeira recebida reflete as movimentações de recursos financeiros entre órgãos e entidades da Administração direta e indireta. Podem ser orçamentários ou extraorçamentários. 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. O total dessa movimentação no exercício de 2018 foi de R\$ 141.616.819,31 quanto que em 2017 foi de R\$ 109.270.470,02.

RECEBIMENTOS EXTRAORÇAMENTÁRIOS

Nesse grupo são evidenciados os ingressos decorrentes de receita extraornamentárias, tais como: retenções relativas à consignação em folha, caução em dinheiro. Neste grupo é computado também o valor correspondente dos empenhos inscritos, do atual exercício, em restos a pagar. A seguir o comportamento desse grupo em dois anos:

INGRESSOS	2017	2018	% VARIAÇÃO
Inscrição de Restos a Pagar Não Processados	45.827.456,56	52.115.966,85	13,72
Inscrição de Restos a Pagar Processados	12.455.677,06	29.294.768,70	135,19
Consignações	57.877.883,43	61.399.264,42	6,08
Créditos Realizados em curto prazo	0,00	0,00	0,00
Caução	23.360,27	0,00	-100,00
Depósitos Judiciais	12.996,68	2.982,75	-77,05
Depósitos Especiais	5.084.267,26	4.978.545,03	-2,08
Outros Recebimentos Extra-orçamentárias	0,00	0,00	0,00
TOTAL	121.281.641,26	147.791.527,75	21,86

Fonte: Sistema Contábil Municipal

Destaca-se:

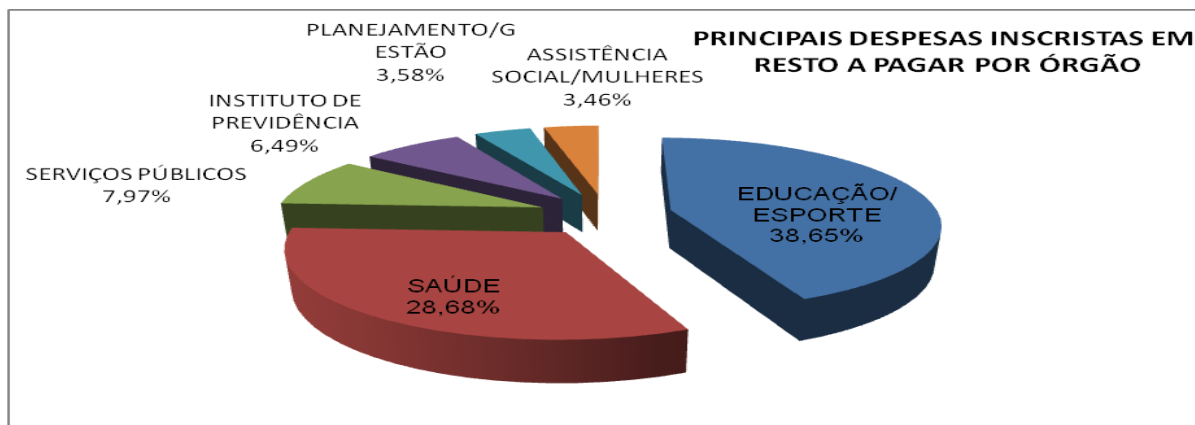
- No exercício de 2018 observa-se que a inscrição de restos a pagar não processados (empenhos do exercício 2018 não liquidados) foi maior que os de 2017 em 13,72%;
- No exercício de 2018 observa-se que a inscrição de restos a processados (empenhos do exercício 2018 liquidados e não pagos) foi maior que os de 2017 em 135,19%.

O quadro abaixo apresenta os valores inscritos, em 2018, em restos a pagar por órgão e ordem decrescente de relevância:

Fonte: Sistema Contábil Municipal

Em R\$

ÓRGÃO	LIQUIDADO A PAGAR	NÃO LIQUIDADO A PAGAR	SALDO A PAGAR	% (SALDO A PAGAR/TOTAL)
EDUCAÇÃO/ESPORTE	6.190.459,51	25.274.098,92	31.464.558,43	38,65
SAÚDE	8.150.241,71	15.201.911,19	23.352.152,90	28,68
SERVIÇOS PÚBLICOS	1.072.882,63	5.417.746,93	6.490.629,56	7,97
INSTITUTO DE PREVIDÊNCIA	5.281.870,41	2.880,09	5.284.750,50	6,49
PLANEJAMENTO / GESTÃO	2.259.894,43	653.359,61	2.913.254,04	3,58
ASSISTÊNCIA SOCIAL/MULHERES	674.833,82	2.143.621,71	2.818.455,53	3,46
DESENVOLVIMENTO URBANO/OBRAS	1.113.112,82	1.140.658,68	2.253.771,50	2,77
GABINETE DO PREFEITO	2.013.805,82	195.693,06	2.209.498,88	2,71
AGRICULTURA/MEIO AMBIENTE	974.499,77	1.225.504,33	2.200.004,10	2,70
FAZENDA	736.840,39	365.473,15	1.102.313,54	1,35
SMTT	420.558,17	143.095,94	563.654,11	0,69
DESENVOLVIMENTO ECONÔMICO	196.814,51	225.862,95	422.677,46	0,52
CULTURA/LAZER/JUVENTUDE	197.311,01	126.060,29	323.371,30	0,40
CÂMARA MUNICIPAL	11.643,70	0,00	11.643,70	0,01
TOTAL	29.294.768,70	52.115.966,85	81.410.735,55	100,00



DISPÊNDIO

DESPESA ORÇAMENTÁRIA

Despesa orçamentária é a aplicação de certa quantia, em dinheiro, por parte da autoridade ou agente público competente, dentro de uma autorização legislativa, para execução de fim a cargo do governo.

As despesas orçamentárias empenhadas em 2018 somaram um montante de R\$ 618.357.339,46. Sendo:

- R\$ 255.946.839,28 com recurso ordinário, que representa 41,39% do total das despesas.
- R\$ 362.410.500,18 com recurso vinculado, que representa 58,61% do total das despesas.

A tabela a seguir demonstra o resultado da execução orçamentária da despesa em 2018 por Fonte de Recursos:

DESPESA/FONTE	EXECUTADA (R\$)	% S/TOTAL
ORDINÁRIA	255.946.839,28	41,39
Corrente	239.748.428,41	38,77
Capital	16.198.410,87	2,62
VINCULADA	362.410.500,18	58,61
Corrente	353.574.432,95	57,18
Capital	8.836.067,23	1,43
TOTAL	618.357.339,46	100,00

Fonte: Sistema Contábil Municipal

A despesa vinculada, grupo econômico corrente, teve maior representatividade em relação ao montante da despesa executada, 57,18% do total.

TRANSFERÊNCIAS FINANCEIRAS CONCEDIDAS

No Balanço Financeiro, o quadro de transferência financeira recebida reflete as movimentações de recursos financeiros entre órgãos e entidades da Administração direta e indireta. Podem ser orçamentários ou extraorçamentários. E representam a contrapartida das transferências financeiras recebidas. O total dessa movimentação no exercício de 2018 foi de R\$ 141.616.819,31 quanto que em 2017 foi de R\$ 109.270.470,02.

PAGAMENTOS EXTRAORÇAMENTÁRIOS

Nesse grupo são evidenciados os pagamentos de despesas extraorçamentárias, tais como: restituição de cauções, pagamento de valores retidos em folha, pagamento de restos a pagar (inscritos em exercícios anteriores). A seguir o comportamento desse grupo em dois anos:

PAGAMENTOS EXTRAORÇAMENTÁRIOS	2017	2018	% VARIAÇÃO
Pagamentos de Restos a Pagar Não Processados	24.438.037,01	28.326.718,99	15,91
Ordinário	5.393.574,05	11.086.329,39	105,55
Vinculado	19.044.462,96	17.240.389,60	-9,47
Pagamentos de Restos Processados	20.164.707,73	11.824.982,68	-41,36
Ordinário	12.054.857,60	6.832.970,73	-43,32
Vinculado	8.109.850,13	4.992.011,95	-38,45
Valores Restituíveis	62.335.242,67	66.604.975,97	6,85
Consignações	56.740.329,53	61.491.302,30	8,37
Créditos realizados a curto prazo	0,00	0,00	0,00
Caução	0,00	0,00	0,00
Depósitos Judiciais	11.385,09	2.982,75	-73,80
Depósitos Especiais	5.583.528,05	5.110.690,92	-8,47
Outros Pagamentos Extraorçamentários	0,00	0,00	0,00
TOTAL	106.937.987,41	106.756.677,64	-0,17

Fonte: Sistema Contábil Municipal

Evidencia:

- Do pagamento total de restos a pagar não processados no exercício atual, R\$ 28.326.718,99, comparando ao exercício anterior, R\$ 24.438.037,01 apresentando uma variação positiva de 15,91% correspondente a R\$ 3.888.681,98. As despesas pagas desse grupo com fonte de recursos ordinários foram a que mais evoluíram.
- Do pagamento total de restos a pagar processados no exercício atual, R\$ 11.824.982,68, comparando ao exercício anterior, R\$ 20.164.707,73 apresentando uma variação negativa de 41,36% correspondente a R\$ 8.339.725,05. As despesas pagas desse grupo com fonte de recursos ordinários foram as que mais regrediram.

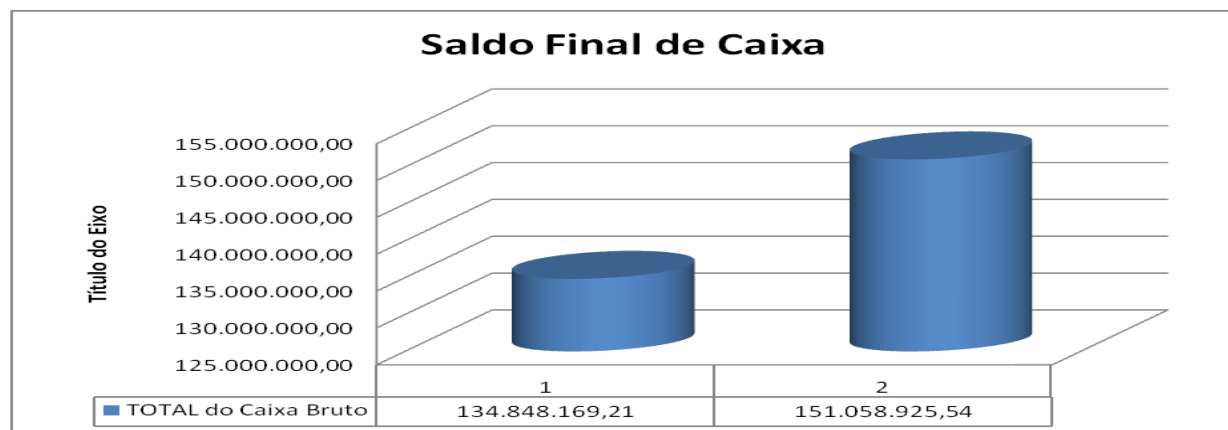
- Os pagamentos extraorçamentário com valores restituíveis aumentaram em 6,85%.

SALDO PARA O EXERCÍCIO SEGUINTE

Compreendem os saldos dos recursos financeiros e o valor das entradas compensatórias no ativo e passivo, nas contas do subgrupo Caixa e Equivalentes de Caixa e Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados e teve a seguinte composição:

SALDO FINAL DO EXERCÍCIO	2017	2018
Caixa e Equivalente de caixa	134.848.169,21	109.639.048,25
Investimentos e Aplicações	0,00	41.419.877,29
TOTAL do Caixa Bruto	134.848.169,21	151.058.925,54

Fonte: Sistema Contábil Municipal



SÍNTESE DO BALANÇO FINANCEIRO

O Balanço Financeiro presta informações necessárias para que se possa avaliar a gestão financeira do ente. É possível apurar o resultado financeiro do exercício, ou seja, a diferença entre os ingressos financeiros e dos dispêndios financeiros.

Em R\$

FONTE DE RECURSO	RECEITA	DESPESA	RESULTADO
ORÇAMENTÁRIO	593.533.245,68	618.357.339,46	-24.824.093,78
ORDINÁRIO	222.170.243,15	255.946.839,28	-33.776.596,13
VINCULADO	371.363.002,53	362.410.500,18	8.952.502,35

EXTRAORÇAMENTÁRIO	147.791.527,75	106.756.677,64	41.034.850,11
TOTAL	741.324.773,43	725.114.017,10	16.210.756,33

Fonte: Sistema Contábil Municipal

O resultado financeiro superavitário apurado no Balanço Financeiro não se confunde com o superávit financeiro (ativo financeiro > passivo financeiro) apurado no Balanço Patrimonial.

O superávit financeiro apurado no Balanço Patrimonial é uma das possíveis fontes de recursos para a abertura de créditos adicionais.

Já o resultado financeiro apurado no Balanço Financeiro, caso positivo, apenas indica que houve no exercício financeiro mais ingresso de dinheiro do que desembolso.

Ao analisar o quadro acima se verifica que a PMA obteve resultado financeiro positivo em 2018, de R\$ 16.210.756,33. Quando analisado de maneira isolada fica notório que na equação orçamentária ocorreu resultado negativo, impelido pela fonte de recurso ordinário. Enquanto que na extraorçamentária, o resultado positivo, favoreceu ao saldo de caixa e equivalente de caixa a concluir o ano com 12,02% a mais quando comparado a 2017.

DEMONSTRAÇÃO DO FLUXO DE CAIXA

As informações dos fluxos de caixa são úteis para proporcionar aos usuários da informação contábil instrumento para avaliar a capacidade de a entidade gerar caixa e equivalentes de caixa e da utilização de recursos próprios e de terceiros em suas atividades, bem como suas necessidades de liquidez.

A Demonstração dos Fluxos de Caixa - DFC Consolidada da PMA é elaborada pelo método direto e evidencia as movimentações ocorridas no caixa e seus equivalentes, nos seguintes fluxos:

- ✓ Operacional – compreende o ingresso de receitas originárias e derivadas, e os desembolsos relacionados às ações públicas e demais fluxos que não constem como fluxo financiamento ou de investimento;

- ✓ Investimentos – é composto por recursos originados de alienação ou aquisição de ativo não circulante, e ainda, recebimentos em dinheiro por liquidação de adiantamentos ou amortização de empréstimos concedidos;
- ✓ Financiamentos – estão inclusos neste fluxo os recursos relacionados à captação e à amortização de empréstimos e financiamentos.

A seguir, apresentam-se os Fluxos de Caixa Consolidado da PMA por atividade:

FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS	2017	2018	% VARIAÇÃO
Ingressos	724.571.595,38	790.071.245,67	9,04
Receitas Derivadas e Originárias	112.760.835,14	122.373.394,02	8,52
Transferências Correntes Recebidas	439.541.782,58	459.700.240,14	4,59
Outros Ingressos Operacionais	172.268.977,66	207.997.611,51	20,74
Desembolsos	691.065.992,48	765.259.710,96	10,74
Pessoal e demais despesas	509.996.191,21	552.748.455,13	8,38
Juros e encargos da dívida	4.277.495,97	2.604.181,44	-39,12
Transferências Concedidas	1.077.028,95	1.685.279,11	56,47
Outros Desembolsos Operacionais	175.715.276,35	208.221.795,28	18,50
Fluxo de caixa líquido das atividades operacionais	33.505.602,90	24.811.534,71	-25,95

Fonte: Sistema Contábil Municipal

Na comparação com o exercício anterior (2017), houve uma variação negativa de quase 25,95% no Fluxo Líquido de Caixa das Atividades Operacionais.

Apesar dos ingressos sofrerem um acréscimo em 2018 (de 9,04%) em relação a 2017, a variação ocorrida entre 2017 e 2018 nos desembolsos foram superiores (10,74%), contribuindo para a variação negativa do Fluxo de Caixa Líquido das Atividades Operacionais.

Em 2018, as funções de despesas com valores de maior relevância foram:

- Saúde com R\$ 240.245.748,45;
- Educação com R\$ 130.729.416,94;
- Administração com R\$ 58.343.704,45.
- Previdência com R\$ 56.688.805,14.

FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTO	Exercício Anterior	Exercício Atual	% VARIAÇÃO
Ingressos	0,00	0,00	0,00
Alienação de bens	0,00	0,00	0,00
Amortização de empréstimos e financiamentos concedidos	0,00	0,00	0,00
Desembolsos	7.381.065,67	16.440.906,02	122,74
Aquisição de ativo não circulante	7.381.065,67	16.440.906,02	122,74
Concessão de empréstimos e financiamentos	0,00	0,00	0,00
Fluxo de caixa líquido das atividades de investimento	-7.381.065,67	-16.440.906,02	122,74

Fonte: Sistema Contábil Municipal

No exercício de 2017, assim como no exercício de 2018, os Fluxos de Caixa Líquido das Atividades de Investimentos foram negativos.

Em ambos os anos não ocorreu nenhum ingresso, contudo, os desembolsos com ativos não circulantes aumentaram em 122,74%.

FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO	Exercício Anterior	Exercício Atual	% VARIAÇÃO
Ingressos	5.336.455,04	11.459.611,52	114,74
Operações de crédito	0,00	0,00	0,00
Integralização do capital social de empresas dependentes	0,00	0,00	0,00
Transferências de Capital Recebidas	5.336.455,04	11.459.611,52	114,74
Outros ingressos de financiamentos	0,00	0,00	0,00
Desembolsos	4.750.019,42	3.619.483,88	-23,80
Amortização/refinanciamento da dívida	4.750.019,42	3.619.483,88	-23,80
Outros desembolsos de financiamentos	0,00	0,00	0,00
Fluxo de caixa líquido das atividades de financiamento	586.435,62	7.840.127,64	1236,91

Fonte: Sistema Contábil Municipal

Na comparação com o exercício anterior (2017), houve um acréscimo de 1.236,91% no Fluxo Líquido de Caixa das Atividades de Financiamentos.

Com os ingressos de 2018 superiores aos valores de 2017, somados a diminuição dos desembolsos entre 2017 e 2018, o resultado foi uma variação positiva do Fluxo de Caixa Líquido das Atividades de Financiamento.

Sendo a conta de transferência de Capital Recebida que mais contribuiu para o avanço desse grupo.

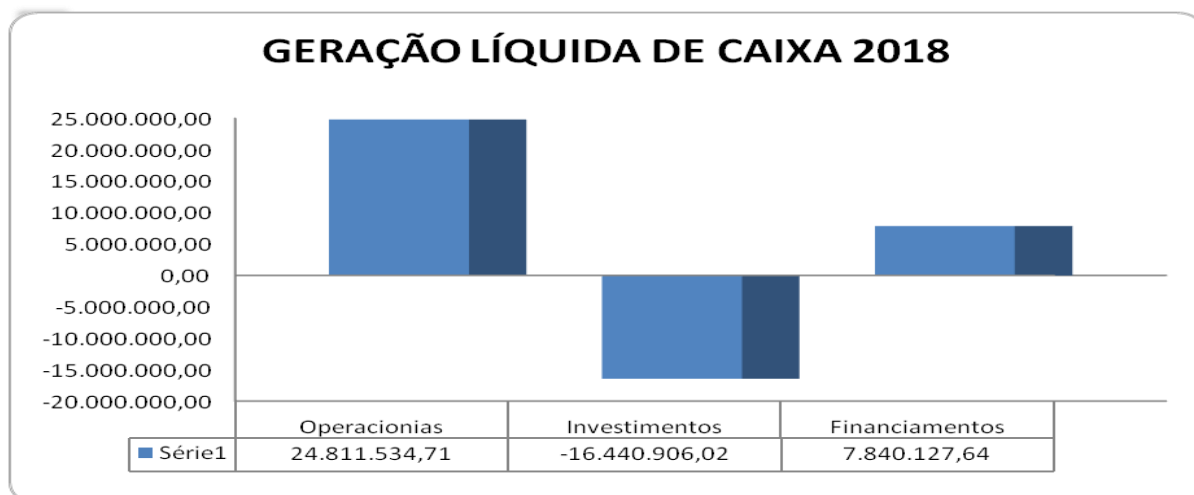
CONCLUSÃO

A geração líquida de Caixa e equivalente de caixa para o exercício de 2018 foi positiva em R\$ 16.210.756,33, conforme composição por atividade:

Fonte Sistema Contábil Municipal.

FLUXO DE CAIXA LÍQUIDO DAS ATIVIDADES	R\$
Operacionais	24.811.534,71
Investimentos	-16.440.906,02
Financiamentos	7.840.127,64
CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA LÍQUIDO	16.210.756,33

Fonte Sistema Contábil Municipal.



Nota-se que o resultado positivo, em 2018, do grupo operacional e de financiamento foi suficiente para cobrir a deficiência no fluxo de investimentos.

GERAÇÃO DE CAIXA	2017	2018	% VARIAÇÃO
GERAÇÃO LÍQUIDA DE CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA	26.710.972,85	16.210.756,33	-39,31
Caixa e equivalentes de caixa inicial	108.137.196,36	134.848.169,21	24,70
Caixa e equivalente de caixa final	134.848.169,21	151.058.925,54	12,02

Fonte: Sistema Contábil Municipal

. Outro dado relevante estar na variação da Geração líquida de Caixa e Equivalente de Caixa entre 2017 e 2018, pois no atual exercício houve redução de 39,31%, comparada ao anterior. Fator determinante estar no aumento de despesas operacionais pagas com pessoal e demais despesas de custeio.

ANÁLISE PATRIMONIAL

BALANÇO PATRIMONIAL

O Balanço Patrimonial evidencia, qualitativa e quantitativamente, a situação patrimonial do Município por meio das contas representativas do patrimônio público, cuja análise auxilia na definição dos indicadores de avaliação da gestão patrimonial.

Os ativos e passivos são segregados em circulante e não circulante, de acordo com a expectativa de realização em até 12 meses após as demonstrações contábeis (curto prazo/circulante) ou após 12 meses das demonstrações contábeis (longo prazo/não circulante).

Consoante ao estabelecido no artigo 105 da Lei nº. 4.320/64, o Balanço Patrimonial também segrega o ativo e passivo em financeiro e permanente, em função da dependência ou não de autorização legislativa ou orçamentária para realização dos itens que o compõe.

ATIVO x PASSIVO CIRCULANTE

Ativo Circulante compreende os ativos que atendam a qualquer um dos seguintes critérios: seja caixa ou equivalente de caixa; sejam realizáveis ou mantidos para venda ou consumo dentro do ciclo operacional da entidade; sejam mantidos primariamente para negociação; sejam realizáveis até doze meses da data do demonstrativo contábil.

Passivo Circulante compreende as obrigações conhecidas e estimativas que atendam a qualquer um dos seguintes critérios: tenham prazos estabelecidos ou esperados dentro do ciclo operacional da entidade; sejam mantidos primariamente para negociação; tenham prazos estabelecidos ou esperados até doze meses da data do demonstrativo contábil; sejam valores de terceiros ou retenções em nome deles, quando a entidade do setor público for fiel depositária, independente do prazo de exigibilidade.

ATIVO CIRCULANTE

Sua composição é demonstrada na tabela a seguir:

Fonte: Sistema Contábil Municipal

Em R\$

ATIVO CIRCULANTE	EXERCÍCIO 2017	EXERCÍCIO 2018	% VARIAÇÃO
Caixa e Equivalentes de Caixa	134.848.169,21	151.058.925,54	12,02
Investimentos e Aplicações temporárias (P)	0,00	2.613.817,06	-
Créditos a Curto Prazo	13.782.681,13	16.774.877,81	21,71
Estoques	3.239.928,47	3.792.472,84	17,05
TOTAL DO ATIVO CIRCULANTE	151.870.778,81	174.240.093,25	14,73

Em 2018, o Ativo Circulante apresenta um aumento de 14,73% em relação ao exercício anterior, com destaque para Caixa e equivalente de Caixa e Créditos a Curto Prazo que representam, respectivamente, 12,02% e 21,71% do total do grupo, ou seja, ambos equivalem 96,32% do Ativo Circulante.

CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA / INVESTIMENTOS TEMPORÁRIOS

A conta caixa é o somatório dos valores em caixa e em bancos, bem como equivalentes, que representam recurso com livre movimentação para aplicação nas operações da entidade e para os quais não haja restrições para uso imediato. A conta de investimentos e aplicações temporárias a curto prazo, compreendem as aplicações de recursos em títulos, valores mobiliários e imobiliários, não destinados à negociação e que não façam parte das atividades operacionais da entidade. A Prefeitura de Arapiraca possui investimentos e aplicações temporárias nas contas do Regime Geral da Previdência Própria. A seguir a tabela consolidada dessas contas por Poderes:

Em R\$

CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA / INVESTIMENTOS TEMPORÁRIOS	EXERCÍCIO 2017	EXERCÍCIO 2018	% VARIAÇÃO
Caixa Exceto RPPS (Executivo)	98.313.081,09	108.462.445,69	10,32
Caixa RPPS (Executivo)	36.149.342,37	45.138.076,68	24,87
Caixa Legislativo	385.745,75	72.220,23	-81,28
TOTAL	134.848.169,21	153.672.742,60	13,96

Fonte: Sistema Contábil Municipal

CRÉDITOS A CURTO PRAZO

Compreende os valores a receber por fornecimentos de bens, serviços, créditos tributários, dívida ativa, transferências e empréstimos e financiamentos

concedidos realizáveis no curso do exercício social subsequente. A composição dos créditos de curto prazo é demonstrada na tabela a seguir:

CRÉDITOS A RECEBER A CURTO PRAZO	EXERCÍCIO 2017 (R\$)	EXERCÍCIO 2018 (R\$)	% VARIAÇÃO
COTA PARTE DO FPM	2.591.913,94	3.087.927,90	19,14
COTA PARTE DO ICMS	608.307,76	673.038,35	10,64
COTA PARTE DO IPVA	44.315,44	84.222,22	90,05
CRÉDITO DO SUS	2.464.448,67	1.142.812,25	-53,63
FUNDEB	6.410.150,83	5.101.270,05	-20,42
CRÉDITOS DO FNAS	0,00	2.028.687,10	x
ADIANTAMENTO A FORNECEDORES	1.601.265,25	1.908.670,02	19,20
CRÉDITOS ADMINISTRATIVOS	62.179,24	62.179,24	0,00
CONTRIBUIÇÕES DO RPPS A RECEBER	0,00	2.678.860,48	x
OUTROS CRÉDITOS	0,00	7.220,20	x
TOTAL	13.782.581,13	16.774.887,81	21,71

Fonte: Sistema Contábil Municipal

Dos Valores de Créditos a Receber os quais por regime de competência são registradas as entradas de recursos patrimoniais em 2018 (FPM – ICMS – IPVA – SUS – FNAS – FUNDEB), houve uma redução comparado ao ano anterior nos créditos do SUS e FUNDEB em 53,63% e 20,42% na devida ordem. O Adiantamento a Fornecedores é decorrente da compra de medicamentos junto ao Consórcio Intermunicipal do Sul do Estado de Alagoas no qual recebe antecipadamente o valor da aquisição e em contrapartida repasse ao município o valor da compra menor que a tabela de mercado. No geral os Créditos a Receber a Curto Prazo aumentaram 21,71% quando comparado ao ano anterior.

ESTOQUE

Compreende o valor dos bens adquiridos, produzidos ou em processo de elaboração pela entidade com o objetivo de venda ou utilização própria no curso normal das atividades. A composição do Estoque é demonstrada na tabela a seguir:

ESTOQUE	EXERCÍCIO 2017 (R\$)	EXERCÍCIO 2018 (R\$)	% VARIAÇÃO
Material de Consumo	359.075,22	361.410,87	0,65
Gêneros Alimentícios	13.906,17	5.054,10	-63,66
Autopeças	19.656,93	0,00	X
Medicamentos e Materiais hospitalares	2.787.263,51	3.341.300,03	19,88
Material Gráfico	2.610,20	0,00	X
Material de Expediente	57.416,44	84.707,84	47,53
TOTAL	3.239.928,47	3.792.472,84	17,05

Fonte: Sistema Contábil Municipal

O total de estoque cresceu 17,05% em 2018 com relação ao ano anterior. Em termos de valores, o estoque com medicamentos e materiais hospitalares avançou R\$ 554.036,52, também é o subgrupo com maior representatividade, pois possui 88% de participação da totalidade do grupo de estoque.

PASSIVO CIRCULANTE

Sua composição é demonstrada na tabela a seguir:

PASSIVO CIRCULANTE	EXERCÍCIO 2017 (R\$)	EXERCÍCIO 2018 (R\$)	% VARIAÇÃO
Obrigações Trabalhistas, Prev. e Assistenciais	8.211.275,84	19.013.081,69	131,55
Fornecedores e Contas a Pagar a Curto Prazo	6.223.268,83	13.759.385,57	121,10
Obrigações Fiscais a Curto Prazo	84.590,23	24.500,00	-71,04
Obrigações de Repartição a Outros Entes	20.130,00	65.130,00	223,55
Demais Obrigações a Curto Prazo	23.064.815,88	9.285.812,16	-59,74
TOTAL DO PASSIVO CIRCULANTE	37.604.080,78	42.147.909,42	12,08

Fonte: Sistema Contábil Municipal

Em 2018, o Passivo Circulante apresenta uma evolução de 12,08% em relação ao exercício anterior. Destacam-se os acréscimos em Obrigações Trabalhistas, Previdenciárias e Assistenciais e Fornecedores e Contas a Pagar, respectivamente, 131,55% e 121,10%.

OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS, PREVIDENCIÁRIAS E ASSISTÊNCIAIS A PAGAR

Compreendem as obrigações referentes a salários ou remunerações, bem como benefícios aos qual o empregado ou servidor tenha direito, aposentadorias, reformas, pensões e encargos a pagar, bem como benefícios assistenciais, com vencimento até o término do exercício seguinte. A composição das obrigações trabalhistas, Previdenciárias e Assistenciais é demonstrada na tabela a seguir discriminada por Poderes:

Obrigações Trabalhistas, Prev. e Assistenciais	EXERCÍCIO 2017 (R\$)	EXERCÍCIO 2018 (R\$)	% VARIAÇÃO
Obrigações Exceto RPPS (Executivo)	8.013.017,01	13.709.482,57	71,09
Obrigações RPPS (Executivo)	171.908,65	5.294.609,92	2979,90
Obrigações Legislativas	26.350,18	8.989,20	-65,89
TOTAL DO PASSIVO CIRCULANTE	8.211.275,84	19.013.081,69	131,55

Fonte: Sistema Contábil Municipal

Esse grupo ampliou em 131,55% em 2018 com relação ao período anterior. As dívidas que mais se destacam são as obrigações nos subgrupos do executivo, ambas compõem 99% do total do grupo.

FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR A CURTO PRAZO

Compreende as obrigações junto a fornecedores de matérias-primas, mercadorias e outros materiais utilizados nas atividades operacionais da entidade, bem como as obrigações decorrentes do fornecimento de utilidade e da prestação de serviço e todas outras contas com vencimento até o término do exercício seguinte. A composição dos Fornecedores e Contas a Pagar a Curto Prazo é demonstrada na tabela a seguir discriminada por Poderes:

Obrigações Trabalhistas, Prev. e Assistenciais	EXERCÍCIO 2017 (R\$)	EXERCÍCIO 2018 (R\$)	% VARIAÇÃO
Fornecedores – exceto RPPS (Executivo)	6.022.145,82	13.754.163,73	128,39
Fornecedoras - RPPS (Executivo)	143.015,60	2.567,34	-98,20
Fornecedores Legislativos	58.107,41	2.654,50	-95,43
TOTAL DO PASSIVO CIRCULANTE	6.223.268,83	13.759.385,57	121,10

Fonte: Sistema Contábil Municipal

Nota-se que as dívidas com Fornecedores aumentaram em 2018, 121,10% com relação a 2017. Fato esse decorrente das despesas orçamentárias liquidadas e não pagas acrescidas dos restos processados de anos anteriores que não foram quitados em 2018 passando com saldo para o exercício seguinte. O subgrupo que mais se destaca é o do executivo exceto RPPS, dado que representa 99,96% da soma do grupo.

DEMAIS OBRIGAÇÕES A CURTO PRAZO

Compreendem as obrigações da entidade junto a terceiros não incluídas nos subgrupos anteriores, com vencimento até o término do exercício seguinte. A seguir a tabela discriminada por Poderes:

DEMAIS OBRIGAÇÕES	EXERCÍCIO 2017 (R\$)	EXERCÍCIO 2018 (R\$)	% VARIAÇÃO
Demais obrigações - Exceto RPPS (Executivo)	17.465.009,99	4.297.266,46	-75,39

Demais obrigações - RPPS (Executivo)	5.482.162,17	4.836.465,70	-11,78
Demais obrigações (Legislativo)	117.643,72	152.080,00	29,27
TOTAL DO PASSIVO CIRCULANTE	23.064.815,88	9.285.812,16	-59,74

Fonte: Sistema Contábil Municipal

Dos R\$ 9.285.812,16 que compõe as demais obrigações, 97,15% é composto pelas consignações, os outros 2,85% é constituído por: depósitos judiciais, cauções e indenizações e restituições diversas do exercício. No geral esse grupo reduziu 59,74% com relação ao período anterior. Destaque para o subgrupo das demais obrigações exceto RPPS do Executivo que encolheu 75,39%.

ÍNDICE BALANÇO PATRIMONIAL: GRUPO CIRCULANTE

Liquidez Imediata: Indica a capacidade financeira de o Município honrar imediatamente seus compromissos de curto prazo contando apenas com suas disponibilidades, ou seja, os recursos disponíveis em caixa e bancos.

Liquidez Imediata	Caixa e Equivalente de Caixa	153.672.742,60	3,65
	Passivo Circulante	42.147.909,42	

Em 2018, a Prefeitura de Arapiraca apresentou índice de liquidez de 3,65, representando que o caixa e equivalentes de caixa possuem para cada 1 Real de dívida a curto prazo 3 Reais e Sessenta e Cinco Centavos para suportar o passivo circulante.

Capacidade Seca de Pagamento: Analisa a situação real de pagamento de obrigações liquidadas e não liquidadas a pagar do exercício mais os restos a pagar processados e não processados, excluídos os valores de terceiros das disponibilidades financeiras.

Capacidade Seca de Pagamento	Caixa e Equivalente de Caixa - Valores Restituíveis	151.058.925,54 - 9.021.583,73	1,23
	Restos a Pagar + Despesas Orçamentárias a Pagar de 2018	33.212.994,57 + 81.410.735,55	

De maneira geral, em 2018, a PMA apresentou índice de capacidade seca de pagamento de 1,23, significa que mesmo excluindo de caixa as consignações e considerando todas as dívidas financeiras, para cada 1 Real de dívida a pagar que iniciou em 2019, a prefeitura disponibilizava de R\$ 1,23 para subsidiar.

ATIVO x PASSIVO NÃO CIRCULANTE

Ativo Não Circulante Compreende os ativos realizáveis após doze meses da data das demonstrações contábeis, sendo composto por ativo realizável a longo prazo, investimentos, imobilizado e intangível.

Passivo Não Circulante compreende as obrigações conhecidas e estimadas que não atendam a nenhum dos critérios para serem classificadas no passivo circulante.

ATIVO NÃO CIRCULANTE

Sua composição é demonstrada na tabela a seguir:

ATIVO NÃO CIRCULANTE	EXERCÍCIO 2017	EXERCÍCIO 2018	% VARIAÇÃO
Crédito a Longo Prazo	144.074.483,81	137.827.132,28	-4,34
Imobilizado	290.615.919,55	285.173.090,10	-1,87
TOTAL	434.690.403,36	423.000.222,38	-2,69

Fonte: Sistema Contábil Municipal

CRÉDITO A LONGO PRAZO

Compreende os bens, direitos e despesas antecipadas realizáveis após o término do exercício seguinte.

ATIVO NÃO CIRCULANTE	EXERCÍCIO 2017 (R\$)	EXERCÍCIO 2018 (R\$)	% VARIAÇÃO
DÍVIDA ATIVA	144.074.483,81	137.827.132,28	-4,34
TOTAL	144.074.483,81	137.827.132,28	-4,34

Fonte: Sistema Contábil Municipal

A Prefeitura de Arapiraca possui como componente do crédito a longo prazo, a dívida ativa. Percebe-se que houve redução de 4,34% de um ano para o outro, fato decorrente da boa execução Fiscal em conjunto com a Procuradoria Municipal e o Poder Legislativo.

IMOBILIZADO

Compreende os direitos que tenham por objeto bens corpóreos destinados a manutenção das atividades da entidade ou exercidos com essa finalidade. A seguir a tabela discriminada por subgrupos:

ATIVO NÃO CIRCULANTE	EXERCÍCIO 2017 (R\$)	EXERCÍCIO 2018 (R\$)	% VARIAÇÃO
MÁQUINAS E EQUIPAMENTOS	10.728.353,17	10.790.480,70	0,58
BENS DE INFORMÁTICA	2.130.891,67	4.957.169,50	132,63
MÓVEIS E UTENSÍLIOS	8.389.384,92	8.849.844,28	5,49
CULTURAIS, EDUCACIONAIS	1.113.236,79	1.110.950,82	-0,21
VEÍCULOS	4.530.589,98	4.941.988,10	9,08
DEMAIS BENS MÓVEIS	28.338.266,85	28.364.644,91	0,09
BENS DE USO ESPECIAL	48.454.190,31	48.444.578,34	-0,02
BENS DOMINICAIS	223.309,67	223.309,67	0,00
BENS DE USO COMUM	90.318,13	90.318,13	0,00
IMÓVEIS EM ANDAMENTO	92.943.189,43	96.196.763,28	3,50
DEMAIS BENS IMÓVEIS	144.125.182,99	144.125.182,99	0,00
TOTAL	341.066.913,91	348.095.230,72	2,06
DEPRECIAÇÃO	50.450.994,02	62.922.140,62	24,72
TOTAL	290.615.919,89	285.173.090,10	-1,87

Fonte: Sistema Contábil Municipal

O método de depreciação utilizado deve refletir o padrão de consumo, pela entidade, dos benefícios econômicos futuros do ativo a que se refere. O método e as premissas que levam ao cálculo da depreciação precisam ser acompanhados ao longo da vida útil do ativo e provocar os necessários ajustes conforme se registra no Pronunciamento Técnico CPC 23 - Políticas Contábeis, Mudança de Estimativa e Retificação de Erro. O método de depreciação utilizado pela PMA é o Linear.

PASSIVO NÃO CIRCULANTE

Sua composição é demonstrada na tabela a seguir:

PASSIVO NÃO CIRCULANTE	EXERCÍCIO 2017	EXERCÍCIO 2018	% VARIAÇÃO
Obrigações Trabalhistas, Previdenciárias e Assistenciais a Pagar	41.048.405,19	37.246.889,76	-9,26
Empréstimos e Financiamentos a Longo Prazo	12.613.280,15	11.392.893,57	-9,68
Provisões a Longo Prazo	76.728.837,60	76.728.837,60	0,00
TOTAL	130.390.522,94	125.368.620,93	-3,85

Fonte: Sistema Contábil Municipal

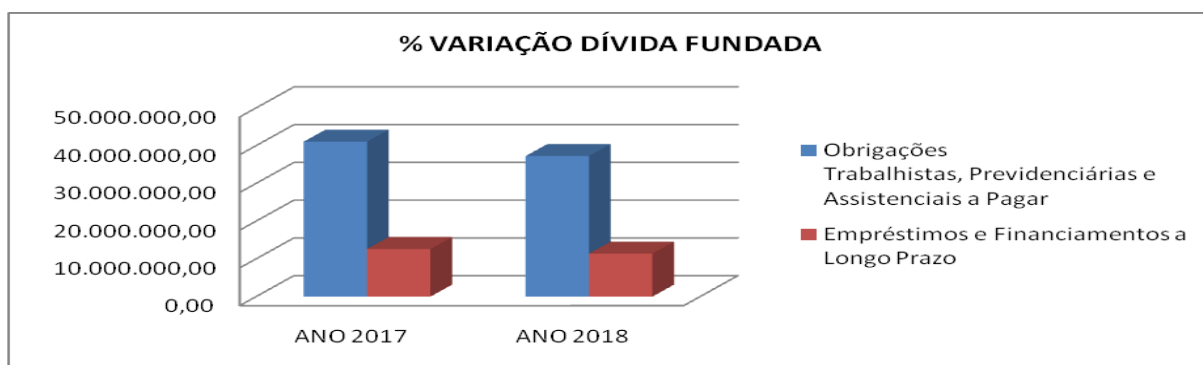
DÍVIDA FUNDADA

É através do Passivo não circulante que é extraído a informação sobre a dívida fundada do município. Conforme estabelece a LRF, a dívida pública fundada corresponde ao montante total, apurado sem duplicidade, das obrigações financeiras do ente da Federação, assumidas para amortização em prazo superior a doze

meses, decorrentes de leis, contratos, convênios ou tratados e da realização de operações de crédito.

As contas Obrigações Trabalhistas, Previdenciárias e Assistenciais a Pagar e as de Empréstimos e Financiamentos a Longo Prazo compõe a Dívida Fundada do município Arapiraquense.

Verifica-se que ocorreu uma redução em ambas as contas, reduzindo em 9,36% o compromisso a longo prazo firmado pela PMA.



PROVISÃO MATEMÁTICA ATUARIAL

A Constituição Federal de 1988 promoveu grande mudança na previdência social nacional. Como salienta Santos (2014), a reforma decorrente no novo texto constitucional estabeleceu, entre outros aspectos, a observância do equilíbrio financeiro e atuarial, visando buscar a regularidade dos regimes previdenciários.

Nesse sentido, a Lei Complementar nº 101, de 4 de maio de 2000 (LRF), em seu art. 4º, § 2º, IV, a, determina que o Projeto de Lei de Diretrizes Orçamentárias (PLDO) deve conter um anexo referente à avaliação da situação financeira e atuarial dos regimes previdenciários.

Nóbrega (2006, p. 71) estabelece que o custo previdenciário está diretamente relacionado à quantidade de benefícios ofertados, correspondendo “ao valor atual (atuarial) dos benefícios futuros da massa de segurados em determinado momento do tempo”, salientando que a este valor devem ser adicionadas as despesas administrativas do regime previdenciário.

Atualmente, encontra-se em vigor a 7ª edição do manual de contabilidade aplicada ao setor público (MCASP), de observância obrigatória pelos entes federativos. O item 10.2.1, do MCASP, dispõe que as provisões devem ser reconhecidas quando, simultaneamente:

- a) exista uma obrigação presente resultante de eventos passados, que independam de ações futuras da entidade;
- b) seja provável uma saída de recursos que incorporam benefícios econômicos ou potencial de serviços para a extinção da obrigação; e
- c) seja possível fazer uma estimativa confiável do valor da obrigação.

A Provisão Matemática Previdenciária da PMA em 2018 foi de: R\$ 76.728.837,60, representando 61,20% da totalidade do Passivo Não Circulante.

PATRIMÔNIO LÍQUIDO

Compreende o valor residual dos ativos depois de deduzidos todos os passivos. Abaixo segui a tabela do Patrimônio Líquido em 2018, discriminada:

PATRIMÔNIO LÍQUIDO	EXERCÍCIO 2018 (R\$)	% S/TOTAL
Poder Executivo Exceto RPPS	464.208.984,38	108,02
Poder Executivo RPPS	-39.025.975,41	-9,08
Poder Legislativo	4.540.776,31	1,06
TOTAL	429.723.785,28	100,00

Fonte: Sistema Contábil Municipal

ÍNDICE BALANÇO PATRIMONIAL CONSOLIDADO

Liquidez Geral (LG): A Liquidez Geral, ou índice de solvência geral, é à medida que demonstra a capacidade de o Município honrar todas as suas exigibilidades, contando, para isso, com os seus recursos realizáveis a curto e longo prazo.

Liquidez Geral	Ativo Circulante + Ativo Realizável a Longo Prazo	312.067.225,53	1,86
	Passivo Circulante + não circulante	167.516.530,35	

Em 2018, o índice de liquidez geral apresentado foi de 1,86, maior que 1, representando a suficiência dos recursos de curto e longo prazo para quitar seus passivos de curto e longo prazo.

Índice de Solvência (IS): Uma entidade é solvente quando está em condições de fazer frente a suas obrigações e ainda apresenta uma situação patrimonial que garanta sua sobrevivência no futuro.

Índice de Solvência (IS)	Ativo Circulante + não circulante	597.240.315,63	3,56
	Passivo Circulante + não circulante	167.516.530,35	

O resultado apresentado para o índice de solvência foi de 3,56, no exercício de 2018, representando uma situação positiva, ou seja, para cada 1 Real de dívida pública acrescida das provisões matemáticas previdenciárias o município possui de bens e direitos 3,56 Reais para custear.

Endividamento Geral (EG): Esse índice demonstra o grau de endividamento do Município. Reflete ainda a sua estrutura de capital.

Endividamento Geral (EG)	Passivo Circulante + não circulante	167.516.530,35	0,28
	Ativo Total	597.240.315,63	

Em 2018, o índice de endividamento geral apresentado foi de 0,28, representando que o Município possui R\$ 0,28 de passivo para cada R\$ 1,00 de ativo.

DEMONSTRAÇÃO DAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS

A demonstração das variações patrimoniais evidenciará as alterações verificadas no patrimônio, resultantes ou independentes da execução orçamentária, e indicará o resultado patrimonial do exercício.

A avaliação de gestão, a partir da Demonstração das Variações Patrimoniais, objetiva apurar o quanto e de que forma a administração influenciou nas alterações patrimoniais do setor público.

As alterações verificadas no patrimônio podem ser qualitativas ou quantitativas. As variações qualitativas são aquelas decorrentes de transações que alteram a composição dos elementos patrimoniais sem afetar o patrimônio líquido. As variações quantitativas são aquelas decorrentes de transações que aumentam ou diminuem o patrimônio líquido. O resultado patrimonial é apurado pelo confronto entre as variações patrimoniais quantitativas aumentativas (VPA) e diminutivas (VPD). Cabe ressaltar que VPA e VPD são nomenclaturas utilizadas para definir as receitas e despesas, respectivamente, sob o enfoque patrimonial, sem que sejam confundidas com as receitas e despesas orçamentárias.

O resultado patrimonial apurado deve ser analisado em conjunto com outros indicadores, tendo em vista que, na condição de ente público, o Município não tem

como finalidade a obtenção de lucro, mas sim a finalidade de disponibilizar bens e prestar serviços à população.

As variações aumentativas e diminutivas que ocorreram no patrimônio do Município no exercício de 2018, bem como o resultado patrimonial do período, estão relacionadas no quadro a seguir:

VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS	VALOR (R\$)	% S/TOTAL
Impostos, Taxas e Contribuições de Melhoria	56.494.822,69	7,66
Contribuições	48.338.746,88	6,56
Exploração e Venda de Bens, Serviços e Direitos	452.092,87	0,06
Variações Patrimoniais Aumentativas Financeiras	7.757.953,82	1,05
Transferências e Delegações recebidas	612.775.492,20	83,14
Valorização e Ganhos com Ativos e Desincorporação de Passivos	1.035.628,85	0,14
Outras Variações Patrimoniais Aumentativas	10.197.653,45	1,38
Total das Variações Patrimoniais Aumentativas	737.052.390,76	100,00
VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS	VALOR (R\$)	% S/ TOTAL
Pessoal e Encargos	270.994.542,91	37,25
Benefícios Previdenciários e Assistenciais	61.149.197,06	8,41
Uso de Bens, Serviços e Consumo de Capital Fixo	236.344.389,05	32,49
Transferências e Delegações concedidas	141.834.019,97	19,50
Desvalorização e Perdas de Ativos e Incorporação de Passivos	3.046.748,65	0,42
Tributárias	3.833.875,87	0,53
Outras Variações Patrimoniais Diminutivas	10.211.983,37	1,40
Total das Variações Patrimoniais Diminutivas (II)	727.414.756,88	100,00
Resultado Patrimonial do Período	9.637.633,88	

Fonte: Sistema Contábil Municipal

O Resultado Patrimonial em 2018 estar assim representado por Poderes:

RESULTADO PATRIMONIAL POR PODER	VALOR R\$	% S/TOTAL
RPP EXECUTIVO – EXCETO RPPS	2.722.239,27	28,25
RPP EXECUTIVO – RPPS	7.186.542,52	74,57
RPP LEGISLATIVO	-271.147,91	-2,81
TOTAL	9.637.633,88	100,00

Fonte: Sistema Contábil Municipal

Ao analisar os quadros demonstrados acima, se nota que a soma da Variação Patrimonial Diminutiva (VPD) representa 98,69% do total da Variação Patrimonial Aumentativa (VPA) o que gerou consequentemente o superávit patrimonial do atual exercício. Além disso, é notório que das VPA a de maior representatividade é a de Transferências Recebidas o qual refletiu 83,14% do total do grupo, enquanto que na composição das VPD, as despesas patrimoniais com Pessoal e Encargos foram as que mais se destacaram e espelharam assim 37,25% do montante da VPD.

GESTÃO FISCAL

A Lei de Responsabilidade Fiscal (LRF) é a Lei Complementar nº 101, de 4 de maio de 2000, que regulamenta os artigos 163 e 169 da Constituição Federal de 1988 e tem por objetivo estabelecer normas de finanças públicas voltadas para personalidades de gestão fiscal. É aplicável a todos os entes da federação.

Estar regulamentado no art. 1º da LRF (Lei Complementar 101, de 4 Maio de 2000) disciplina in verbis “Art. 1º. A responsabilidade na gestão fiscal pressupõe a ação planejada e transparente, em que se previnem riscos e corrigem desvios capazes de afetar o equilíbrio das contas públicas, mediante o cumprimento de metas de resultados entre receitas e despesas e a obediência a limites e condições no que tange a renúncia de receita, geração de despesas com pessoal, da seguridade social e outras, dívidas consolidada e mobiliária, operações de crédito, inclusive por antecipação de receita, concessão de garantia e inscrição em Restos a Pagar.

A Secretaria do Tesouro Nacional – STN, como órgão central do Sistema de Contabilidade Federal estabelece normas de padrões contábeis e fiscais, contribuindo para a melhoria da consolidação das contas públicas conforme previsto na LRF. Assim, através dos Manuais de Demonstrativos Fiscais, editados pela STN, são estabelecidas regras de harmonização a serem observadas pela Administração Pública para a elaboração dos relatórios e anexos exigidos pela LRF.

Destarte, observando o disposto nesses manuais, apresentam-se os principais resultados fiscais alcançados pela Prefeitura de Arapiraca no exercício de 2018.

RECEITA CORRENTE LÍQUIDA

A Receita Corrente Líquida é um importante indicador do desempenho da arrecadação do ente público, motivo pelo qual é utilizado inclusive como parâmetro para limites da Dívida Pública Consolidada e Despesa Com Pessoal.

O conceito da RCL está contido no art. 2º da Lei de Responsabilidade Fiscal, no qual o somatório das receitas tributárias, de contribuições, patrimoniais, agropecuárias, industriais, de serviços, transferências correntes e outras receitas

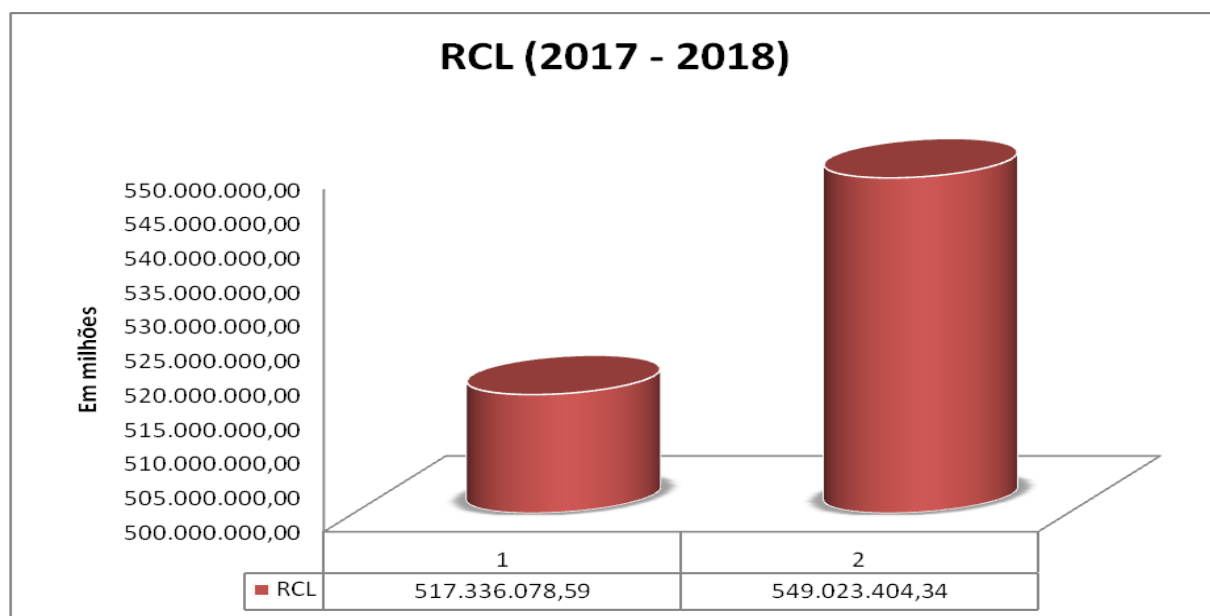
correntes do ente da Federação, deduzidos alguns itens exaustivamente explicitados pela própria LRF.

A Receita Corrente Líquida do Município de Arapiraca, apurada no exercício de 2018, atingiu o montante de R\$ 549.023.404,34 milhões.

A seguir, quadro e gráfico da evolução da RCL nos últimos três anos:

ANO	RCL	% ACRÉSCIMO (De um ano para o seguinte)
2017	517.336.078,59	6,00
2018	549.023.404,34	6,13

Fonte: Sistema Contábil Municipal



RESULTADO PRIMÁRIO

É a diferença entre receitas e despesas primárias, ou seja, é o resultado não financeiro. As receitas primárias possuem caráter não financeiro, não possuindo, assim, características de endividamento ou de desmobilização. As despesas primárias possuem caráter não financeiro, correspondendo ao total das despesas orçamentárias deduzidas as despesas com amortização, juros outros encargos da dívida interna e externa. Dessa modo, indica se os níveis de gastos orçamentários dos entes federativos são compatíveis com a sua arrecadação, ou seja, se as Receitas Primárias são capazes de suportar as Despesas Primárias.

Superávits primários, que são direcionados para o pagamento de serviços da dívida, contribuem para a redução do estoque total da dívida líquida. Em

contrapartida, déficits primários indicam a parcela do aumento da dívida, resultante do financiamento de gastos não-financeiros que ultrapassam as receitas não-financeiras.

A Secretaria do Tesouro Nacional através do Manual Demonstrativo Fiscal elaborado para o exercício de 2018 traz como metodologia para o cálculo Primário o Resultado Acima da Linha e abaixo da linha. O resultado acima da linha permite ao gestor público avaliar os resultados da política fiscal corrente por meio de um retrato amplo e detalhado da atual situação fiscal do município. Esse conjunto de informações constitui um ferramental essencial para as tomadas de decisões em termos de políticas públicas.

Ao final do exercício, 2018, o Resultado Primário acima da linha alcançado foi de R\$ 19.144.643,53 milhões. Conforme demonstrado a seguir:

ESPECIFICAÇÃO	VALOR R\$
RECEITA PRIMÁRIA	568.844.002,26
CORRENTE	557.384.390,74
CAPITAL	11.459.611,52
DESPESA PRIMÁRIA	549.699.357,83
CORRENTE	533.258.452,71
CAPITAL	16.440.906,12
RESULTADO PRIMÁRIO	19.144.643,43

Fonte: Sistema Contábil Municipal

A metodologia abaixo da linha leva em consideração as mudanças no estoque da dívida líquida, incluindo fontes de financiamento domésticas e externas.

Enquanto a estatística "abaixo da linha" permite analisar como o governo financiou seu déficit, o resultado fiscal "acima da linha" permite avaliar as causas dos desequilíbrios, além de outros aspectos qualitativos da política fiscal. O resultado fiscal obtido pelas duas metodologias é comparável e, desta forma, ambas as estatísticas são importantes para a boa condução da política fiscal, devendo ser utilizadas de forma complementar. O Resultado Primário Abaixo da Linha na PMA foi de: R\$ 13.674.638,62. Valor esse obtido após a variação da Dívida Consolidada Líquida (R\$ 2.651.961,05), apurada no final de 2018, acrescido da variação de saldo dos restos processados a pagar (R\$ 18.558.261,63) e subtraído do resultado dos juros nominais (R\$ 7.535.584,06). A Meta fixada no Anexo de Metas Fiscais da LDO, Lei Municipal nº 3254/2017, para o exercício de referência é de: R\$ 9.964.795,00

RESULTADO NOMINAL

É a diferença entre todas as receitas arrecadadas e todas as despesas empenhadas, incluindo os juros e o principal da dívida e ainda acrescentando as receitas financeiras. O principal objetivo desse demonstrativo é medir a evolução da Dívida Fiscal Líquida.

O Resultado nominal Acima da linha é calculado somando o resultado primário acima da linha mais a variação dos juros nominais. O resultado nominal acima da linha da Prefeitura de Arapiraca, em 2018, foi de: R\$ 26.680.227,59.

O Resultado Nominal Abaixo da linha corresponde à variação da dívida consolidada líquida em um dado período. Assim, um resultado nominal positivo indica que houve uma diminuição da dívida consolidada líquida, já um resultado negativo indica que houve aumento. A seguir, demonstrativo do resultado nominal abaixo da linha no exercício de 2018.

CÁLCULO DO RESULTADO NOMINAL	Em 31/Dez/2017	Em 31/Dez; 2018	% VARIAÇÃO
DÍVIDA CONSOLIDADA	53.661.685,34	48.662.218,99	-9,32
Previdenciário	41.048.405,19	37.269.325,42	-9,21
Financiamento	12.613.280,15	11.392.893,57	-9,68
DEDUÇÕES	120.323.511,06	117.976.005,76	-1,95
Disponibilidade de Caixa	120.261.331,82	117.913.826,52	-1,95
Disponibilidade de Caixa Bruta	134.848.169,21	151.058.925,54	12,02
(-) Restos a Pagar Processados	14.586.837,39	33.145.099,02	127,23
Demais Haveres Financeiros	62.179,24	62.179,24	0,00
DÍVIDA CONSOLIDADA LÍQUIDA	-66.661.825,72	-69.313.786,77	3,98
RESULTADO NOMINAL - Abaixo da Linha	2.651.961,05		

Fonte: Sistema Contábil Municipal

Verifica-se, que a Dívida Consolidada em 2018, reduziu em 9,32%, comparada ao período anterior. Além disso, a Dívida Consolidada Líquida também houve retração, por sua vez em 3,98%, tendo como efeito o Resultado Nominal Abaixo da Linha positivo no valor de R\$ 2.651.961,05.

DEMONSTRATIVO DA APLICAÇÃO DE RECURSOS NA EDUCAÇÃO

O Demonstrativo das Receitas e Despesas com Manutenção e Desenvolvimento do Ensino – MDE apresenta os recursos públicos destinados à educação, provenientes da receita resultante de impostos e das receitas vinculadas

ao ensino, as despesas com a MDE por vinculação de receita, os acréscimos ou decréscimos nas transferências do Fundo de Manutenção e Desenvolvimento da Educação Básica e de Valorização dos Profissionais da Educação – FUNDEB, o cumprimento dos limites constitucionais e outras informações para controle financeiro.

A apresentação deste demonstrativo está prevista no ordenamento jurídico. O art. 72 da Lei nº 9.394/96, Lei de Diretrizes e Bases da Educação Nacional – LDB prevê a publicação nos relatórios expressos na Constituição. O art. 165 da Constituição determina a publicação até trinta dias após o encerramento de cada bimestre do Relatório Resumido da Execução Orçamentária. Adicionalmente, o art. 52 da Lei Complementar nº 101, de 2000, Lei de Responsabilidade Fiscal – LRF reafirma o prazo de publicação e informa a sua abrangência.

O art. 212 da Constituição Federal estabelece aos Municípios a aplicação mínima de 25% da receita resultante de impostos, compreendida a proveniente de transferências, na manutenção e desenvolvimento do ensino. A seguir, valores e percentuais da Aplicação de Recursos na Educação nos últimos dois anos:

ANO	RECEITAS PARA FINS DE CÁLCULO MDE	DESPESAS APLICADAS MDE	% DE APLICAÇÃO
2017	215.092.268,66	54.029.663,66	25,12
2018	225.510.684,83	57.138.349,00	25,34

Fonte: Sistema Contábil Municipal

DEMONSTRATIVO DE APLICAÇÃO DE RECURSOS NA SAÚDE

Esse demonstrativo integra o RREO em cumprimento ao art. 35 da Lei Complementar nº 141, de 13 de janeiro de 2012, o qual determina que as receitas correntes e as despesas com ações e serviços públicos de saúde serão apuradas e publicadas em demonstrativo próprio que acompanhará o relatório de que trata o §3º do art. 165 da Constituição Federal. Assim sendo, deverá ser publicado até trinta dias após o encerramento de cada bimestre.

Também constitui fator determinante para a elaboração do demonstrativo, o disposto no art. 25, § 1º, inciso IV, alínea b, da LRF, que estabelece como condição para o recebimento de transferências voluntárias por parte do ente da Federação, o cumprimento dos limites constitucionais relativos à educação e à saúde.

Demonstrativo tem por finalidade dar transparência e comprovar o cumprimento da aplicação dos recursos mínimos nas ações e serviços públicos de

saúde conforme estabelece os artigos 5º a 11 da Lei Complementar nº 141/2012, bem como apresentar informações para fins de controle pelo governo e pela sociedade.

O limite constitucional de 15%, baseado no art. 7º da Lei Complementar nº 141/2012, deverá ser alterado para o limite definido na Lei Orgânica do Município sempre que ela estabelecer percentual superior a 15%. Cumpre destacar que os limites exigidos são anuais, podendo, portanto, apresentar-se em determinados meses com percentuais inferiores aos exigidos para o ano.

A seguir, valores e percentuais da Aplicação de Recursos na Saúde nos últimos dois anos:

ANO	RECEITAS PARA FINS DE CÁLCULO ASPs	DESPESAS APLICADAS ASPs	% DE APLICAÇÃO
2017	215.009.336,53	48.979.126,86	22,78
2018	217.407.441,09	59.960.972,25	27,58

Fonte: Sistema Contábil Municipal

DEMONSTRATIVO DA DESPESA COM PESSOAL

O demonstrativo da Despesa com Pessoal é parte integrante do Relatório de Gestão Fiscal – RGF e deverá ser elaborado pelos Poderes e órgãos com poder de autogoverno, tais como o Poder Executivo, os órgãos do Poder Legislativo e Judiciário, o Tribunal de Contas e o Ministério Público.

A despesa total com pessoal compreende o somatório dos gastos do Ente da Federação com ativos, inativos e pensionistas, deduzidos alguns itens exaustivamente explicitados pela própria LRF, não cabendo interpretações que extrapolem os dispositivos legais. Na esfera municipal, a despesa total com pessoal não poderá exceder o limite de 60% a ser aplicado sobre a receita corrente líquida, sendo 54% para o Executivo e 6% para o Legislativo, incluído o Tribunal de Contas do Município, quando houver.

A seguir, valores e percentuais da Despesa com pessoal nos últimos dois anos:

ANO	RCL	DESPESA COM PESSOAL - CONSOLIDADA	% DE APLICAÇÃO
2017	517.336.078,59	279.941.594,01	54,11
2018	549.023.404,34	315.075.265,59	57,39

Fonte: Sistema Contábil Municipal

Nota-se, que o índice de despesa com pessoal avançou 3,28%, em 2018, com relação ao exercício anterior, refletindo em valores de: R\$ 35.133.671,58 a mais.

PRINCIPAIS RESULTADOS ALCANÇADOS NO EXERCÍCIO DE 2018

Destacamos a seguir os principais resultados alcançados pela Prefeitura de Arapiraca no exercício de 2018:

EXERCÍCIO DE 2018	CONSOLIDADO
Resultado Orçamentário	-24.824.093,78
Resultado Financeiro	16.210.756,33
Resultado Patrimonial	9.637.633,88
Superávit Financeiro	23.558.806,64
Resultado Primário	19.144.643,43
Resultado Nominal	26.680.227,59
Receita Corrente Líquida	549.023.404,34
% DA DCL SOBRE A RCL	-12,62
% de Aplicação MDE	25,34%
% de Aplicação Saúde	27,58%
% de Despesa com Pessoal	57,39%

CONCLUSÃO

Finalizamos o presente relatório, no qual procuramos expor os dados valiosos e substanciais das contas do Exercício de 2018, que foram assinalados neste Balanço Geral do Município de Arapiraca/AL.

Terminamos, aqui, mais uma etapa, na certeza de que diligenciamos nossos maiores esforços para atingir os propósitos aos quais nos comprometemos e, para findar, agradecemos a todos que direta ou indiretamente cooperaram para este trabalho.

É o que tínhamos a apresentar à Sociedade.

Arapiraca/AL, 12 de abril de 2019



MUNICÍPIO DE ARAPIRACA
LEI 4.320
BALANÇO FINANCEIRO
JANEIRO a DEZEMBRO de 2018
CONSOLIDAÇÃO GERAL

INGRESSOS		
	Exercício Atual	Exercício Anterior
Receita Orçamentária (I)	593.533.245,68	557.639.072,76
Ordinária	222.170.243,15	206.237.883,50
Vinculada	403.683.738,39	383.682.222,64
Previdência Social	34.061.582,34	39.325.592,71
Transferências Obrigatórias de outro ente	3.324.889,54	3.339.999,66
Convênios	4.069.885,87	6.646.836,33
Outras Receitas Vinculadas	362.227.380,64	334.369.793,94
(-) Deduções da Receita Orçamentária	-32.320.735,86	-32.281.033,38
Transferências Financeiras Recebidas (II)	141.616.819,31	109.270.470,02
Transferências Recebidas para a Execução Orçamentária	111.968.982,79	76.311.163,93
Transferências Recebidas Independentes de Execução Orçamentária	0,00	0,00
Transferências Recebidas para Aportes de recursos para o RPPS	29.647.836,52	32.959.306,09
Recebimentos Extraorçamentários (III)	147.791.527,75	121.281.641,26
Inscrição de Restos a Pagar Não Processados	52.115.966,85	45.827.456,56
Inscrição de Restos a Pagar Processados	29.294.768,70	12.455.677,06
Consignações	61.399.264,42	57.877.883,43
Créditos Realizados a curto prazo	0,00	0,00
Caução	0,00	23.360,27
Depósitos Judiciais	2.982,75	12.996,68
Depósitos Especiais	4.978.545,03	5.084.267,26
Outros Recebimentos Extraorçamentários	0,00	0,00
Saldo do Exercício Anterior (IV)	134.848.169,21	108.137.196,36
Caixa e Equivalentes de Caixa	134.848.169,21	108.137.196,36
Investimentos	0,00	0,00
Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados	0,00	0,00
TOTAL (V) = (I+II+III+IV)	1.017.789.761,95	896.328.380,40



MUNICÍPIO DE ARAPIRACA
LEI 4.320
BALANÇO FINANCEIRO
JANEIRO a DEZEMBRO de 2018
CONSOLIDAÇÃO GERAL

DISPÊNDIOS		
	Exercício Atual	Exercício Anterior
Despesa Orçamentária (VI)	618.357.339,46	541.162.190,10
Ordinária	255.946.839,28	214.021.787,60
Vinculada	362.410.500,18	327.140.402,50
Previdência Social	29.604.857,28	25.576.626,13
Transferências Obrigatórias de outro ente	6.041.295,22	227.737,88
Convênios	5.785.173,78	3.538.125,58
Outras Despesas Vinculadas	320.979.173,90	297.797.912,91
Transferências Financeiras Concedidas (VII)	141.616.819,31	113.380.033,68
Transferências Concedidas para a Execução Orçamentária	111.968.982,79	76.311.558,33
Transferências Concedidas Independentes de Execução Orçamentária	0,00	0,00
Transferências Concedidas para Aportes de recursos para o RPPS	29.647.836,52	37.068.475,35
Pagamentos Extraorçamentários (VIII)	106.756.677,64	106.937.987,41
Pagamentos de Restos a Pagar Não Processados	28.326.718,99	24.438.037,01
Pagamentos de Restos Processados	11.824.982,68	20.164.707,73
Consignações	61.491.302,30	56.740.329,53
Créditos Realizados a curto prazo	0,00	0,00
Caução	0,00	0,00
Depósitos Judiciais	2.982,75	11.385,09
Depósitos Especiais	5.110.690,92	5.583.528,05
Outros Pagamentos Extraorçamentários	0,00	0,00
Saldo para o Exercício Seguinte (IX)	151.058.925,54	134.848.169,21
Caixa e Equivalentes de Caixa	109.639.048,25	134.848.169,21
Investimentos	41.419.877,29	0,00
Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados	0,00	0,00
TOTAL (X) = (VI+VII+VIII+IX)	1.017.789.761,95	896.328.380,40

MARIA APARECIDA BARROS PADILHA
CONTADORA CRC 5758/o-3

JACKSON FEITOSA NICÁCIO
CONTADOR CRC 7649/o-8

ANTONIO FERNANDO COSTA LOBO
SECRETÁRIO MUNICIPAL DA FAZENDA



MUNICÍPIO DE ARAPIRACA
LEI 4.320
BALANÇO PATRIMONIAL
INTRA OFSS
QUADRO PRINCIPAL - ATIVO
JANEIRO a DEZEMBRO de 2018

	Exercício Atual	Exercício Anterior
Caixa e Equivalentes de Caixa	109.639.048,25	134.848.169,21
Créditos a Curto Prazo	12.117.957,87	12.119.136,64
Créditos Tributários a Receber	0,00	0,00
Clientes	0,00	0,00
Crédito de Transferências a Receber	12.117.957,87	12.119.136,64
Empréstimos e Financiamentos Concedidos	0,00	0,00
Divida Ativa Tributária	0,00	0,00
Divida Ativa não Tributária Clientes	0,00	0,00
(-) Ajuste de Perdas de Créditos a Curto Prazo	0,00	0,00
Demais Créditos a Curto Prazo	4.656.919,94	1.663.544,49
Investimentos e Aplicações Temporárias a Curto Prazo	44.033.694,35	0,00
Estoques	3.792.472,84	3.239.928,47
VPD Pagas Antecipadamente	0,00	0,00
TOTAL DO ATIVO CIRCULANTE	174.240.093,25	151.870.778,81
Realizável a Longo Prazo	137.827.132,28	144.074.483,81
Créditos a Longo Prazo	137.827.132,28	144.074.483,81
Créditos Tributários a Receber	0,00	0,00
Clientes	0,00	0,00
Empréstimo e Financiamento Concedido	0,00	0,00
Divida Ativa Tributaria	150.145.000,41	154.633.192,90
Divida Ativa não Tributária - Clientes	15.942,47	0,00
(-) Ajuste de Perdas de Créditos a Longo Prazo	-12.333.810,60	-10.558.709,09
Demais Créditos a Longo Prazo	0,00	0,00
Investimentos Temporários a Longo Prazo	0,00	0,00
Estoques	0,00	0,00
VPD Pagas Antecipadamente	0,00	0,00
Investimentos	0,00	0,00
Participações Permanentes	0,00	0,00
Participações Avaliadas pelo Método de Equivalência Patrimonial	0,00	0,00
Participações Avaliadas pelo Método de Custo	0,00	0,00
Propriedades para Investimento	0,00	0,00
Demais Investimentos Permanentes	0,00	0,00
Imobilizado	285.173.090,10	290.615.919,55
Bens Móveis	59.015.078,31	55.230.723,38
Bens Imóveis	289.080.152,41	285.836.190,19
(-)Depreciação, Exaustão e Amortização Acumuladas	-62.922.140,62	-50.450.994,02
(-)Redução ao Valor Recuperável do Imobilizado	0,00	0,00
Intangível	0,00	0,00
Softwares	0,00	0,00
Marcas, Direitos e Patentes Industriais	0,00	0,00
Direito de Uso de Imóveis	0,00	0,00
Diferido	0,00	0,00
TOTAL DO ATIVO NÃO CIRCULANTE	423.000.222,38	434.690.403,36
TOTAL DO ATIVO	597.240.315,63	586.561.182,17



MUNICÍPIO DE ARAPIRACA

LEI 4.320

BALANÇO PATRIMONIAL

INTRA OFSS

QUADRO PRINCIPAL – PASSIVO E PATRIMÔNIO LÍQUIDO

JANEIRO a DEZEMBRO de 2018

	Exercício Atual	Exercício Anterior
Obrigações Trabalhistas, Previdenciárias e Assistenciais a Pagar a Curto Prazo	19.013.081,69	8.211.275,84
Empréstimos e Financiamentos a Curto Prazo	0,00	0,00
Fornecedores e Contas a Pagar a Curto Prazo	13.759.385,57	6.223.268,83
Obrigações Fiscais a Curto Prazo	24.500,00	84.590,23
Obrigações de Repartição a Outros Entes	65.130,00	20.130,00
Provisões a Curto Prazo	0,00	0,00
Demais Obrigações a Curto Prazo	9.285.812,16	23.064.815,88
TOTAL DO PASSIVO CIRCULANTE	42.147.909,42	37.604.080,78
Obrigações Trabalhistas, Previdenciárias e Assistenciais a Pagar a Longo Prazo	37.246.889,76	41.048.405,19
Empréstimos e Financiamentos a Longo Prazo	11.392.893,57	12.613.280,15
Fornecedores e contas a pagar a Longo Prazo	0,00	0,00
Obrigações Fiscais a Longo Prazo	0,00	0,00
Provisões a Longo Prazo	76.728.837,60	76.728.837,60
Demais Obrigações a Longo Prazo	0,00	0,00
Resultado Diferido	0,00	0,00
TOTAL DO PASSIVO NÃO CIRCULANTE	125.368.620,93	130.390.522,94
Patrimônio Social e Capital Social	0,00	0,00
Adiantamento para Futuro Aumento de Capital	0,00	0,00
Reservas de Capital	0,00	0,00
Ajustes de Avaliação Patrimonial	0,00	0,00
Reservas de Lucros	0,00	0,00
Demais Reservas	0,00	0,00
Resultados Acumulados	429.723.785,28	418.566.578,45
Resultado do exercício	9.637.633,88	113.705.807,99
Resultados de exercícios anteriores	420.086.151,40	304.860.770,46
Ajustes de exercícios anteriores	0,00	0,00
(-) Ações / Cotas em Tesouraria	0,00	0,00
TOTAL DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO	429.723.785,28	418.566.578,45
TOTAL DO PASSIVO E DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO	597.240.315,63	586.561.182,17



MUNICÍPIO DE ARAPIRACA

LEI 4.320

BALANÇO PATRIMONIAL

INTRA OFSS

ANEXO DE ATIVOS E PASSIVOS FINANCEIROS E PERMANENTES

JANEIRO a DEZEMBRO de 2018

	Exercício Atual	Exercício Anterior
ATIVO FINANCEIRO	151.066.035,74	134.848.169,21
ATIVO PERMANENTE	446.174.279,89	451.713.012,96
PASSIVO FINANCEIRO	127.507.229,10	119.378.822,43
PASSIVO PERMANENTE	94.443.237,85	97.880.888,99
SALDO PATRIMONIAL	375.289.848,68	369.301.470,75

MARIA APARECIDA BARROS PADILHA
CONTADORA CRC 5758/o-3

JACKSON FEITOSA NICÁCIO
CONTADOR CRC 7649/o-8

ANTONIO FERNANDO COSTA LOBO
SECRETÁRIO MUNICIPAL DA FAZENDA



MUNICÍPIO DE ARAPIRACA
LEI 4.320
BALANÇO ORÇAMENTÁRIO
JANEIRO a DEZEMBRO de 2018
CONSOLIDAÇÃO GERAL

RECEITAS ORÇAMENTÁRIAS	PREVISÃO INICIAL (a)	PREVISÃO ATUALIZADA (b)	RECEITAS REALIZADAS (c)	SALDO (d) = (c - b)
RECEITAS CORRENTES (I)	607.643.999,00	607.643.999,00	582.073.634,16	-25.570.364,84
RECEITA TRIBUTÁRIA	82.857.780,00	82.857.780,00	61.189.442,47	-21.668.337,53
Impostos	74.892.880,00	74.892.880,00	55.803.757,13	-19.089.122,87
Taxas	7.963.900,00	7.963.900,00	5.385.685,34	-2.578.214,66
Contribuição de Melhoria	1.000,00	1.000,00	0,00	-1.000,00
RECEITAS DE CONTRIBUIÇÕES	44.617.607,00	44.617.607,00	45.659.886,40	1.042.279,40
Contribuições Sociais	33.217.607,00	33.217.607,00	32.422.762,88	-794.844,12
Contribuição de Intervenção no Domínio Econômico	0,00	0,00	0,00	0,00
Contribuição de Iluminação Pública	11.400.000,00	11.400.000,00	13.237.123,52	1.837.123,52
RECEITA PATRIMONIAL	11.111.094,00	11.111.094,00	7.143.664,62	-3.967.429,38
Receitas Imobiliárias	3.001.094,00	3.001.094,00	269.406,09	-2.731.687,91
Receitas de Valores Mobiliários	8.110.000,00	8.110.000,00	4.874.318,83	-3.235.681,17
Receitas de Concessões e Permissões	0,00	0,00	0,00	0,00
Compensações Financeiras	0,00	0,00	0,00	0,00
Receita Decorrente do Direito de Exploração de Bens Públicos em Áreas de Domínio Público	0,00	0,00	0,00	0,00
Receita da Cessão de Direitos	0,00	0,00	1.999.939,70	1.999.939,70
Outras Receitas Patrimoniais	0,00	0,00	0,00	0,00
RECEITA AGROPECUÁRIA	0,00	0,00	0,00	0,00
Receita da Produção Vegetal	0,00	0,00	0,00	0,00
Receita da Produção Animal e Derivados	0,00	0,00	0,00	0,00
Outras Receitas Agropecuárias	0,00	0,00	0,00	0,00
RECEITA INDUSTRIAL	0,00	0,00	0,00	0,00
Receita da Indústria Extrativa Mineral	0,00	0,00	0,00	0,00
Receita da Indústria de Transformação	0,00	0,00	0,00	0,00
Receita da Indústria de Construção	0,00	0,00	0,00	0,00
Outras Receitas Industriais	0,00	0,00	0,00	0,00
RECEITA DE SERVIÇOS	9.133.811,00	9.133.811,00	182.686,78	-8.951.124,22
Serviços de Saúde	0,00	0,00	0,00	0,00
Serviços Administrativos e Comerciais Gerais	9.133.811,00	9.133.811,00	181.690,00	-8.952.121,00
Outros Serviços	0,00	0,00	996,78	996,78
TRANSFERÊNCIAS CORRENTES	441.113.044,00	441.113.044,00	459.700.240,14	18.587.196,14



MUNICÍPIO DE ARAPIRACA

LEI 4.320

BALANÇO ORÇAMENTÁRIO

JANEIRO a DEZEMBRO de 2018

CONSOLIDAÇÃO GERAL

Transferências Intergovernamentais	441.113.044,00	441.113.044,00	459.700.240,14	18.587.196,14
Transferências de Instituições Privadas	0,00	0,00	0,00	0,00
Transferências do Exterior	0,00	0,00	0,00	0,00
Transferências de Pessoas	0,00	0,00	0,00	0,00
Transferências de Convênios	0,00	0,00	0,00	0,00
Transferências para o Combate à Fome	0,00	0,00	0,00	0,00
OUTRAS RECEITAS CORRENTES	18.810.663,00	18.810.663,00	8.197.713,75	-10.612.949,25
Multas e Juros de Mora	3.059.450,00	3.059.450,00	2.514.528,49	-544.921,51
Indenizações e Restituições	9.000.000,00	9.000.000,00	4.604.221,92	-4.395.778,08
Receita da Dívida Ativa	0,00	0,00	0,00	0,00
Receitas Decorrentes de Aportes Periódicos para Amortização de Déficit Atuarial do RPPS	0,00	0,00	0,00	0,00
Receitas Correntes Diversas	6.751.213,00	6.751.213,00	1.078.963,34	-5.672.249,66
RECEITAS DE CAPITAL (II)	130.366.781,00	130.366.781,00	11.459.611,52	-118.907.169,48
OPERAÇÕES DE CRÉDITO	1.474.638,00	1.474.638,00	0,00	-1.474.638,00
Operações de Crédito Internas	1.474.638,00	1.474.638,00	0,00	-1.474.638,00
Operações de Crédito Externas	0,00	0,00	0,00	0,00
ALIENAÇÃO DE BENS	0,00	0,00	0,00	0,00
Alienação de Bens Móveis	0,00	0,00	0,00	0,00
Alienação de Bens Imóveis	0,00	0,00	0,00	0,00
AMORTIZAÇÕES DE EMPRÉSTIMOS	0,00	0,00	0,00	0,00
TRANSFERÊNCIAS DE CAPITAL	128.892.143,00	128.892.143,00	11.459.611,52	-117.432.531,48
Transferências Intergovernamentais	128.892.143,00	128.892.143,00	11.459.611,52	-117.432.531,48
Transferências de Instituições Privadas	0,00	0,00	0,00	0,00
Transferências do Exterior	0,00	0,00	0,00	0,00
Transferências de Pessoas	0,00	0,00	0,00	0,00
Transferências de Outras Instit. Públicas	0,00	0,00	0,00	0,00
Transferências de Convênios	0,00	0,00	0,00	0,00
Transferências para o Combate à Fome	0,00	0,00	0,00	0,00
OUTRAS RECEITAS DE CAPITAL	0,00	0,00	0,00	0,00
Integralização do Capital Social	0,00	0,00	0,00	0,00
Dív. Ativa Prov. da Amortiz. Emp. e Financ.	0,00	0,00	0,00	0,00
Receitas de Capital Diversas	0,00	0,00	0,00	0,00
RECURSOS ARRECADADOS EM EXERCÍCIOS ANTERIORES (III)	0,00	0,00	0,00	0,00
SUBTOTAL DAS RECEITAS (IV) = (I + II+III)	738.010.780,00	738.010.780,00	593.533.245,68	144.477.534,32



MUNICÍPIO DE ARAPIRACA

LEI 4.320

BALANÇO ORÇAMENTÁRIO

JANEIRO a DEZEMBRO de 2018

CONSOLIDAÇÃO GERAL

OPERAÇÕES DE CRÉDITO/REFINANCIAMENTO (V)			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 (VI) = (IV + V)			738.010.780,00	738.010.780,00	593.533.245,68	144.477.534,32
DÉFICIT (VII)			-	-	24.824.093,78	-
TOTAL (VIII) = (VI + VII)			738.010.780,00	738.010.780,00	618.357.339,46	-
SALDOS DE EXERCÍCIOS ANTERIORES (UTILIZ. P/ CRÉD.ADICIONAIS)			-	15.172.664,00	15.172.664,00	-
Superávit Financeiro			-	15.172.664,00	15.172.664,00	-
Reabertura de Créditos Adicionais			-	0,00	0,00	-
DESPESAS ORÇAMENTÁRIAS	DOTAÇÃO INICIAL (e)	DOTAÇÃO ATUALIZADA (f)	DESPESAS EMPENHADAS (g)	DESPESAS LIQUIDADAS (h)	DESPESAS PAGAS (i)	SALDO DA DOTAÇÃO (j) = (f - g)
DESPESAS CORRENTES (IX)	560.745.628,00	636.282.476,70	593.322.861,36	552.857.549,05	523.977.896,09	42.959.615,34
PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	298.987.480,00	353.209.586,57	331.166.565,07	330.062.879,19	311.065.682,22	22.043.021,50
JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA	5.091.287,00	2.674.640,31	2.608.014,85	2.604.181,44	2.604.181,44	66.625,46
OUTRAS DESPESAS CORRENTES	256.666.861,00	280.398.249,82	259.548.281,44	220.190.488,42	210.308.032,43	20.849.968,38
DESPESAS DE CAPITAL (X)	169.352.884,00	147.777.760,39	25.034.478,10	13.383.823,56	12.968.707,82	122.743.282,29
INVESTIMENTOS	164.288.200,00	144.065.991,46	21.396.391,97	9.764.339,68	9.349.223,94	122.669.599,49
INVERSÕES FINANCEIRAS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
AMORTIZAÇÃO DA DÍVIDA	5.064.684,00	3.711.768,93	3.638.086,13	3.619.483,88	3.619.483,88	73.682,80
RESERVA DE CONTINGÊNCIA (XI)	975.530,00	10.282,86	0,00	0,00	0,00	10.282,86
RESERVA DO RPPS (XII)	6.936.738,00	338.637,49	0,00	0,00	0,00	338.637,49
SUBTOTAL DAS DESPESAS (XIII) = (IX + X + XI + XII)	738.010.780,00	784.409.157,44	618.357.339,46	566.241.372,61	536.946.603,91	166.051.817,98
AMORTIZAÇÃO DA DÍVIDA/REFINANCIAMENTO (XIV)	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



MUNICÍPIO DE ARAPIRACA

LEI 4.320

BALANÇO ORÇAMENTÁRIO

JANEIRO a DEZEMBRO de 2018

CONSOLIDAÇÃO GERAL

SUBTOTAL COM REFINANCIAMENTO (XV) = (XIII + XIV)	738.010.780,00	784.409.157,44	618.357.339,46	566.241.372,61	536.946.603,91	166.051.817,98
SUPERÁVIT (XVI)	-	-	0,00	-	-	-
TOTAL (XVII) = (XV + XVI)	738.010.780,00	784.409.157,44	618.357.339,46	566.241.372,61	536.946.603,91	166.051.817,98



MUNICÍPIO DE ARAPIRACA

LEI 4.320

BALANÇO ORÇAMENTÁRIO

ANEXO DE EXECUÇÃO DE RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS

JANEIRO a DEZEMBRO de 2018

	INSCRITOS		LIQUIDADOS	PAGOS	CANCELADOS	SALDO
	EM EXERCÍCIOS	EM 31 DE				
	ANTERIORES	DEZEMBRO DO				
	(a)	(b)	(c)	(d)	(e)	(f)=(a+b-d-e)
DESPESAS CORRENTES	1.281.637,42	30.782.629,99	21.986.487,66	21.633.749,66	5.426.504,74	5.004.013,01
PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	0,00	365.023,76	356.737,66	356.737,66	185,30	8.100,80
JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
OUTRAS DESPESAS CORRENTES	1.281.637,42	30.417.606,23	21.629.750,00	21.277.012,00	5.426.319,44	4.995.912,21
DESPESAS DE CAPITAL	19.807.546,47	15.044.826,57	8.464.335,79	7.080.357,92	165.889,13	27.606.125,99
INVESTIMENTOS	19.807.546,47	15.044.826,57	8.464.335,79	7.080.357,92	165.889,13	27.606.125,99
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	21.089.183,89	45.827.456,56	30.450.823,45	28.714.107,58	5.592.393,87	32.610.139,00



MUNICÍPIO DE ARAPIRACA

LEI 4.320

BALANÇO ORÇAMENTÁRIO

ANEXO DE EXECUÇÃO DE RESTOS A PAGAR PROCESSADOS E NÃO PROCESSADOS LIQUIDADOS

JANEIRO a DEZEMBRO de 2018

	INSCRITOS		PAGOS	CANCELADOS	SALDO
	EM EXERCÍCIOS	EM 31 DE			
	ANTERIORES	DEZEMBRO DO			
	(a)	(b)	(c)	(d)	(e)=(a+b-c-d)
DESPESAS CORRENTES	544.154,54	12.440.938,06	11.426.269,93	1.032.214,01	526.608,66
PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	3.010,35	8.206.473,66	8.178.166,04	9.371,64	21.946,33
JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
OUTRAS DESPESAS CORRENTES	541.144,19	4.234.464,40	3.248.103,89	1.022.842,37	504.662,33
DESPESAS DE CAPITAL	76.246,91	14.739,00	11.324,16	3.414,84	76.246,91
INVESTIMENTOS	76.246,91	14.739,00	11.324,16	3.414,84	76.246,91
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	620.401,45	12.455.677,06	11.437.594,09	1.035.628,85	602.855,57

FONTE: e-Safira, 15/Abr/2019, 8h e 40m

MARIA APARECIDA BARROS PADILHA
CONTADORA CRC 5758/o-3

JACKSON FEITOSA NICÁCIO
CONTADOR CRC 7649/o-8

ANTONIO FERNANDO COSTA LOBO
SECRETÁRIO MUNICIPAL DA FAZENDA



MUNICÍPIO DE ARAPIRACA

LEI 4.320

ANEXO 17 - DEMONSTRAÇÃO DA DÍVIDA FLUTUANTE

JANEIRO a DEZEMBRO de 2018

CONSOLIDAÇÃO GERAL

TÍTULOS	SALDO DO EXERCÍCIO ANTERIOR R\$	MOVIMENTO NO EXERCÍCIO R\$			SALDO PARA O EXERCÍCIO SEGUINTE R\$
		Inscrição	Baixa	Cancelamento	
2.1.1.1.0.00.00.00.00.0000 - PESSOAL A PAGAR	7.496.171,51	273.465.620,92	270.231.695,89	0,00	10.730.096,54
2.1.1.2.0.00.00.00.00.0000 - BENEFÍCIOS PREVIDENCIÁRIOS A PAGAR	0,00	65.081.256,27	59.855.865,69	0,00	5.225.390,58
2.1.1.3.0.00.00.00.00.0000 - BENEFÍCIOS ASSISTÊNCIAIS A PAGAR	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.1.4.0.00.00.00.00.0000 - ENCARGOS SOCIAIS A PAGAR	715.104,33	40.159.730,80	37.817.240,56	0,00	3.057.594,57
2.1.2.3.0.00.00.00.00.0000 - FINANCIAMENTOS A CURTO PRAZO - INTERNO	0,00	2.279.000,00	2.279.000,00	0,00	0,00
2.1.2.5.0.00.00.00.00.0000 - JUROS E ENCARGOS A PAGAR DE EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTO	0,00	1.563.242,69	1.563.242,69	0,00	0,00
2.1.3.1.0.00.00.00.00.0000 - FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR NACIONAIS A CURTO PRAZO	6.223.268,83	261.503.449,37	253.967.332,63	0,00	13.759.385,57
2.1.4.3.0.00.00.00.00.0000 - OBRIGAÇÕES FISCAIS A CURTO PRAZO COM OS MUNICÍPIOS	84.590,23	2.757.240,71	2.817.330,94	0,00	24.500,00
2.1.5.0.0.00.00.00.00.0000 - OBRIGAÇÕES DE REPARTICAO A OUTROS ENTES	20.130,00	1.675.551,11	1.630.551,11	0,00	65.130,00
2.1.8.8.0.00.00.00.00.0000 - VALORES RESTITUÍVEIS	23.020.884,59	65.324.304,57	79.323.605,43	0,00	9.021.583,73
2.1.8.9.0.00.00.00.00.0000 - OUTRAS OBRIGAÇÕES A CURTO PRAZO	43.931,29	8.621.375,23	8.401.078,09	0,00	264.228,43
TOTAL	37.604.080,78	722.430.771,67	717.886.943,03	0,00	42.147.909,42

FONTE: e-Safira, 15/Abr/2019, 9h e 1m

MARIA APARECIDA BARROS PADILHA
CONTADORA CRC 5758/o-3

JACKSON FEITOSA NICÁCIO
CONTADOR CRC 7649/o-8

ANTONIO FERNANDO COSTA LOBO
SECRETÁRIO MUNICIPAL DA FAZENDA



MUNICÍPIO DE ARAPIRACA
LEI 4.320
DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA
JANEIRO a DEZEMBRO de 2018
CONSOLIDAÇÃO GERAL

QUADRO PRINCIPAL		
FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS	Exercício Atual	Exercício Anterior
Ingressos	790.071.245,67	724.571.595,38
Receitas Derivadas e Originárias	122.373.394,02	112.760.835,14
Transferências Correntes Recebidas	459.700.240,14	439.541.782,58
Outros Ingressos Operacionais	207.997.611,51	172.268.977,66
Desembolsos	765.259.710,96	691.065.992,48
Pessoal e demais despesas	552.748.455,13	509.996.191,21
Juros e encargos da dívida	2.604.181,44	4.277.495,97
Transferências Concedidas	1.685.279,11	1.077.028,95
Outros Desembolsos Operacionais	208.221.795,28	175.715.276,35
Fluxo de caixa líquido das atividades operacionais (I)	24.811.534,71	33.505.602,90
FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTO	Exercício Atual	Exercício Anterior
Ingressos	0,00	0,00
Alienação de bens	0,00	0,00
Amortização de empréstimos e financiamentos concedidos	0,00	0,00
Desembolsos	16.440.906,02	7.381.065,67
Aquisição de ativo não circulante	16.440.906,02	7.381.065,67
Concessão de empréstimos e financiamentos	0,00	0,00
Fluxo de caixa líquido das atividades de investimento (II)	-16.440.906,02	-7.381.065,67
FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO	Exercício Atual	Exercício Anterior
Ingressos	11.459.611,52	5.336.455,04
Operações de crédito	0,00	0,00
Integralização do capital social de empresas dependentes	0,00	0,00
Transferências de Capital Recebidas	11.459.611,52	5.336.455,04
Outros ingressos de financiamentos	0,00	0,00
Desembolsos	3.619.483,88	4.750.019,42
Amortização/refinanciamento da dívida	3.619.483,88	4.750.019,42
Outros desembolsos de financiamentos	0,00	0,00
Fluxo de caixa líquido das atividades de financiamento (III)	7.840.127,64	586.435,62
GERAÇÃO LÍQUIDA DE CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA (I + II + III)	16.210.756,33	26.710.972,85
Caixa e equivalentes de caixa inicial	134.848.169,21	108.137.196,36
Caixa e equivalente de caixa final	151.058.925,54	134.848.169,21



MUNICÍPIO DE ARAPIRACA
LEI 4.320
DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA
JANEIRO a DEZEMBRO de 2018
CONSOLIDAÇÃO GERAL

QUADRO DE RECEITAS DERIVADAS E ORIGINÁRIAS		
RECEITAS DERIVADAS E ORIGINÁRIAS	Exercício Atual	Exercício Anterior
Receita Tributária	61.189.442,47	49.555.055,13
Receita de Contribuições	45.659.886,40	45.240.422,06
Receita Patrimonial	2.269.345,79	2.366.093,92
Receita Agropecuária	0,00	0,00
Receita Industrial	0,00	0,00
Receita de Serviços	182.686,78	1.587.157,25
Remunerações das Disponibilidades	4.874.318,83	8.768.162,22
Outras Receitas Derivadas e Originárias	8.197.713,75	450.122.182,18
Total das Receitas Derivadas e Originárias	122.373.394,02	557.639.072,76



MUNICÍPIO DE ARAPIRACA
LEI 4.320
DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA
JANEIRO a DEZEMBRO de 2018
CONSOLIDAÇÃO GERAL

QUADRO DE TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS E CONCEDIDAS		
TRANSFERÊNCIAS CORRENTES RECEBIDAS	Exercício Atual	Exercício Anterior
Intergovernamentais	342.433.048,56	337.273.117,64
da União	264.101.963,52	251.387.909,35
de Estados e Distrito Federal	78.331.085,04	85.885.208,29
de Municípios	0,00	0,00
Intragovernamentais	0,00	0,00
Outras transferências recebidas	117.267.191,58	107.605.119,98
Total das transferências recebidas	459.700.240,14	444.878.237,62
TRANSFERÊNCIAS CORRENTES CONCEDIDAS	Exercício Atual	Exercício Anterior
Intergovernamentais	0,00	0,00
a União	0,00	0,00
a Estados e Distrito Federal	0,00	0,00
a Municípios	0,00	0,00
Intragovernamentais	0,00	0,00
Outras transferências concedidas	1.685.279,11	1.077.028,95
Total das transferências concedidas	1.685.279,11	1.077.028,95



MUNICÍPIO DE ARAPIRACA
LEI 4.320
DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA
JANEIRO a DEZEMBRO de 2018
CONSOLIDAÇÃO GERAL

QUADRO DE DESEMBOLSOS DE PESSOAL E DEMAIS DESPESAS POR FUNÇÃO		
Legislativa	13.107.875,04	12.471.410,91
Judiciária	61.919,00	44.976,69
Essencial à justiça	0,00	0,00
Administração	58.343.704,45	59.915.912,71
Defesa Nacional	70.800,00	44.589,69
Segurança Pública	0,00	0,00
Relações Exteriores	0,00	0,00
Assistência Social	9.885.393,45	6.086.824,59
Previdência Social	56.688.805,14	59.707.907,11
Saúde	240.245.748,45	198.844.444,81
Trabalho	1.640.214,57	31.225.618,08
Educação	130.729.416,94	117.591.554,63
Cultura	643.185,58	712.008,33
Direitos da Cidadania	89.007,92	671.200,47
Urbanismo	28.060.871,54	24.004.246,22
Habitação	665.920,75	212.157,13
Saneamento	5.353.238,36	3.147.170,38
Gestão Ambiental	3.192,00	106.820,66
Ciência e Tecnologia	0,00	0,00
Agricultura	3.310.101,04	878.309,92
Organização Agrária	0,00	0,00
Indústria	0,00	0,00
Comércio e Serviços	4.079.650,66	531.527,04
Comunicações	0,00	0,00
Energia	0,00	0,00
Transporte	4.055.871,68	1.667.083,83
Desporto e Lazer	246.795,50	590.522,63
Encargos Especiais	0,00	9.027.515,39
Total dos Desembolsos de Pessoal e Demais Despesas por Função	557.281.712,07	527.481.801,22



MUNICÍPIO DE ARAPIRACA
LEI 4.320
DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA
JANEIRO a DEZEMBRO de 2018
CONSOLIDAÇÃO GERAL

QUADRO DE JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA		
Juros e Correção Monetária da Dívida Interna	2.604.181,44	4.277.495,97
Juros e Correção Monetária da Dívida Externa	0,00	0,00
Outros Encargos da Dívida	0,00	0,00
Total dos Juros e Encargos da Dívida	2.604.181,44	4.277.495,97

FONTE: e-Safira, 15/Abr/2019, 9h e 8m

MARIA APARECIDA BARROS PADILHA
CONTADORA CRC 5758/o-3

JACKSON FEITOSA NICÁCIO
CONTADOR CRC 7649/o-8

ANTONIO FERNANDO COSTA LOBO
SECRETÁRIO MUNICIPAL DA FAZENDA



MUNICÍPIO DE ARAPIRACA

LEI 4.320

ANEXO 16 - DEMONSTRAÇÃO DA DÍVIDA FUNDADA INTERNA

JANEIRO a DEZEMBRO de 2018

CONSOLIDAÇÃO GERAL

Leis (N° e Data)	AUTORIZAÇÕES		SALDO ANTERIOR EM CIRCULAÇÃO R\$	MOVIMENTO NO EXERCÍCIO R\$		SALDO PARA O EXERCÍCIO SEGUINTE	
	Qtd.	Valor da Emissão R\$		Emissão	Resgate	Qtd.	Valor da Emissão R\$
PNAFM	1,00	4.177.533,37	4.177.533,37	4.177.533,37	5.574.294,91	1,00	2.780.771,83
CAIXA ECONÔMICA FEDERAL - BOSQUE DAS ARAPIRACAS	1,00	8.435.746,78	8.435.746,78	14.746.208,94	14.569.833,98	1,00	8.612.121,74
INSS	1,00	35.761.494,02	35.761.494,02	3.510.285,74	6.272.990,40	1,00	32.998.789,36
RPPS	1,00	5.101.120,10	5.101.120,10	0,00	1.120.018,83	1,00	3.981.101,27
FGTS	1,00	185.791,07	185.791,07	103.643,72	0,00	1,00	289.434,79

FONTE: e-Safira, 15/Abr/2019, 8h e 59m

MARIA APARECIDA BARROS PADILHA
CONTADORA CRC 5758/o-3

JACKSON FEITOSA NICÁCIO
CONTADOR CRC 7649/o-8

ANTONIO FERNANDO COSTA LOBO
SECRETÁRIO MUNICIPAL DA FAZENDA



MUNICÍPIO DE ARAPIRACA
LEI 4.320
DEMONSTRAÇÃO DAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS
JANEIRO a DEZEMBRO de 2018
INTRA OFSS

	Exercício Atual	Exercício Anterior
VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS		
Impostos, Taxas e Contribuições de Melhoria	56.494.822,69	120.060.308,62
Impostos	51.050.219,45	102.190.820,67
Taxas	5.444.603,24	17.869.487,95
Contribuições de Melhoria	0,00	0,00
Contribuições	48.338.746,88	45.240.422,06
Contribuições Sociais	35.101.623,36	34.621.306,05
Contribuições de Intervenção no Domínio Econômico	0,00	0,00
Contribuição de Iluminação Pública	13.237.123,52	10.619.116,01
Contribuições de Interesse das Categorias Profissionais	0,00	0,00
Exploração e Venda de Bens, Serviços e Direitos	452.092,87	1.953.251,17
Vendas de Mercadorias	0,00	0,00
Vendas de Produtos	0,00	0,00
Exploração de Bens e Direitos e Prestação de Serviços	452.092,87	1.953.251,17
Variações Patrimoniais Aumentativas Financeiras	7.757.953,82	8.904.854,43
Juros e Encargos de Empréstimos e Financiamentos Concedidos	0,00	0,00
Juros e Encargos de Mora	222.369,76	136.692,21
Variações Monetárias e Cambiais	0,00	0,00
Descontos Financeiros Obtidos	0,00	0,00
Remuneração de Depósitos Bancários e Aplicações Financeiras	7.535.584,06	8.768.162,22
Outras Variações Patrimoniais Aumentativas - Financeiras	0,00	0,00
Transferências e Delegações Recebidas	612.775.492,20	566.267.844,28
Transferências Intragovernamentais	141.616.819,31	109.270.470,02
Transferências Intergovernamentais	379.648.521,52	368.002.215,78
Transferências das Instituições Privadas	0,00	0,00
Transferências das Instituições Multigovernamentais	91.510.151,37	88.995.158,48
Transferências de Consórcios Públicos	0,00	0,00
Transferências do Exterior	0,00	0,00
Execução Orçamentária Delegada de Entes	0,00	0,00
Transferências de Pessoas Físicas	0,00	0,00
Outras Transferências e Delegações Recebidas	0,00	0,00
Valorização e Ganhos com Ativos e Desincorporação de Passivos	1.035.628,85	3.082.382,92
Reavaliação de Ativos	0,00	0,00
Ganhos com Alienação	0,00	0,00
Ganhos com Incorporação de Ativos	0,00	0,00
Desincorporação de Passivos	1.035.628,85	3.082.382,92
Reversão de Redução ao Valor Recuperável	0,00	0,00
Outras Variações Patrimoniais Aumentativas	10.197.653,45	7.107.252,35
Variação Patrimonial Aumentativa a Classificar	0,00	0,00
Resultado Positivo de Participações	0,00	0,00
Reversão de Provisões e Ajustes para Perdas	0,00	0,00
Diversas Variações Patrimoniais Aumentativas	10.197.653,45	7.107.252,35
Total das Variações Patrimoniais Aumentativas (I)	737.052.390,76	752.616.315,83
VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS		
Pessoal e Encargos	270.994.542,91	252.008.770,53
Remuneração a Pessoal	237.414.936,93	223.479.643,90
Encargos Patronais	33.579.605,98	28.529.126,63
Benefícios a Pessoal	0,00	0,00
Outras Variações Patrimoniais Diminutivas - Pessoal e Encargos	0,00	0,00
Benefícios Previdenciários e Assistenciais	61.149.197,06	53.662.579,10



MUNICÍPIO DE ARAPIRACA
LEI 4.320
DEMONSTRAÇÃO DAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS
JANEIRO a DEZEMBRO de 2018
INTRA OFSS

	Exercício Atual	Exercício Anterior
Aposentadorias e Reformas	51.943.934,58	45.469.975,07
Pensões	7.057.196,72	6.464.427,14
Benefícios de Prestação Continuada	0,00	0,00
Benefícios Eventuais	307.441,00	282.345,96
Políticas Públicas de Transferência de Renda	0,00	0,00
Outros Benefícios Previdenciários e Assistenciais	1.840.624,76	1.445.830,93
Uso de Bens, Serviços e Consumo de Capital Fixo	236.344.389,05	200.679.255,49
Uso de Material de Consumo	30.635.821,54	10.812.426,48
Serviços	192.653.406,69	175.967.235,20
Depreciação, Amortização de Exaustão	13.055.160,82	13.899.593,81
Variações Patrimoniais Diminutivas Financeiras	0,00	0,00
Juros e Encargos de Empréstimos e Financiamentos Obtidos	0,00	0,00
Juros e Encargos de Mora	0,00	0,00
Variações Monetárias e Cambiais	0,00	0,00
Descontos Financeiros Concedidos	0,00	0,00
Outras Variações Patrimoniais Diminutivas - Financeiras	0,00	0,00
Transferências e Delegações Concedidas	141.834.019,97	114.240.761,37
Transferências Intragovernamentais	141.616.819,31	113.380.033,68
Transferências Intergovernamentais	165.000,00	229.984,95
Transferências a Instituições Privadas	0,00	0,00
Transferências a Instituições Multigovernamentais	0,00	0,00
Transferências a Consórcios Públicos	0,00	0,00
Transferências ao Exterior	0,00	0,00
Execução Orçamentária Delegada de Entes	52.200,66	630.742,74
Outras Transferências e Delegações Concedidas	0,00	0,00
Desvalorização e Perdas de Ativos e Incorporação de Passivos	3.046.748,65	10.558.709,09
Redução a Valor Recuperável e Ajuste para Perdas	1.822.549,68	10.558.709,09
Perdas com Alienação	0,00	0,00
Perdas Involuntárias	0,00	0,00
Incorporação de Passivos	1.224.198,97	0,00
Desincorporação de Ativos	0,00	0,00
Tributárias	3.833.875,87	2.951.876,35
Impostos, Taxas e Contribuições de Melhoria	15.798,76	6.835,36
Contribuições	3.818.077,11	2.945.040,99
Custos das Mercadorias e Produtos Vendidos, e dos Serviços Prestados	0,00	0,00
Custos das Mercadorias Vendidas	0,00	0,00
Custos dos Produtos Vendidos	0,00	0,00
Custo de Serviço Prestados	0,00	0,00
Outras Variações Patrimoniais Diminutivas	10.211.983,37	4.808.555,91
Premiações	0,00	7.100,00
Resultado Negativo de Participações	0,00	0,00
Incentivos	0,00	0,00
Subvenções Econômicas	7.858,09	0,00
Participações e Contribuições	0,00	0,00
Constituição de Provisões	0,00	0,00
Diversas Variações Patrimoniais Diminutivas	10.204.125,28	4.801.455,91
Total das Variações Patrimoniais Diminutivas (II)	727.414.756,88	638.910.507,84
Resultado Patrimonial do Período (III) = (I - II)	9.637.633,88	113.705.807,99

FONTE: e-Safira, 15/Abr/2019, 8h e 52m

MARIA APARECIDA BARROS PADILHA
CONTADORA CRC 5758/o-3

JACKSON FEITOSA NICÁCIO
CONTADOR CRC 7649/o-8

ANTONIO FERNANDO COSTA LOBO
SECRETÁRIO MUNICIPAL DA FAZENDA



MUNICÍPIO DE ARAPIRACA
RELATÓRIO RESUMIDO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA
BALANÇO ORÇAMENTÁRIO
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
JANEIRO a DEZEMBRO de 2018 / Bimestre NOVEMBRO-DEZEMBRO

RREO - Anexo 1 (LRF, Art. 52, inciso I, alíneas "a" e "b" do inciso II e §1º)

R\$ 1,00

RECEITAS	PREVISÃO INICIAL	PREVISÃO ATUALIZADA (a)	RECEITAS REALIZADAS				SALDO (a - c)
			No Bimestre (b)	% (b/a)	Até o Bimestre (c)	% (c/a)	
RECEITAS (EXCETO INTRA-ORÇAMENTÁRIAS) (I)	718.427.976,00	718.427.976,00	124.522.275,35	17,33	573.718.321,09	79,86	144.709.654,91
RECEITAS CORRENTES	588.061.195,00	588.061.195,00	119.402.167,96	20,30	562.258.709,57	95,61	25.802.485,43
IMPOSTOS, TAXAS E CONTRIBUIÇÕES DE MELHORIA	82.857.780,00	82.857.780,00	11.183.860,28	13,50	61.189.442,47	73,85	21.668.337,53
Impostos	74.892.880,00	74.892.880,00	9.577.828,98	12,79	55.803.757,13	74,51	19.089.122,87
Taxas	7.963.900,00	7.963.900,00	1.606.031,30	20,17	5.385.685,34	67,63	2.578.214,66
Contribuição de Melhoria	1.000,00	1.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.000,00
CONTRIBUIÇÕES	25.034.803,00	25.034.803,00	3.977.030,48	15,89	25.844.961,81	103,24	-810.158,81
Contribuições Sociais	13.634.803,00	13.634.803,00	2.226.848,74	16,33	12.607.838,29	92,47	1.026.964,71
Contribuições Econômicas	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Contribuições para Entidades Privadas de Serviço Social e de Formação Profissional	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Contribuição para o Custeio do Serviço de Iluminação Pública	11.400.000,00	11.400.000,00	1.750.181,74	15,35	13.237.123,52	116,12	-1.837.123,52
RECEITA PATRIMONIAL	11.111.094,00	11.111.094,00	1.565.116,51	14,09	7.143.664,62	64,29	3.967.429,38
Exploração do Patrimônio Imobiliário do Estado	3.001.094,00	3.001.094,00	58.112,40	1,94	269.406,09	8,98	2.731.687,91
Valores Mobiliários	8.110.000,00	8.110.000,00	1.507.004,11	18,58	4.874.318,83	60,10	3.235.681,17
Delegação de Serviços Públicos Mediante Concessão, Permissão, Autorização ou Licença	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Exploração de Recursos Naturais	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Exploração do Patrimônio Intangível	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Cessão de Direitos	0,00	0,00	0,00	0,00	1.999.939,70	0,00	-1.999.939,70
Demais Receitas Patrimoniais	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
RECEITA AGROPECUÁRIA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
RECEITA INDUSTRIAL	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
RECEITA DE SERVIÇOS	9.133.811,00	9.133.811,00	45.311,00	0,50	182.686,78	2,00	8.951.124,22
Serviços Administrativos e Comerciais Gerais	9.133.811,00	9.133.811,00	45.311,00	0,00	181.690,00	0,02	8.952.121,00
Serviços e Atividades Referentes à Navegação e ao Transporte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Serviços e Atividades referentes à Saúde	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Serviços e Atividades Financeiras	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Outros Serviços	0,00	0,00	0,00	0,00	996,78	0,00	-996,78
TRANSFERÊNCIAS CORRENTES	441.113.044,00	441.113.044,00	97.098.019,64	22,01	459.700.240,14	104,21	-18.587.196,14
Transferências da União e de suas Entidades	245.586.397,00	245.586.397,00	66.284.223,65	26,99	264.101.963,52	107,54	-18.515.566,52
Transferências dos Estados e do Distrito Federal e de suas Entidades	195.526.647,00	86.676.894,00	11.169.817,57	12,89	78.331.085,04	90,37	8.345.808,96
Transferências dos Municípios e de suas Entidades	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Transferências de Instituições Privadas	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00



MUNICÍPIO DE ARAPIRACA
RELATÓRIO RESUMIDO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA
BALANÇO ORÇAMENTÁRIO
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
JANEIRO a DEZEMBRO de 2018 / Bimestre NOVEMBRO-DEZEMBRO

RREO - Anexo 1 (LRF, Art. 52, inciso I, alíneas "a" e "b" do inciso II e §1º)

R\$ 1,00

RECEITAS	PREVISÃO INICIAL	PREVISÃO ATUALIZADA (a)	RECEITAS REALIZADAS				SALDO (a - c)
			No Bimestre (b)	% (b/a)	Até o Bimestre (c)	% (c/a)	
Transferências de Outras Instituições Públicas	0,00	108.849.753,00	19.643.978,42	18,05	117.267.191,58	107,73	-8.417.438,58
Transferências do Exterior	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Transferências de Pessoas Físicas	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Transferências Provenientes de Depósitos Não Identificados	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
OUTRAS RECEITAS CORRENTES	18.810.663,00	18.810.663,00	5.532.830,05	29,41	8.197.713,75	43,58	10.612.949,25
Multas Administrativas, Contratuais e Judiciais	3.059.450,00	3.059.450,00	452.069,15	14,78	2.514.528,49	82,19	544.921,51
Indenizações, Restituições e Ressarcimentos	9.000.000,00	9.000.000,00	4.551.364,02	50,57	4.604.221,92	51,16	4.395.778,08
Bens, Direitos e Valores Incorporados ao Patrimônio Público	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Demais Receitas Correntes	6.751.213,00	6.751.213,00	529.396,88	7,84	1.078.963,34	15,98	5.672.249,66
RECEITAS DE CAPITAL	130.366.781,00	130.366.781,00	5.120.107,39	3,93	11.459.611,52	8,79	118.907.169,48
OPERAÇÕES DE CRÉDITO	1.474.638,00	1.474.638,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.474.638,00
Operações de Crédito - Mercado Interno	1.474.638,00	1.474.638,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.474.638,00
Operações de Crédito - Mercado Externo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
ALIENAÇÃO DE BENS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Alienação de Bens Móveis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Alienação de Bens Imóveis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Alienação de Bens Intangíveis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
AMORTIZAÇÕES DE EMPRÉSTIMOS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TRANSFERÊNCIAS DE CAPITAL	128.892.143,00	128.892.143,00	5.120.107,39	3,97	11.459.611,52	8,89	117.432.531,48
Transferências da União e de suas Entidades	128.596.498,00	128.596.498,00	5.120.107,39	3,98	11.459.611,52	8,91	117.136.886,48
Transferências dos Estados e do Distrito Federal e de suas Entidades	295.645,00	295.645,00	0,00	0,00	0,00	0,00	295.645,00
Transferências dos Municípios e de suas Entidades	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Transferências de Instituições Privadas	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Transferências de Outras Instituições Públicas	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Transferências do Exterior	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Transferências de Pessoas Físicas	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Transferências Provenientes de Depósitos Não Identificados	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
OUTRAS RECEITAS DE CAPITAL	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Integralização do Capital Social	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Remuneração das Disponibilidades do Tesouro	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Resgate de Títulos do Tesouro	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Demais Receitas de Capital	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00



MUNICÍPIO DE ARAPIRACA
RELATÓRIO RESUMIDO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA
BALANÇO ORÇAMENTÁRIO
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
JANEIRO a DEZEMBRO de 2018 / Bimestre NOVEMBRO-DEZEMBRO

RREO - Anexo 1 (LRF, Art. 52, inciso I, alíneas "a" e "b" do inciso II e §1º)

R\$ 1,00

RECEITAS	PREVISÃO INICIAL	PREVISÃO ATUALIZADA (a)	RECEITAS REALIZADAS				SALDO (a - c)
			No Bimestre (b)	% (b/a)	Até o Bimestre (c)	% (c/a)	
RECEITAS (INTRA-ORÇAMENTÁRIAS) (II)	19.582.804,00	19.582.804,00	3.799.010,10	19,40	19.814.924,59	101,19	-232.120,59
SUBTOTAL DAS RECEITAS (III) = (I + II)	738.010.780,00	738.010.780,00	128.321.285,45	17,39	593.533.245,68	80,42	144.477.534,32
OPERAÇÕES DE CRÉDITO/REFINANCIAMENTO (IV)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Operações de Crédito - Mercado Interno	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Mobiliária	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Contratual	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Operações de Crédito - Mercado Externo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Mobiliária	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Contratual	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
SUBTOTAL COM REFINANCIAMENTO (V) = (III + IV)	738.010.780,00	738.010.780,00	128.321.285,45	17,39	593.533.245,68	80,42	144.477.534,32
DÉFICIT (VI)¹	-	-	-	-	0,00	-	-
TOTAL (VII) = (V + VI)	738.010.780,00	738.010.780,00	128.321.285,45	17,39	593.533.245,68	-	144.477.534,32
SALDOS DE EXERCÍCIOS ANTERIORES	0,00	15.172.664,00	-	-	15.172.664,00	-	-
Recursos Arrecadados em Exercícios Anteriores - RPPS	0,00	0,00	-	-	-	-	-
Superávit Financeiro Utilizado para Créditos Adicionais	-	15.172.664,00	-	-	15.172.664,00	-	-
Reabertura de Créditos Adicionais	-	0,00	-	-	0,00	-	-



MUNICÍPIO DE ARAPIRACA
RELATÓRIO RESUMIDO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA
BALANÇO ORÇAMENTÁRIO
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
JANEIRO a DEZEMBRO de 2018 / Bimestre NOVEMBRO-DEZEMBRO

RREO - Anexo 1 (LRF, Art. 52, inciso I, alíneas "a" e "b" do inciso II e §1º)

R\$ 1,00

DESPESAS	DOTAÇÃO INICIAL (d)	DOTAÇÃO ATUALIZADA (e)	DESPESAS EMPENHADAS		SALDO (g) = (e - f)	DESPESAS LIQUIDADAS		SALDO (i) = (e - h)	DESPESAS PAGAS ATÉ BIMESTRE (j)	INSCRITAS EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS (k)
			No Bimestre	Até o Bimestre (f)		No Bimestre	Até o Bimestre (h)			
DESPESAS (EXCETO INTRA-ORÇAMENTÁRIAS) (VIII)	720.024.672,00	759.589.102,04	51.084.406,32	594.389.622,51	165.199.479,53	134.575.512,86	542.813.655,66	216.775.446,38	514.657.496,81	51.575.966,85
DESPESAS CORRENTES	542.759.520,00	612.087.421,30	43.809.756,03	569.946.846,23	42.140.575,07	129.595.031,91	530.021.533,92	82.065.887,38	502.280.490,81	39.925.312,31
PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	281.001.372,00	329.560.495,86	16.787.970,47	308.318.866,95	21.241.628,91	77.110.820,24	307.755.181,07	21.805.314,79	289.896.593,95	563.685,88
JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA	5.091.287,00	2.128.675,62	389.170,29	2.079.697,84	48.977,78	514.616,24	2.075.864,43	52.811,19	2.075.864,43	3.833,41
OUTRAS DESPESAS CORRENTES	256.666.861,00	280.398.249,82	26.632.615,27	259.548.281,44	20.849.968,38	51.969.595,43	220.190.488,42	60.207.761,40	210.308.032,43	39.357.793,02
DESPESAS DE CAPITAL	169.352.884,00	147.152.760,39	7.274.650,29	24.442.776,28	122.709.984,11	4.980.480,95	12.792.121,74	134.360.638,65	12.377.006,00	11.650.654,54
INVESTIMENTOS	164.288.200,00	144.065.991,46	6.376.145,77	21.396.391,97	122.669.599,49	3.984.208,81	9.764.339,68	134.301.651,78	9.349.223,94	11.632.052,29
INVERSÕES FINANCEIRAS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
AMORTIZAÇÃO DA DÍVIDA	5.064.684,00	3.086.768,93	898.504,52	3.046.384,31	40.384,62	996.272,14	3.027.782,06	58.986,87	3.027.782,06	18.602,25
RESERVA DE CONTINGÊNCIA	7.912.268,00	348.920,35	-	-	348.920,35	-	-	348.920,35	-	0,00
DESPESAS (INTRA-ORÇAMENTÁRIAS) (IX)	17.986.108,00	24.820.055,40	1.358.770,74	23.967.716,95	852.338,45	4.952.535,36	23.427.716,95	1.392.338,45	22.289.107,10	540.000,00
SUBTOTAL DAS DESPESAS (X) = (VIII + IX)	738.010.780,00	784.409.157,44	52.443.177,06	618.357.339,46	166.051.817,98	139.528.048,22	566.241.372,61	218.167.784,83	536.946.603,91	52.115.966,85
AMORTIZAÇÃO DA DÍVIDA/REFINANCIAMENTO (XI)	0,00	0,00	0,00	0,00	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	0,00	0,00	0,00	0,00
Dívida Mobiliária	0,00	0,00	0,00	0,00	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	0,00	0,00	0,00	0,00
Amortização da Dívida Externa	0,00	0,00	0,00	0,00	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	0,00	0,00	0,00	0,00
Outras Dívidas	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
SUBTOTAL COM REFINANCIAMENTO (XII) = (X + XI)	738.010.780,00	784.409.157,44	52.443.177,06	618.357.339,46	166.051.817,98	139.528.048,22	566.241.372,61	218.167.784,83	536.946.603,91	52.115.966,85
SUPERÁVIT (XIII)	-	-	-	-	-	-	27.291.873,07	-	-	0,00
TOTAL (XIV) = (XII + XIII)	738.010.780,00	784.409.157,44	52.443.177,06	618.357.339,46	166.051.817,98	139.528.048,22	593.533.245,68	218.167.784,83	536.946.603,91	52.115.966,85
RESERVA DO RPPS	0,00	0,00	-	-	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	



MUNICÍPIO DE ARAPIRACA
RELATÓRIO RESUMIDO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA
BALANÇO ORÇAMENTÁRIO
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
JANEIRO a DEZEMBRO de 2018 / Bimestre NOVEMBRO-DEZEMBRO

RREO - Anexo 1 (LRF, Art. 52, inciso I, alíneas "a" e "b" do inciso II e §1º)

R\$ 1,00

RECEITAS INTRA-ORÇAMENTÁRIAS	PREVISÃO INICIAL	PREVISÃO ATUALIZADA (a)	RECEITAS REALIZADAS				SALDO (a - c)
			No Bimestre (b)	% (b/a)	Até o Bimestre (c)	% (c/a)	
RECEITAS CORRENTES	19.582.804,00	19.582.804,00	3.799.010,10	19,40	19.814.924,59	101,19	-232.120,59
RECEITAS DE CONTRIBUIÇÕES	19.582.804,00	19.582.804,00	3.799.010,10	19,40	19.814.924,59	101,19	-232.120,59
Contribuições Sociais	19.582.804,00	19.582.804,00	3.799.010,10	19,40	19.814.924,59	101,19	-232.120,59
TOTAL	19.582.804,00	19.582.804,00	3.799.010,10	19,40	19.814.924,59	101,19	-232.120,59



MUNICÍPIO DE ARAPIRACA
RELATÓRIO RESUMIDO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA
BALANÇO ORÇAMENTÁRIO
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
JANEIRO a DEZEMBRO de 2018 / Bimestre NOVEMBRO-DEZEMBRO

RREO - Anexo 1 (LRF, Art. 52, inciso I, alíneas "a" e "b" do inciso II e §1º)

R\$ 1,00

DESPESAS INTRA-ORÇAMENTÁRIAS	DOTAÇÃO INICIAL (d)	DOTAÇÃO ATUALIZADA (e)	DESPESAS EMPENHADAS		SALDO (g) = (e - f)	DESPESAS LIQUIDADAS		SALDO (i) = (e - h)	DESPESAS PAGAS ATÉ BIMESTRE (j)	INSCRITAS EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS (k)
			No Bimestre	Até o Bimestre (f)		No Bimestre	Até o Bimestre (h)			
DESPESAS CORRENTES	17.986.108,00	24.195.055,40	1.270.912,23	23.376.015,13	819.040,27	4.804.676,85	22.836.015,13	1.359.040,27	21.697.405,28	540.000,00
PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	17.986.108,00	23.649.090,71	1.176.216,88	22.847.698,12	801.392,59	4.657.686,96	22.307.698,12	1.341.392,59	21.169.088,27	540.000,00
JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA	0,00	545.964,69	94.695,35	528.317,01	17.647,68	146.989,89	528.317,01	17.647,68	528.317,01	0,00
DESPESAS DE CAPITAL	0,00	625.000,00	87.858,51	591.701,82	33.298,18	147.858,51	591.701,82	33.298,18	591.701,82	0,00
AMORTIZAÇÃO DA DÍVIDA	0,00	625.000,00	87.858,51	591.701,82	33.298,18	147.858,51	591.701,82	33.298,18	591.701,82	0,00
TOTAL	17.986.108,00	24.820.055,40	1.358.770,74	23.967.716,95	852.338,45	4.952.535,36	23.427.716,95	1.392.338,45	22.289.107,10	540.000,00

FONTE: e-Safira, 15/Abr/2019, 9h e 11m



MUNICÍPIO DE ARAPIRACA
RELATÓRIO RESUMIDO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA
DEMONSTRATIVO DA EXECUÇÃO DAS DESPESAS POR FUNÇÃO/SUBFUNÇÃO
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
JANEIRO a DEZEMBRO de 2018 / Bimestre NOVEMBRO-DEZEMBRO

RREO – ANEXO 2 (LRF, Art. 53, inciso I)

R\$ 1,00

FUNÇÃO/SUBFUNÇÃO	DOTAÇÃO INICIAL	DOTAÇÃO ATUALIZADA (a)	DESPESAS EMPENHADAS			SALDO (c) = (a-b)	DESPESAS LIQUIDADAS			SALDO e = (a-d)	INSCRITAS EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS (f)
			No Bimestre	Até o Bimestre (b)	% (b/total b)		No Bimestre	Até o Bimestre (d)	% (d/total d)		
DESPESAS (EXCETO INTRA-ORÇAMENTÁRIAS) (I)	712.112.404,00	759.240.181,69	51.084.406,32	594.389.622,51	96,12	164.850.559,18	134.575.512,86	542.813.655,66	95,86	216.426.526,03	51.575.966,85
01 - LEGISLATIVA	11.534.816,00	12.766.677,07	3.296.235,13	12.766.677,07	2,06	0,00	3.296.235,13	12.766.677,07	2,25	0,00	0,00
031 - AÇÃO LEGISLATIVA	11.534.816,00	12.766.677,07	3.296.235,13	12.766.677,07	2,06	0,00	3.296.235,13	12.766.677,07	2,25	0,00	0,00
04 - ADMINISTRAÇÃO	43.684.061,00	62.845.202,75	4.972.494,32	60.063.665,18	9,71	2.781.537,57	12.049.119,89	58.584.628,23	10,35	4.260.574,52	1.479.036,95
062 - DEFESA DO INTERESSE PÚBLICO NO PROCESSO JUDIC	3.145.285,00	2.225.808,07	135.618,46	2.209.903,89	0,36	15.904,18	777.994,42	2.209.903,89	0,39	15.904,18	0,00
121 - PLANEJAMENTO E ORÇAMENTO	286.777,00	31.122,59	0,00	18.340,00	0,00	12.782,59	0,00	18.340,00	0,00	12.782,59	0,00
122 - ADMINISTRAÇÃO GERAL	33.144.770,00	53.301.359,09	6.219.145,98	51.458.878,22	8,32	1.842.480,87	9.306.871,07	50.425.046,59	8,91	2.876.312,50	1.033.831,63
123 - ADMINISTRAÇÃO FINANCEIRA	3.550.000,00	4.874.414,46	-855.893,89	4.397.992,86	0,71	476.421,60	1.145.708,47	4.032.519,71	0,71	841.894,75	365.473,15
125 - NORMATIZAÇÃO E FISCALIZAÇÃO	213.775,00	4.964,00	0,00	0,00	0,00	4.964,00	0,00	0,00	0,00	4.964,00	0,00
128 - FORMAÇÃO DE RECURSOS HUMANOS	68.980,00	756,00	0,00	0,00	0,00	756,00	0,00	0,00	0,00	756,00	0,00
131 - COMUNICAÇÃO SOCIAL	1.741.685,00	1.194.468,40	-1.869,57	1.156.955,94	0,19	37.512,46	432.592,42	1.144.642,61	0,20	49.825,79	12.313,33
244 - ASSISTÊNCIA COMUNITÁRIA	100.000,00	285.209,21	-448.797,05	200.202,95	0,03	85.006,26	132.784,11	132.784,11	0,02	152.425,10	67.418,84
422 - DIREITOS INDIVIDUAIS, COLETIVOS E DIFUSOS	1.432.789,00	927.100,93	-75.709,61	621.391,32	0,10	305.709,61	253.169,40	621.391,32	0,11	305.709,61	0,00
05 - DEFESA NACIONAL	70.000,00	79.000,00	300,00	77.300,00	0,01	1.700,00	13.300,00	70.800,00	0,01	8.200,00	6.500,00
153 - DEFESA TERRESTRE	70.000,00	79.000,00	300,00	77.300,00	0,01	1.700,00	13.300,00	70.800,00	0,01	8.200,00	6.500,00
08 - ASSISTÊNCIA SOCIAL	15.117.774,00	14.688.369,52	-643.258,70	11.259.467,44	1,82	3.428.902,08	3.055.199,50	10.439.768,15	1,84	4.248.601,37	819.699,29
122 - ADMINISTRAÇÃO GERAL	25.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
241 - ASSISTÊNCIA AO IDOSO	10.000,00	42,31	0,00	0,00	0,00	42,31	0,00	0,00	0,00	42,31	0,00
243 - ASSISTÊNCIA A CRIANÇA E AO ADOLESCENTE	1.127.290,00	1.418.280,00	60.788,84	936.277,47	0,15	482.002,53	281.702,50	921.525,03	0,16	496.754,97	14.752,44
244 - ASSISTÊNCIA COMUNITÁRIA	13.955.484,00	13.270.047,21	-704.047,54	10.323.189,97	1,67	2.946.857,24	2.773.497,00	9.518.243,12	1,68	3.751.804,09	804.946,85
09 - PREVIDÊNCIA SOCIAL	56.802.831,00	65.698.931,51	5.416.122,22	61.803.990,02	9,99	3.894.941,49	19.979.835,10	61.801.109,93	10,91	3.897.821,58	2.880,09
272 - PREVIDÊNCIA DO REGIME ESTATUTÁRIO	56.802.831,00	65.698.931,51	5.416.122,22	61.803.990,02	9,99	3.894.941,49	19.979.835,10	61.801.109,93	10,91	3.897.821,58	2.880,09
10 - SAÚDE	238.306.904,00	252.640.528,35	15.839.024,75	236.489.216,06	38,24	16.151.312,29	47.482.355,13	221.827.304,87	39,18	30.813.223,48	14.661.911,19
121 - PLANEJAMENTO E ORÇAMENTO	4.245.895,00	3.585.025,98	-500,00	264.522,33	0,04	3.320.503,65	0,00	264.522,33	0,05	3.320.503,65	0,00
122 - ADMINISTRAÇÃO GERAL	510.000,00	1.000,00	0,00	0,00	0,00	1.000,00	0,00	0,00	0,00	1.000,00	0,00
126 - TECNOLOGIA DA INFORMAÇÃO	55.000,00	7,56	0,00	0,00	0,00	7,56	0,00	0,00	0,00	7,56	0,00
128 - FORMAÇÃO DE RECURSOS HUMANOS	90.000,00	2.500,00	0,00	0,00	0,00	2.500,00	0,00	0,00	0,00	2.500,00	0,00
301 - ATENÇÃO BÁSICA	105.690.446,00	109.316.512,05	9.428.353,34	108.227.046,23	17,50	1.089.465,82	17.417.968,39	100.339.453,27	17,72	8.977.058,78	7.887.592,96
302 - ASSISTÊNCIA HOSPITALAR E AMBULATORIAL	5.135.936,00	1.542.361,43	-743.783,77	731.324,33	0,12	811.037,10	147.709,33	731.324,33	0,13	811.037,10	0,00
304 - VIGILÂNCIA SANITÁRIA	110.694,00	1.293.311,56	67.205,62	869.629,30	0,14	423.682,26	120.417,02	791.352,36	0,14	501.959,20	78.276,94
305 - VIGILÂNCIA EPIDEMIOLÓGICA	122.468.933,00	136.899.809,77	7.087.749,56	126.396.693,87	20,44	10.503.115,90	29.796.260,39	119.700.652,58	21,14	17.199.157,19	6.696.041,29



MUNICÍPIO DE ARAPIRACA
RELATÓRIO RESUMIDO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA
DEMONSTRATIVO DA EXECUÇÃO DAS DESPESAS POR FUNÇÃO/SUBFUNÇÃO
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
JANEIRO a DEZEMBRO de 2018 / Bimestre NOVEMBRO-DEZEMBRO

RREO – ANEXO 2 (LRF, Art. 53, inciso I)

R\$ 1,00

FUNÇÃO/SUBFUNÇÃO	DOTAÇÃO INICIAL	DOTAÇÃO ATUALIZADA (a)	DESPESAS EMPENHADAS			SALDO (c) = (a-b)	DESPESAS LIQUIDADAS			SALDO e = (a-d)	INSCRITAS EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS (f)
			No Bimestre	Até o Bimestre (b)	% (b/total b)		No Bimestre	Até o Bimestre (d)	% (d/total d)		
12 - EDUCAÇÃO	154.124.452,00	177.397.702,44	16.092.434,85	149.731.725,12	24,21	27.665.977,32	36.537.878,62	125.273.007,87	22,12	52.124.694,57	24.458.717,25
122 - ADMINISTRAÇÃO GERAL	18.000,00	25.200,00	0,00	25.200,00	0,00	0,00	6.300,00	25.200,00	0,00	0,00	0,00
128 - FORMAÇÃO DE RECURSOS HUMANOS	47.000,00	5.840,00	0,00	5.240,00	0,00	600,00	0,00	5.240,00	0,00	600,00	0,00
306 - ALIMENTAÇÃO E NUTRIÇÃO	9.829.380,00	7.822.209,53	-808.250,94	5.851.113,99	0,95	1.971.095,54	1.337.882,12	3.803.868,37	0,67	4.018.341,16	2.047.245,62
361 - ENSINO FUNDAMENTAL	103.170.614,00	126.941.761,06	10.916.526,68	112.372.504,78	18,17	14.569.256,28	28.629.157,01	95.941.259,98	16,94	31.000.501,08	16.431.244,80
365 - EDUCAÇÃO INFANTIL	39.022.355,00	40.418.848,85	5.937.441,04	30.273.402,68	4,90	10.145.446,17	6.293.991,47	24.293.175,85	4,29	16.125.673,00	5.980.226,83
366 - EDUCAÇÃO DE JOVENS E ADULTOS	1.952.103,00	2.098.843,00	46.718,07	1.204.263,67	0,19	894.579,33	270.548,02	1.204.263,67	0,21	894.579,33	0,00
367 - EDUCAÇÃO ESPECIAL	85.000,00	85.000,00	0,00	0,00	0,00	85.000,00	0,00	0,00	0,00	85.000,00	0,00
13 - CULTURA	11.348.426,00	9.589.315,24	203.769,46	832.116,76	0,13	8.757.198,48	181.604,62	706.056,47	0,12	8.883.258,77	126.060,29
122 - ADMINISTRAÇÃO GERAL	785.000,00	991.977,91	203.769,46	832.116,76	0,13	159.861,15	181.604,62	706.056,47	0,12	285.921,44	126.060,29
392 - DIFUSÃO CULTURAL	267.250,00	2.572,09	0,00	0,00	0,00	2.572,09	0,00	0,00	0,00	2.572,09	0,00
695 - TURISMO	10.296.176,00	8.594.765,24	0,00	0,00	0,00	8.594.765,24	0,00	0,00	0,00	8.594.765,24	0,00
14 - DIREITOS DA CIDADANIA	228.102,00	168.630,70	-83.036,35	86.180,07	0,01	82.450,63	12.931,99	76.306,20	0,01	92.324,50	9.873,87
182 - DEFESA CIVIL	55.000,00	2.500,00	0,00	0,00	0,00	2.500,00	0,00	0,00	0,00	2.500,00	0,00
422 - DIREITOS INDIVIDUAIS, COLETIVOS E DIFUSOS	173.102,00	166.130,70	-83.036,35	86.180,07	0,01	79.950,63	12.931,99	76.306,20	0,01	89.824,50	9.873,87
15 - URBANISMO	95.535.006,00	96.826.080,68	4.003.777,00	32.812.741,57	5,31	64.013.339,11	4.216.104,36	26.528.347,09	4,68	70.297.733,59	6.284.394,48
125 - NORMATIZAÇÃO E FISCALIZAÇÃO	10.000,00	500,00	0,00	0,00	0,00	500,00	0,00	0,00	0,00	500,00	0,00
451 - INFRA-ESTRUTURA URBANA	28.043.042,00	25.097.282,63	-1.725.735,65	1.667.715,18	0,27	23.429.567,45	190.535,58	1.439.626,43	0,25	23.657.656,20	228.088,75
452 - SERVIÇOS URBANOS	45.010.434,00	50.257.672,05	5.640.851,93	30.991.565,67	5,01	19.266.106,38	3.935.873,01	24.935.259,94	4,40	25.322.412,11	6.056.305,73
695 - TURISMO	22.471.530,00	21.470.626,00	88.660,72	153.460,72	0,02	21.317.165,28	89.695,77	153.460,72	0,03	21.317.165,28	0,00
16 - HABITAÇÃO	2.121.671,00	2.091.445,55	0,00	1.982.969,30	0,32	108.476,25	0,00	665.920,75	0,12	1.425.524,80	1.317.048,55
244 - ASSISTÊNCIA COMUNITÁRIA	2.121.671,00	2.091.445,55	0,00	1.982.969,30	0,32	108.476,25	0,00	665.920,75	0,12	1.425.524,80	1.317.048,55
17 - SANEAMENTO	31.082.876,00	30.516.086,80	2.196.732,56	6.170.498,67	1,00	24.345.588,13	2.121.546,42	5.619.069,26	0,99	24.897.017,54	551.429,41
512 - SANEAMENTO BÁSICO URBANO	26.882.876,00	26.253.292,32	1.615.520,21	1.989.286,32	0,32	24.264.006,00	1.442.972,35	1.816.738,46	0,32	24.436.553,86	172.547,86
543 - RECUPERAÇÃO DE ÁREAS DEGRADADAS	4.200.000,00	4.262.794,48	581.212,35	4.181.212,35	0,68	81.582,13	678.574,07	3.802.330,80	0,67	460.463,68	378.881,55
18 - GESTÃO AMBIENTAL	250.000,00	4.224,37	0,00	0,00	0,00	4.224,37	0,00	0,00	0,00	4.224,37	0,00
122 - ADMINISTRAÇÃO GERAL	10.000,00	1.500,00	0,00	0,00	0,00	1.500,00	0,00	0,00	0,00	1.500,00	0,00
542 - CONTROLE AMBIENTAL	240.000,00	2.724,37	0,00	0,00	0,00	2.724,37	0,00	0,00	0,00	2.724,37	0,00
20 - AGRICULTURA	12.238.090,00	5.344.261,07	835.417,67	4.042.088,11	0,65	1.302.172,96	634.495,85	3.368.013,19	0,59	1.976.247,88	674.074,92
122 - ADMINISTRAÇÃO GERAL	6.218.270,00	3.048.648,55	243.386,09	2.613.331,96	0,42	435.316,59	612.519,71	2.547.257,04	0,45	501.391,51	66.074,92
244 - ASSISTÊNCIA COMUNITÁRIA	150.000,00	9.700,00	7.858,09	7.858,09	0,00	1.841,91	7.858,09	7.858,09	0,00	1.841,91	0,00



MUNICÍPIO DE ARAPIRACA
RELATÓRIO RESUMIDO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA
DEMONSTRATIVO DA EXECUÇÃO DAS DESPESAS POR FUNÇÃO/SUBFUNÇÃO
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
JANEIRO a DEZEMBRO de 2018 / Bimestre NOVEMBRO-DEZEMBRO

RREO – ANEXO 2 (LRF, Art. 53, inciso I)

R\$ 1,00

FUNÇÃO/SUBFUNÇÃO	DOTAÇÃO INICIAL	DOTAÇÃO ATUALIZADA (a)	DESPESAS EMPENHADAS			SALDO (c) = (a-b)	DESPESAS LIQUIDADAS			SALDO e = (a-d)	INSCRITAS EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS (f)
			No Bimestre	Até o Bimestre (b)	% (b/total b)		No Bimestre	Até o Bimestre (d)	% (d/total d)		
363 - ENSINO PROFISSIONAL	150.000,00	2.000,00	0,00	0,00	0,00	2.000,00	0,00	0,00	0,00	2.000,00	0,00
573 - DIFUSÃO DO CONHECIMENTO CIENTÍFICO E TECNOLÓG	450.000,00	4.000,00	0,00	0,00	0,00	4.000,00	0,00	0,00	0,00	4.000,00	0,00
601 - PROMOÇÃO DA PRODUÇÃO VEGETAL	1.050.000,00	166.952,99	-19.029,28	161.006,60	0,03	5.946,39	-1.084,72	161.006,60	0,03	5.946,39	0,00
602 - PROMOÇÃO DA PRODUÇÃO ANIMAL	700.000,00	19.705,52	12.671,32	16.157,32	0,00	3.548,20	12.671,32	16.157,32	0,00	3.548,20	0,00
603 - DEFESA SANITÁRIA VEGETAL	200.000,00	1.179,00	0,00	0,00	0,00	1.179,00	0,00	0,00	0,00	1.179,00	0,00
605 - ABASTECIMENTO	799.820,00	609.320,00	-9.457,12	597.710,53	0,10	11.609,47	2.542,88	589.710,53	0,10	19.609,47	8.000,00
606 - EXTENSÃO RURAL	250.000,00	1.900,00	0,00	0,00	0,00	1.900,00	0,00	0,00	0,00	1.900,00	0,00
607 - IRRIGAÇÃO	350.000,00	9.000,00	0,00	6.535,04	0,00	2.464,96	0,00	6.535,04	0,00	2.464,96	0,00
662 - PRODUÇÃO INDUSTRIAL	300.000,00	42.000,00	-11,43	39.488,57	0,01	2.511,43	-11,43	39.488,57	0,01	2.511,43	0,00
665 - NORMALIZAÇÃO E QUALIDADE	60.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
692 - COMERCIALIZAÇÃO	50.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
782 - TRANSPORTE RODOVIÁRIO	1.510.000,00	1.429.855,01	600.000,00	600.000,00	0,10	829.855,01	0,00	0,00	0,00	1.429.855,01	600.000,00
22 - INDÚSTRIA	260.000,00	11.000,00	0,00	7.000,00	0,00	4.000,00	0,00	7.000,00	0,00	4.000,00	0,00
661 - PROMOÇÃO INDUSTRIAL	200.000,00	1.500,00	0,00	0,00	0,00	1.500,00	0,00	0,00	0,00	1.500,00	0,00
662 - PRODUÇÃO INDUSTRIAL	60.000,00	9.500,00	0,00	7.000,00	0,00	2.500,00	0,00	7.000,00	0,00	2.500,00	0,00
23 - COMÉRCIO E SERVIÇOS	10.343.838,00	4.913.501,62	1.322.786,74	4.659.711,09	0,75	253.790,53	1.521.563,98	4.433.848,14	0,78	479.653,48	225.862,95
122 - ADMINISTRAÇÃO GERAL	9.003.838,00	4.349.024,84	1.256.979,98	4.191.581,45	0,68	157.443,39	1.508.003,98	4.179.468,50	0,74	169.556,34	12.112,95
128 - FORMAÇÃO DE RECURSOS HUMANOS	30.000,00	2.000,00	0,00	0,00	0,00	2.000,00	0,00	0,00	0,00	2.000,00	0,00
244 - ASSISTÊNCIA COMUNITÁRIA	200.000,00	20.500,00	0,00	18.540,14	0,00	1.959,86	2.560,00	17.740,14	0,00	2.759,86	800,00
334 - FOMENTO AO TRABALHO	80.000,00	7.770,00	0,00	4.208,00	0,00	3.562,00	0,00	4.208,00	0,00	3.562,00	0,00
661 - PROMOÇÃO INDUSTRIAL	140.000,00	3.307,20	0,00	1.260,00	0,00	2.047,20	0,00	1.260,00	0,00	2.047,20	0,00
691 - PROMOÇÃO COMERCIAL	405.000,00	97.443,00	0,00	90.174,00	0,01	7.269,00	11.000,00	84.674,00	0,01	12.769,00	5.500,00
692 - COMERCIALIZAÇÃO	350.000,00	216.599,58	-141.643,24	146.497,50	0,02	70.102,08	0,00	146.497,50	0,03	70.102,08	0,00
695 - TURISMO	135.000,00	216.857,00	207.450,00	207.450,00	0,03	9.407,00	0,00	0,00	0,00	216.857,00	207.450,00
26 - TRANSPORTE	7.715.677,00	5.977.355,54	321.010,46	4.259.947,62	0,69	1.717.407,92	1.570.415,14	4.116.851,68	0,73	1.860.503,86	143.095,94
122 - ADMINISTRAÇÃO GERAL	6.605.677,00	4.694.355,54	60.126,67	3.974.330,48	0,64	720.025,06	1.387.136,35	3.912.339,54	0,69	782.016,00	61.990,94
128 - FORMAÇÃO DE RECURSOS HUMANOS	30.000,00	30.000,00	2.297,29	4.547,29	0,00	25.452,71	2.297,29	4.547,29	0,00	25.452,71	0,00
782 - TRANSPORTE RODOVIÁRIO	1.080.000,00	1.253.000,00	258.586,50	281.069,85	0,05	971.930,15	180.981,50	199.964,85	0,04	1.053.035,15	81.105,00
27 - DESPORTO E LAZER	11.201.909,00	12.509.823,93	-3.933.678,60	2.261.646,28	0,37	10.248.177,65	413.003,09	1.446.264,61	0,26	11.063.559,32	815.381,67
812 - DESPORTO COMUNITÁRIO	11.201.909,00	12.509.823,93	-3.933.678,60	2.261.646,28	0,37	10.248.177,65	413.003,09	1.446.264,61	0,26	11.063.559,32	815.381,67
28 - ENCARGOS ESPECIAIS	10.145.971,00	5.172.044,55	1.244.274,81	5.082.682,15	0,82	89.362,40	1.489.924,04	5.082.682,15	0,90	89.362,40	0,00



MUNICÍPIO DE ARAPIRACA
RELATÓRIO RESUMIDO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA
DEMONSTRATIVO DA EXECUÇÃO DAS DESPESAS POR FUNÇÃO/SUBFUNÇÃO
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
JANEIRO a DEZEMBRO de 2018 / Bimestre NOVEMBRO-DEZEMBRO

RREO – ANEXO 2 (LRF, Art. 53, inciso I)

R\$ 1,00

FUNÇÃO/SUBFUNÇÃO	DOTAÇÃO INICIAL	DOTAÇÃO ATUALIZADA (a)	DESPESAS EMPENHADAS			SALDO (c) = (a-b)	DESPESAS LIQUIDADAS			SALDO e = (a-d)	INSCRITAS EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS (f)
			No Bimestre	Até o Bimestre (b)	% (b/total b)		No Bimestre	Até o Bimestre (d)	% (d/total d)		
843 - SERVIÇO DA DÍVIDA INTERNA	10.145.971,00	5.172.044,55	1.244.274,81	5.082.682,15	0,82	89.362,40	1.489.924,04	5.082.682,15	0,90	89.362,40	0,00
99 - Reserva de Contingência	7.912.268,00	348.920,35	0,00	0,00	0,00	348.920,35	0,00	0,00	0,00	348.920,35	0,00
999 - RESERVA DE CONTINGÊNCIA	7.912.268,00	348.920,35	0,00	0,00	0,00	348.920,35	0,00	0,00	0,00	348.920,35	0,00
DESPESAS (INTRA-ORÇAMENTÁRIAS) (II)	17.986.108,00	24.820.055,40	1.358.770,74	23.967.716,95	3,88	852.338,45	4.952.535,36	23.427.716,95	4,14	1.392.338,45	540.000,00
TOTAL (III) = (I + II)	730.098.512,00	784.060.237,09	52.443.177,06	618.357.339,46	100,00	165.702.897,63	139.528.048,22	566.241.372,61	100,00	217.818.864,48	52.115.966,85
DESPESAS (INTRA-ORÇAMENTÁRIAS)	17.986.108,00	24.820.055,40	1.358.770,74	23.967.716,95	100,00	852.338,45	4.952.535,36	23.427.716,95	100,00	1.392.338,45	540.000,00
01 - LEGISLATIVA	397.531,00	280.823,08	50.692,19	280.823,08	1,17	0,00	50.692,19	280.823,08	1,20	0,00	0,00
031 - AÇÃO LEGISLATIVA	397.531,00	280.823,08	50.692,19	280.823,08	1,17	0,00	50.692,19	280.823,08	1,20	0,00	0,00
04 - ADMINISTRAÇÃO	1.073.082,00	1.969.512,41	108.663,61	1.909.354,02	7,97	60.158,39	346.535,57	1.909.354,02	8,15	60.158,39	0,00
062 - DEFESA DO INTERESSE PÚBLICO NO PROCESSO JUDIC	259.610,00	209.760,00	44.252,72	204.012,72	0,85	5.747,28	79.790,20	204.012,72	0,87	5.747,28	0,00
122 - ADMINISTRAÇÃO GERAL	808.232,00	1.756.527,81	75.985,42	1.703.722,02	7,11	52.805,79	266.138,14	1.703.722,02	7,27	52.805,79	0,00
131 - COMUNICAÇÃO SOCIAL	0,00	0,00	-9.969,21	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
422 - DIREITOS INDIVIDUAIS, COLETIVOS E DIFUSOS	5.240,00	3.224,60	-1.605,32	1.619,28	0,01	1.605,32	607,23	1.619,28	0,01	1.605,32	0,00
08 - ASSISTÊNCIA SOCIAL	173.982,00	225.682,00	-108.915,35	116.684,65	0,49	108.997,35	49.766,32	116.684,65	0,50	108.997,35	0,00
244 - ASSISTÊNCIA COMUNITÁRIA	173.982,00	225.682,00	-108.915,35	116.684,65	0,49	108.997,35	49.766,32	116.684,65	0,50	108.997,35	0,00
09 - PREVIDÊNCIA SOCIAL	0,00	19.000,00	-10.381,72	8.618,28	0,04	10.381,72	2.762,46	8.618,28	0,04	10.381,72	0,00
272 - PREVIDÊNCIA DO REGIME ESTATUTÁRIO	0,00	19.000,00	-10.381,72	8.618,28	0,04	10.381,72	2.762,46	8.618,28	0,04	10.381,72	0,00
10 - SAÚDE	5.776.711,00	8.997.907,24	558.801,38	8.865.996,62	36,99	131.910,62	1.202.295,02	8.325.996,62	35,54	671.910,62	540.000,00
301 - ATENÇÃO BÁSICA	0,00	2.512.195,24	0,00	2.512.195,24	10,48	0,00	0,00	2.512.195,24	10,72	0,00	0,00
305 - VIGILÂNCIA EPIDEMIOLÓGICA	5.776.711,00	6.485.712,00	558.801,38	6.353.801,38	26,51	131.910,62	1.202.295,02	5.813.801,38	24,82	671.910,62	540.000,00
12 - EDUCAÇÃO	9.364.809,00	11.380.768,00	500.493,57	10.915.149,57	45,54	465.618,43	2.706.401,01	10.915.149,57	46,59	465.618,43	0,00
361 - ENSINO FUNDAMENTAL	7.919.144,00	9.135.025,00	469.756,85	8.859.781,85	36,97	275.243,15	2.209.728,37	8.859.781,85	37,82	275.243,15	0,00
365 - EDUCAÇÃO INFANTIL	1.275.254,00	2.030.332,00	9.558,60	1.863.778,60	7,78	166.553,40	449.185,40	1.863.778,60	7,96	166.553,40	0,00
366 - EDUCAÇÃO DE JOVENS E ADULTOS	170.411,00	215.411,00	21.178,12	191.589,12	0,80	23.821,88	47.487,24	191.589,12	0,82	23.821,88	0,00
14 - DIREITOS DA CIDADANIA	0,00	5.221,52	-5.221,52	0,00	0,00	5.221,52	0,00	0,00	0,00	5.221,52	0,00
422 - DIREITOS INDIVIDUAIS, COLETIVOS E DIFUSOS	0,00	5.221,52	-5.221,52	0,00	0,00	5.221,52	0,00	0,00	0,00	5.221,52	0,00
20 - AGRICULTURA	170.907,00	78.467,79	-29.530,73	75.642,78	0,32	2.825,01	27.637,02	75.642,78	0,32	2.825,01	0,00
122 - ADMINISTRAÇÃO GERAL	170.907,00	78.467,79	-29.530,73	75.642,78	0,32	2.825,01	27.637,02	75.642,78	0,32	2.825,01	0,00
23 - COMÉRCIO E SERVIÇOS	672.691,00	535.313,67	112.739,59	526.553,26	2,20	8.760,41	206.735,92	526.553,26	2,25	8.760,41	0,00
122 - ADMINISTRAÇÃO GERAL	672.691,00	535.313,67	112.739,59	526.553,26	2,20	8.760,41	206.735,92	526.553,26	2,25	8.760,41	0,00
26 - TRANSPORTE	356.395,00	156.395,00	-1.124,14	148.875,86	0,62	7.519,14	64.861,45	148.875,86	0,64	7.519,14	0,00



MUNICÍPIO DE ARAPIRACA
RELATÓRIO RESUMIDO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA
DEMONSTRATIVO DA EXECUÇÃO DAS DESPESAS POR FUNÇÃO/SUBFUNÇÃO
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
JANEIRO a DEZEMBRO de 2018 / Bimestre NOVEMBRO-DEZEMBRO

RREO – ANEXO 2 (LRF, Art. 53, inciso I)

R\$ 1,00

FUNÇÃO/SUBFUNÇÃO	DOTAÇÃO INICIAL	DOTAÇÃO ATUALIZADA (a)	DESPESAS EMPENHADAS			SALDO (c) = (a-b)	DESPESAS LIQUIDADAS			SALDO e = (a-d)	INSCRITAS EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS (f)
			No Bimestre	Até o Bimestre (b)	% (b/total b)		No Bimestre	Até o Bimestre (d)	% (d/total d)		
122 - ADMINISTRAÇÃO GERAL	356.395,00	156.395,00	-1.124,14	148.875,86	0,62	7.519,14	64.861,45	148.875,86	0,64	7.519,14	0,00
28 - ENCARGOS ESPECIAIS	0,00	1.170.964,69	182.553,86	1.120.018,83	4,67	50.945,86	294.848,40	1.120.018,83	4,78	50.945,86	0,00
843 - SERVIÇO DA DÍVIDA INTERNA	0,00	1.170.964,69	182.553,86	1.120.018,83	4,67	50.945,86	294.848,40	1.120.018,83	4,78	50.945,86	0,00
TOTAL	17.986.108,00	24.820.055,40	1.358.770,74	23.967.716,95	3,88	852.338,45	4.952.535,36	23.427.716,95	4,14	1.392.338,45	540.000,00

FONTE: e-Safira, 15/Abr/2019, 9h e 13m



MUNICÍPIO DE ARAPIRACA
RELATÓRIO RESUMIDO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA
DEMONSTRATIVO DA RECEITA CORRENTE LÍQUIDA
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
JANEIRO a DEZEMBRO de 2018 / Bimestre NOVEMBRO-DEZEMBRO

RREO – ANEXO 3 (LRF, Art. 53, inciso I)

R\$ 1,00

ESPECIFICAÇÃO	EVOLUÇÃO DA RECEITA REALIZADA NOS ÚLTIMOS 12 MESES												TOTAL ÚLTIMOS 12 MESES	PREVISÃO ATUALIZADA EXERCÍCIO
	Jan/18	Fev/18	Mar/18	Abr/18	Mai/18	Jun/18	Jul/18	Ago/18	Set/18	Out/18	Nov/18	Dez/18		
RECEITAS CORRENTES (I)	41.717.770,74	56.979.066,76	44.985.343,95	47.704.843,69	54.071.986,80	45.518.334,58	50.146.052,10	45.152.584,77	38.700.864,54	44.522.336,97	44.490.085,90	80.590.174,63	594.579.445,43	622.419.579,00
Impostos, Taxas e Contribuições de Melhoria	3.823.829,41	3.598.971,82	4.102.263,92	7.768.490,11	7.601.173,18	4.722.705,68	4.764.232,41	5.584.524,27	3.457.097,23	4.582.294,16	4.719.807,57	6.464.052,71	61.189.442,47	82.857.780,00
IPTU	453.680,19	405.327,97	594.243,01	2.259.320,04	3.457.082,17	891.237,93	972.470,92	1.126.427,20	370.016,28	584.371,51	373.331,26	592.733,85	12.080.242,33	29.825.200,00
ISS	1.604.006,85	1.573.288,12	1.879.222,59	3.201.339,05	1.863.338,84	2.088.646,95	1.947.199,17	2.286.801,43	1.821.064,42	2.222.188,08	1.989.265,60	2.251.021,17	24.727.382,27	31.960.000,00
ITBI	377.748,59	387.914,25	250.208,35	460.683,41	413.725,68	321.378,00	459.897,98	585.651,91	443.874,34	465.811,03	690.513,23	558.829,33	5.416.236,10	5.003.240,00
IRRF	1.036.417,71	784.838,17	902.553,80	980.092,85	1.823.978,77	1.071.483,54	1.121.666,76	1.045.625,02	633.185,61	1.057.919,66	1.365.808,79	1.756.325,75	13.579.896,43	8.104.440,00
Outros Impostos, Taxas e Contribuições de Melhoria	351.976,07	447.603,31	476.036,17	867.054,76	43.047,72	349.959,26	262.997,58	540.018,71	188.956,58	252.003,88	300.888,69	1.305.142,61	5.385.685,34	7.964.900,00
Contribuições	2.161.343,03	1.568.938,88	2.188.803,17	2.975.408,39	2.165.089,83	1.433.296,98	2.821.261,02	1.958.763,73	628.570,77	3.966.455,53	1.445.983,70	2.531.046,78	25.844.961,81	25.034.803,00
Receita Patrimonial	2.677.733,68	422.741,55	673.096,50	426.520,15	-163.105,89	270.298,95	239.332,18	578.829,46	185.869,15	267.232,38	196.730,89	1.368.385,62	7.143.664,62	11.111.094,00
Rendimentos de Aplicação Financeira	673.277,17	421.264,25	672.036,51	426.520,15	-222.856,80	253.758,21	209.641,63	548.302,43	162.390,25	222.980,92	166.107,72	1.340.896,39	4.874.318,83	8.110.000,00
Outras Receitas Patrimoniais	2.004.456,51	1.477,30	1.059,99	0,00	59.750,91	16.540,74	29.690,55	30.527,03	23.478,90	44.251,46	30.623,17	27.489,23	2.269.345,79	3.001.094,00
Receita Agropecuária	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Receita Industrial	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Receita de Serviços	2.882,70	3.862,07	19.844,97	18.401,04	7.825,00	12.165,00	16.576,00	16.806,00	13.118,00	25.895,00	26.321,00	18.990,00	182.686,78	9.133.811,00
Transferências Correntes	32.264.680,68	50.928.208,34	37.855.951,17	36.996.360,01	44.169.698,68	38.637.486,11	41.904.431,68	36.882.037,92	34.144.786,40	35.461.222,80	37.685.721,75	65.090.390,46	492.020.976,00	475.471.428,00
Cota-Parte do FPM	7.979.288,26	10.431.425,28	7.024.427,34	7.364.883,22	9.038.501,00	8.464.126,39	9.750.309,99	7.252.221,73	5.469.631,14	6.213.465,49	7.804.851,69	13.658.543,42	100.451.674,95	107.408.460,00
Cota-Parte do ICMS	4.744.195,86	4.257.766,32	4.274.750,05	4.124.488,96	4.405.653,81	3.576.413,83	5.046.433,45	3.557.568,92	4.321.795,62	4.678.142,62	4.807.564,60	5.012.702,73	52.807.476,77	52.233.460,00
Cota-Parte do IPVA	672.386,60	1.371.874,60	2.097.528,38	1.467.847,33	2.139.037,91	1.689.902,07	2.187.831,31	1.266.911,42	1.004.379,59	1.004.216,50	621.698,17	522.146,96	16.045.760,84	16.028.400,00
Cota-Parte do ITR	299,12	241,91	550,45	208,88	552,38	698,55	485,59	336,17	3.749,71	16.356,40	988,19	833,49	25.300,84	10.120,00
Transferências da LC 87/1996	17.705,85	17.705,85	17.705,85	17.705,85	17.705,85	17.705,85	17.705,85	17.705,85	17.705,85	17.705,85	17.705,85	17.705,85	212.470,20	2.000.000,00
Transferências da LC 61/1989	16.071,15	14.921,71	11.998,70	12.911,22	13.916,73	13.695,35	12.401,55	13.823,12	12.451,47	14.777,21	13.232,31	14.043,58	164.244,10	111.480,00
Transferências do FUNDEB	7.774.484,64	17.651.398,23	8.680.382,31	7.243.769,44	14.667.860,54	9.092.187,32	7.904.151,08	8.728.802,43	7.584.176,14	8.296.001,03	9.228.147,53	10.415.830,89	117.267.191,58	108.849.753,00
Outras Transferências Correntes	11.060.249,20	17.182.874,44	15.748.608,09	16.764.545,11	13.886.470,46	15.782.756,75	16.985.112,86	16.044.668,28	15.730.896,88	15.220.557,70	15.191.533,41	35.448.583,54	205.046.856,72	188.829.755,00
Outras Receitas Correntes	787.301,24	456.344,10	145.384,22	-480.336,01	291.306,00	442.381,86	400.218,81	131.623,39	271.422,99	219.237,10	415.520,99	5.117.309,06	8.197.713,75	18.810.663,00
DEDUÇÕES (II)	3.824.202,97	4.293.817,02	3.764.126,08	3.713.376,09	4.242.514,18	3.863.954,56	3.715.026,31	3.295.427,25	2.457.485,98	4.363.491,06	3.647.613,22	4.375.006,37	45.556.041,09	13.819.804,00
Contrib. do Servidor para o Plano de Previdência	1.013.521,37	1.031.937,77	1.035.641,82	1.072.674,88	1.076.348,54	1.068.354,07	1.070.148,73	831.069,26	248.898,74	1.932.394,37	952.377,94	1.274.470,80	12.607.838,29	13.316.783,00
Compensação Financ. entre Regimes Previdência	124.692,29	43.092,18	43.092,18	43.092,18	43.092,18	43.092,18	42.182,25	42.644,63	42.644,63	42.163,96	42.027,22	75.651,06	627.466,94	503.021,00
Dedução de Receita para Formação do FUNDEB	2.685.989,31	3.218.787,07	2.685.392,08	2.597.609,03	3.123.073,46	2.752.508,31	2.602.695,33	2.421.713,36	2.165.942,61	2.388.932,73	2.653.208,06	3.024.884,51	32.320.735,86	0,00
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA (III) = (I - II)	37.893.567,77	52.685.249,74	41.221.217,87	43.991.467,60	49.829.472,62	41.654.380,02	46.431.025,79	41.857.157,52	36.243.378,56	40.158.845,91	40.842.472,68	76.215.168,26	549.023.404,34	608.599.775,00

FONTE: e-Safira, 15/Abr/2019, 9h e 15m



MUNICÍPIO DE ARAPIRACA
RELATÓRIO RESUMIDO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA
DEMONSTRATIVO DAS RECEITAS E DESPESAS PREVIDENCIÁRIAS DO REGIME PRÓPRIO DE PREVIDÊNCIA DOS SERVIDORES
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
JANEIRO a DEZEMBRO de 2018 / Bimestre NOVEMBRO-DEZEMBRO

RREO – Anexo 4 (LRF, Art. 53, inciso II)

R\$ 1,00

PLANO PREVIDENCIÁRIO				
RECEITAS PREVIDENCIÁRIAS - RPPS	PREVISÃO INICIAL	PREVISÃO ATUALIZADA	RECEITAS REALIZADAS	
			Até o Bimestre/ 2018	Até o Bimestre/ 2017
RECEITAS CORRENTES (I)	0,00	0,00	9.374.785,66	7.293.425,00
Receita de Contribuições dos Segurados	0,00	0,00	4.174.188,71	4.236.802,96
Civil	0,00	0,00	4.174.188,71	4.236.802,96
Ativo	0,00	0,00	4.174.188,71	4.236.802,96
Inativo	0,00	0,00	0,00	0,00
Pensionista	0,00	0,00	0,00	0,00
Militar	0,00	0,00	0,00	0,00
Ativo	0,00	0,00	0,00	0,00
Inativo	0,00	0,00	0,00	0,00
Pensionista	0,00	0,00	0,00	0,00
Receita de Contribuições Patronais	0,00	0,00	4.293.083,41	0,00
Civil	0,00	0,00	4.293.083,41	0,00
Ativo	0,00	0,00	4.293.083,41	0,00
Inativo	0,00	0,00	0,00	0,00
Pensionista	0,00	0,00	0,00	0,00
Militar	0,00	0,00	0,00	0,00
Ativo	0,00	0,00	0,00	0,00
Inativo	0,00	0,00	0,00	0,00
Pensionista	0,00	0,00	0,00	0,00
Em Regime de Parcelamento de Débitos	0,00	0,00	0,00	0,00
Receita Patrimonial	0,00	0,00	905.115,54	3.055.222,04
Receitas Imobiliárias	0,00	0,00	0,00	0,00
Receitas de Valores Mobiliários	0,00	0,00	905.115,54	3.055.222,04
Outras Receitas Patrimoniais	0,00	0,00	0,00	0,00
Receita de Serviços	0,00	0,00	0,00	0,00
Outras Receitas Correntes	0,00	0,00	2.398,00	1.400,00
Compensação Previdenciária do RGPS para o RPPS	0,00	0,00	0,00	0,00
Aportes Periódicos para Amortização de Déficit Atuarial do RPPS (II)1	0,00	0,00	0,00	0,00



MUNICÍPIO DE ARAPIRACA
RELATÓRIO RESUMIDO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA
DEMONSTRATIVO DAS RECEITAS E DESPESAS PREVIDENCIÁRIAS DO REGIME PRÓPRIO DE PREVIDÊNCIA DOS SERVIDORES
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
JANEIRO a DEZEMBRO de 2018 / Bimestre NOVEMBRO-DEZEMBRO

RREO – Anexo 4 (LRF, Art. 53, inciso II)

R\$ 1,00

Demais Receitas Correntes	0,00	0,00	2.398,00	1.400,00
RECEITAS DE CAPITAL (III)	0,00	0,00	0,00	0,00
Alienação de Bens, Direitos e Ativos	0,00	0,00	0,00	0,00
Amortização de Empréstimos	0,00	0,00	0,00	0,00
Outras Receitas de Capital	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL DAS RECEITAS PREVIDENCIÁRIAS RPPS - (IV) = (I + III - II)	0,00	0,00	9.374.785,66	7.293.425,00

DESPESAS PREVIDENCIÁRIAS - RPPS	DOTAÇÃO INICIAL	DOTAÇÃO ATUALIZADA	DESPESAS EMPENHADAS		DESPESAS LIQUIDADAS		INSCRITAS EM RESTO A PAGAR NÃO PROCESSADOS	
			Até o Bimestre/ 2018	Até o Bimestre/ 2017	Até o Bimestre/ 2018	Até o Bimestre/ 2017	Em 2018	Em 2017
ADMINISTRAÇÃO (V)	1.029.229,00	1.176.579,00	918.789,74	0,00	915.909,65	0,00	2.880,09	2.880,09
Despesas Correntes	989.229,00	1.136.579,00	918.789,74	0,00	915.909,65	0,00	2.880,09	2.880,09
Despesas de Capital	40.000,00	40.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
PREVIDÊNCIA (VI)	714.717,00	910.467,51	823.564,07	1.510.571,62	823.564,07	1.501.091,49	0,00	0,00
Benefícios - Civil	714.717,00	910.467,51	823.564,07	612.713,89	823.564,07	612.713,89	0,00	0,00
Aposentadorias	10.000,00	2.002,90	1.997,75	0,00	1.997,75	0,00	0,00	0,00
Pensões	54.717,00	54.717,00	52.890,58	13.866,79	52.890,58	13.866,79	0,00	0,00
Outros Benefícios Previdenciários	650.000,00	853.747,61	768.675,74	598.847,10	768.675,74	598.847,10	0,00	0,00
Benefícios - Militar	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Reformas	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Pensões	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Outros Benefícios Previdenciários	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Outras Despesas Previdenciárias	0,00	0,00	0,00	897.857,73	0,00	888.377,60	0,00	0,00
Compensação Previdenciária do RPPS para o RGPS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Demais Despesas Previdenciárias	0,00	0,00	0,00	897.857,73	0,00	888.377,60	0,00	0,00
TOTAL DAS DESPESAS PREVIDENCIÁRIAS RPPS (VII) = (V + VI)	1.743.946,00	2.087.046,51	1.742.353,81	1.510.571,62	1.739.473,72	1.501.091,49	2.880,09	2.880,09
RESULTADO PREVIDENCIÁRIO (VIII) = (IV - VII)²	-1.743.946,00	-2.087.046,51	7.632.431,85	5.782.853,38	7.635.311,94	5.792.333,51	0,00	0,00

RECURSOS RPPS ARRECADADOS EM EXERCÍCIOS ANTERIORES	PREVISÃO ORÇAMENTÁRIA
VALOR	0,00



MUNICÍPIO DE ARAPIRACA
RELATÓRIO RESUMIDO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA
DEMONSTRATIVO DAS RECEITAS E DESPESAS PREVIDENCIÁRIAS DO REGIME PRÓPRIO DE PREVIDÊNCIA DOS SERVIDORES
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
JANEIRO a DEZEMBRO de 2018 / Bimestre NOVEMBRO-DEZEMBRO

RREO – Anexo 4 (LRF, Art. 53, inciso II)

R\$ 1,00

RESERVA ORÇAMENTÁRIA DO RPPS	PREVISÃO ORÇAMENTÁRIA
VALOR	0,00

APORTES DE RECURSOS PARA O PLANO PREVIDENCIÁRIO DO RPPS	APORTES REALIZADOS
Plano de Amortização - Contribuição Patronal Suplementar	0,00
Plano de Amortização - Aporte Periódico de Valores Predefinidos	0,00
Outros Aportes para o RPPS	0,00
Recursos para Cobertura de Déficit Financeiro	0,00

BENS E DIREITOS DO RPPS	PERÍODO DE REFERÊNCIA	
	2018	2017
Caixa e Equivalentes de Caixa	1.104.382,33	36.149.342,37
Investimentos e Aplicações	44.103.038,26	0,00
Outros Bens e Direitos	0,00	0,00

PLANO FINANCEIRO				
RECEITAS PREVIDENCIÁRIAS - RPPS	PREVISÃO INICIAL	PREVISÃO ATUALIZADA	RECEITAS REALIZADAS	
			Até o Bimestre/ 2018	Até o Bimestre/ 2017
RECEITAS CORRENTES (IX)	33.412.608,00	33.412.608,00	24.686.796,68	26.705.118,71
Receita de Contribuições dos Segurados	13.316.783,00	13.316.783,00	8.433.649,58	9.690.608,80
Civil	13.316.783,00	13.316.783,00	8.433.649,58	9.690.608,80
Ativo	13.198.093,00	13.198.093,00	8.342.897,75	9.633.379,23
Inativo	78.650,00	78.650,00	63.602,31	37.756,21
Pensionista	40.040,00	40.040,00	27.149,52	19.473,36
Militar	0,00	0,00	0,00	0,00
Ativo	0,00	0,00	0,00	0,00
Inativo	0,00	0,00	0,00	0,00
Pensionista	0,00	0,00	0,00	0,00



MUNICÍPIO DE ARAPIRACA
RELATÓRIO RESUMIDO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA
DEMONSTRATIVO DAS RECEITAS E DESPESAS PREVIDENCIÁRIAS DO REGIME PRÓPRIO DE PREVIDÊNCIA DOS SERVIDORES
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
JANEIRO a DEZEMBRO de 2018 / Bimestre NOVEMBRO-DEZEMBRO

RREO – Anexo 4 (LRF, Art. 53, inciso II)

R\$ 1,00

Receita de Contribuições Patronais	19.609.461,00	19.609.461,00	15.521.841,18	15.365.097,96
Civil	19.609.461,00	19.609.461,00	15.521.841,18	15.365.097,96
Ativo	19.609.461,00	19.609.461,00	15.521.841,18	15.365.097,96
Inativo	0,00	0,00	0,00	0,00
Pensionista	0,00	0,00	0,00	0,00
Militar	0,00	0,00	0,00	0,00
Ativo	0,00	0,00	0,00	0,00
Inativo	0,00	0,00	0,00	0,00
Pensionista	0,00	0,00	0,00	0,00
Em Regime de Parcelamento de Débitos	0,00	0,00	0,00	0,00
Receita Patrimonial	10.000,00	10.000,00	91.752,16	150.723,47
Receitas Imobiliárias	0,00	0,00	0,00	0,00
Receitas de Valores Mobiliários	10.000,00	10.000,00	91.752,16	150.723,47
Outras Receitas Patrimoniais	0,00	0,00	0,00	0,00
Receita de Serviços	0,00	0,00	0,00	0,00
Outras Receitas Correntes	476.364,00	476.364,00	639.553,76	1.498.688,48
Compensação Previdenciária do RGPS para o RPPS	476.364,00	476.364,00	627.466,94	1.468.724,35
Demais Receitas Correntes	0,00	0,00	12.086,82	29.964,13
RECEITAS DE CAPITAL (X)	0,00	0,00	0,00	0,00
Alienação de Bens, Direitos e Ativos	0,00	0,00	0,00	0,00
Amortização de Empréstimos	0,00	0,00	0,00	0,00
Outras Receitas de Capital	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL DAS RECEITAS PREVIDENCIÁRIAS RPPS - (XI) = (IX + X)	33.412.608,00	33.412.608,00	24.686.796,68	26.705.118,71

DESPESAS PREVIDENCIÁRIAS - RPPS	DOTAÇÃO INICIAL	DOTAÇÃO ATUALIZADA	DESPESAS EMPENHADAS		DESPESAS LIQUIDADAS		INSCRITAS EM RESTO A PAGAR NÃO PROCESSADOS	
			Até o Bimestre/ 2018	Até o Bimestre/ 2017	Até o Bimestre/ 2018	Até o Bimestre/ 2017	Em 2018	Em 2017
ADMINISTRAÇÃO (XII)	320.000,00	107.000,00	59.053,95	0,00	59.053,95	0,00	0,00	9.480,13
Despesas Correntes	320.000,00	107.000,00	59.053,95	0,00	59.053,95	0,00	0,00	9.480,13
Despesas de Capital	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
PREVIDÊNCIA (XIII)	54.738.885,00	63.523.885,00	60.011.200,54	52.757.074,15	60.011.200,54	52.757.074,15	0,00	0,00



MUNICÍPIO DE ARAPIRACA
RELATÓRIO RESUMIDO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA
DEMONSTRATIVO DAS RECEITAS E DESPESAS PREVIDENCIÁRIAS DO REGIME PRÓPRIO DE PREVIDÊNCIA DOS SERVIDORES
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
JANEIRO a DEZEMBRO de 2018 / Bimestre NOVEMBRO-DEZEMBRO

RREO – Anexo 4 (LRF, Art. 53, inciso II)

R\$ 1,00

Benefícios - Civil	54.738.885,00	63.523.885,00	60.011.200,54	52.707.892,19	60.011.200,54	52.707.892,19	0,00	0,00
Aposentadorias	46.454.525,00	55.239.525,00	51.934.945,38	45.410.348,01	51.934.945,38	45.410.348,01	0,00	0,00
Pensões	7.562.360,00	7.165.241,66	7.004.306,14	6.450.560,35	7.004.306,14	6.450.560,35	0,00	0,00
Outros Benefícios Previdenciários	722.000,00	1.119.118,34	1.071.949,02	846.983,83	1.071.949,02	846.983,83	0,00	0,00
Benefícios - Militar	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Reformas	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Pensões	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Outros Benefícios Previdenciários	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Outras Despesas Previdenciárias	0,00	0,00	0,00	49.181,96	0,00	49.181,96	0,00	0,00
Compensação Previdenciária do RPPS para o RGPS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Demais Despesas Previdenciárias	0,00	0,00	0,00	49.181,96	0,00	49.181,96	0,00	0,00
TOTAL DAS DESPESAS PREVIDENCIÁRIAS RPPS (XIV) = (XII + XIII)	55.058.885,00	63.630.885,00	60.070.254,49	52.757.074,15	60.070.254,49	52.757.074,15	0,00	9.480,13
RESULTADO PREVIDENCIÁRIO (XV) = (XI - XIV)²	-21.646.277,00	-30.218.277,00	-35.383.457,81	-26.051.955,44	-35.383.457,81	-26.051.955,44	0,00	0,00

APORTES DE RECURSOS PARA O PLANO FINANCEIRO DO RPPS	APORTES REALIZADOS
Recursos para Cobertura de Insuficiências Financeiras	-29.647.836,52
Recursos para Formação de Reserva	0,00

FONTE: e-Safira, 15/Abr/2019, 9h e 17m



MUNICÍPIO DE ARAPIRACA
RELATÓRIO RESUMIDO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA
DEMONSTRATIVO DOS RESULTADOS PRIMÁRIO E NOMINAL
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
JANEIRO a DEZEMBRO de 2018 / Bimestre NOVEMBRO-DEZEMBRO

RREO – ANEXO 6 (LRF, art 53, inciso III)

R\$ 1,00

ACIMA DA LINHA			
RECEITAS PRIMÁRIAS	PREVISÃO ATUALIZADA	ATÉ O BIMESTRE/2018	
		RECEITAS REALIZADAS (a)	
RECEITAS CORRENTES (I)	588.061.195,00		562.258.709,57
Impostos, Taxas e Contribuições de Melhoria	82.857.780,00		61.189.442,47
IPTU	29.825.200,00		12.080.242,33
ISS	31.960.000,00		24.727.382,27
ITBI	5.003.240,00		5.416.236,10
IRRF	8.104.440,00		13.579.896,43
Outros Impostos , Taxas e Contribuições de Melhoria	7.964.900,00		5.385.685,34
Contribuições	25.034.803,00		25.844.961,81
Receita Patrimonial	11.111.094,00		7.143.664,62
Aplicações Financeiras (II)	8.110.000,00		4.874.318,83
Outras Receitas Patrimoniais	3.001.094,00		2.269.345,79
Transferências Correntes	441.113.044,00		459.700.240,14
Cota-Parte do FPM	87.126.768,00		81.981.989,30
Cota-Parte do ICMS	41.786.768,00		42.245.981,50
Cota-Parte do IPVA	12.822.720,00		12.836.608,74
Cota-Parte do ITR	8.096,00		20.240,82
Transferências da LC 87/1996	1.600.000,00		169.976,16
Transferências da LC 61/1989	89.184,00		131.395,32
Transferências do FUNDEB	108.849.753,00		117.267.191,58
Outras Transferências Correntes	188.829.755,00		205.046.856,72
Demais Receitas Correntes	27.944.474,00		8.380.400,53
Outras Receitas Financeiras (III)	0,00		0,00
Receitas Correntes Restantes	27.944.474,00		8.380.400,53
RECEITAS PRIMÁRIAS CORRENTES (IV) = (I - II - III)	579.951.195,00		557.384.390,74
RECEITAS DE CAPITAL (V)	130.366.781,00		11.459.611,52
Operações de Crédito (VI)	1.474.638,00		0,00
Amortização de Empréstimos (VII)	0,00		0,00
Alienação de Bens	0,00		0,00
Receitas de Alienação de Investimentos Temporários (VIII)	0,00		0,00
Receitas de Alienação de Investimentos Permanentes (IX)	0,00		0,00



MUNICÍPIO DE ARAPIRACA
RELATÓRIO RESUMIDO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA
DEMONSTRATIVO DOS RESULTADOS PRIMÁRIO E NOMINAL
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
JANEIRO a DEZEMBRO de 2018 / Bimestre NOVEMBRO-DEZEMBRO

RREO – ANEXO 6 (LRF, art 53, inciso III)

R\$ 1,00

Outras Alienações de Bens	0,00	0,00
Transferências de Capital	128.892.143,00	11.459.611,52
Convênios	111.611.941,00	10.134.224,38
Outras Transferências de Capital	17.280.202,00	1.325.387,14
Outras Receitas de Capital	0,00	0,00
Outras Receitas de Capital Não Primárias (X)	0,00	0,00
Outras Receitas de Capital Primárias	0,00	0,00
RECEITAS PRIMÁRIAS DE CAPITAL (XI) = (V - VI - VII - VIII - IX - X)	128.892.143,00	11.459.611,52
RECEITA PRIMÁRIA TOTAL (XII) = (IV + XI)	708.843.338,00	568.844.002,26

DESPESAS PRIMÁRIAS	DOTAÇÃO ATUALIZADA	ATÉ O BIMESTRE/2018					
		DESPESAS EMPENHADAS	DESPESAS LIQUIDADAS	DESPESAS PAGAS (a)	RESTOS A PAGAR PROCESSADOS PAGOS (b)	RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS	
						LIQUIDADOS	PAGOS (c)
DESPESAS CORRENTES (XIII)	612.087.421,30	569.946.846,23	530.021.533,92	502.280.490,81	11.421.038,76	21.985.525,57	21.632.787,57
Pessoal e Encargos Sociais	329.560.495,86	308.318.866,95	307.755.181,07	289.896.593,95	8.172.934,87	355.775,57	355.775,57
Juros e Encargos da Dívida (XIV)	2.128.675,62	2.079.697,84	2.075.864,43	2.075.864,43	0,00	0,00	0,00
Outras Despesas Correntes	280.398.249,82	259.548.281,44	220.190.488,42	210.308.032,43	3.248.103,89	21.629.750,00	21.277.012,00
Transferências Constitucionais e Legais	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Demais Despesas Correntes	280.398.249,82	259.548.281,44	220.190.488,42	210.308.032,43	3.248.103,89	21.629.750,00	21.277.012,00
DESPESAS PRIMÁRIAS CORRENTES (XV) = (XIII - XIV)	609.958.745,68	567.867.148,39	527.945.669,49	500.204.626,38	11.421.038,76	21.985.525,57	21.632.787,57
DESPESAS DE CAPITAL (XVI)	147.152.760,39	24.442.776,28	12.792.121,74	12.377.006,00	398.712,75	8.464.335,79	6.692.969,33
Investimentos	144.065.991,46	21.396.391,97	9.764.339,68	9.349.223,94	398.712,75	8.464.335,79	6.692.969,33
Inversões Financeiras	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Concessão de Empréstimos e Financiamentos (XVII)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Aquisição de Título de Capital já Integralizado (XVIII)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Aquisição de Título de Crédito (XIX)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Demais Inversões Financeiras	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Amortização da Dívida (XX)	3.086.768,93	3.046.384,31	3.027.782,06	3.027.782,06	0,00	0,00	0,00
DESPESAS PRIMÁRIAS DE CAPITAL (XXI) = (XVI - XVII - XVIII - XIX - XX)	144.065.991,46	21.396.391,97	9.764.339,68	9.349.223,94	398.712,75	8.464.335,79	6.692.969,33
RESERVA DE CONTINGÊNCIA (XXII)	348.920,35	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
DESPESA PRIMÁRIA TOTAL (XXIII) = (XV + XXI + XXII)	754.373.657,49	589.263.540,36	537.710.009,17	509.553.850,32	11.819.751,51	30.449.861,36	28.325.756,90
RESULTADO PRIMÁRIO - Acima da Linha (XXIV) = [XIIa - (XXIIIa + XXIIIb + XXIIIc)]							19.144.643,53



MUNICÍPIO DE ARAPIRACA
RELATÓRIO RESUMIDO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA
DEMONSTRATIVO DOS RESULTADOS PRIMÁRIO E NOMINAL
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
JANEIRO a DEZEMBRO de 2018 / Bimestre NOVEMBRO-DEZEMBRO

RREO – ANEXO 6 (LRF, art 53, inciso III)

R\$ 1,00

META FISCAL PARA O RESULTADO PRIMÁRIO		VALOR CORRENTE
Meta fixada no Anexo de Metas Fiscais da LDO para o exercício de referência		9.964.795,00
JUROS NOMINAIS	ATÉ O BIMESTRE/2018	
	VALOR INCORRIDO	
JUROS E ENCARGOS ATIVOS (XXV)	7.535.584,06	
JUROS E ENCARGOS PASSIVOS (XXVI)	0,00	
RESULTADO NOMINAL - Acima da Linha (XXVII) = XXIV + (XXV - XXVI)		26.680.227,59
META FISCAL PARA O RESULTADO NOMINAL		VALOR CORRENTE
Meta fixada no Anexo de Metas Fiscais da LDO para o exercício de referência		-8.419.322,00



MUNICÍPIO DE ARAPIRACA
RELATÓRIO RESUMIDO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA
DEMONSTRATIVO DOS RESULTADOS PRIMÁRIO E NOMINAL
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
JANEIRO a DEZEMBRO de 2018 / Bimestre NOVEMBRO-DEZEMBRO

RREO – ANEXO 6 (LRF, art 53, inciso III)

R\$ 1,00

ABAIXO DA LINHA		
CÁLCULO DO RESULTADO NOMINAL	SALDO	
	EM 31/DEZ/2017 (a)	ATÉ O BIMESTRE/2018 (b)
DÍVIDA CONSOLIDADA (XXVIII)	53.661.685,34	48.662.218,99
DEDUÇÕES (XXIX)	120.323.511,06	117.976.005,76
Disponibilidade de Caixa	120.261.331,82	117.913.826,52
Disponibilidade de Caixa Bruta	134.848.169,21	151.058.925,54
(-) Restos a Pagar Processados (XXX)	14.586.837,39	33.145.099,02
Demais Haveres Financeiros	62.179,24	62.179,24
DÍVIDA CONSOLIDADA LÍQUIDA (XXXI) = (XXVIII - XXIX)	-66.661.825,72	-69.313.786,77
RESULTADO NOMINAL - Abaixo da Linha (XXXII) = (XXXIa - XXXIb)		2.651.961,05
AJUSTE METODOLÓGICO	ATÉ O BIMESTRE/2018	
VARIAÇÃO SALDO RPP = (XXXIII) = (XXXa - XXXb)		-18.558.261,63
RECEITA DE ALIENAÇÃO DE INVESTIMENTOS PERMANENTES (IX)		0,00
PASSIVOS RECONHECIDOS NA DC (XXXIV)		0,00
OUTROS AJUSTES (XXXV)		0,00
RESULTADO NOMINAL AJUSTADO - Abaixo da Linha (XXXVI) = (XXXII - XXXIII - IX + XXXIV + XXXV)		21.210.222,68
RESULTADO PRIMÁRIO - Abaixo da Linha (XXXVII) = XXXVI - (XXV - XXVI)		13.674.638,62
INFORMAÇÕES ADICIONAIS	PREVISÃO ORÇAMENTÁRIA	
SALDO DE EXERCÍCIOS ANTERIORES		15.172.664,00
Recursos Arrecadados em Exercícios Anteriores - RPPS		0,00
Superávit Financeiro Utilizado para Abertura e Reabertura de Créditos Adicionais		15.172.664,00
RESERVA ORÇAMENTÁRIA DO RPPS		0,00

FONTE: e-Safira, 15/Abr/2019, 9h e 27m



MUNICÍPIO DE ARAPIRACA
RELATÓRIO RESUMIDO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA
DEMONSTRATIVO DOS RESTOS A PAGAR POR PODER E ÓRGÃO
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
JANEIRO a DEZEMBRO de 2018 / Bimestre NOVEMBRO-DEZEMBRO

RREO - Anexo 7 (LRF, Art. 53, inciso V)

R\$ 1,00

PODER/ÓRGÃO	RESTOS A PAGAR PROCESSADOS E NÃO PROCESSADOS LIQUIDADOS EM EXERCÍCIOS ANTERIORES					RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS						Saldo Total l = e + k
	Inscritos		Pagos (c)	Cancelados (d)	Saldo e=(a+b) - (c+d)	Inscritos		Liquidados (h)	Pagos (i)	Cancelados (j)	Saldo k = (f+g) - (i+j)	
	Em Exercícios Anteriores (a)	Em 31 de dezembro de 2017 (b)				Em Exercícios Anteriores (f)	Em 31 de dezembro de 2017 (g)					
RESTOS A PAGAR (EXCETO INTRA-ORÇAMENTÁRIOS) (I)	2.131.160,33	12.448.303,63	11.819.751,51	1.035.628,85	1.724.083,60	19.578.425,01	45.826.494,47	30.449.861,36	28.325.756,90	5.592.393,87	31.486.768,71	33.210.852,31
EXECUTIVO	2.131.160,33	12.363.846,04	11.738.708,76	1.032.214,01	1.724.083,60	19.578.425,01	45.826.494,47	30.449.861,36	28.325.756,90	5.592.393,87	31.486.768,71	33.210.852,31
02 - GABINETE DO PREFEITO	165.712,23	9.775,55	14.275,55	0,00	161.212,23	0,00	213.739,93	173.756,77	173.756,77	0,00	39.983,16	201.195,39
03 - SECRETARIA MUNICIPAL DE PLANEJAMENTO, ORÇAME	123.126,73	2.941.503,63	2.847.255,62	9.012,40	208.362,34	14.583,33	842.802,07	616.042,44	616.042,44	319,72	241.023,24	449.385,58
04 - SECRETARIA MUNICIPAL DA FAZENDA	0,00	3.339,66	1.500,00	1.839,66	0,00	0,00	157.351,97	156.443,57	156.443,57	0,00	908,40	908,40
05 - SECRETARIA MUNICIPAL DE ASSISTÊNCIA SOCIAL E PO	0,00	112.221,62	112.221,62	0,00	0,00	144.620,65	309.895,40	192.177,86	192.177,86	3.192,60	259.145,59	259.145,59
06 - FUNDO MUNICIPAL DE EDUCAÇÃO E ESPORTE	4.493,50	906.849,57	842.633,20	0,01	68.709,86	19.355.099,29	19.510.469,88	10.722.254,13	8.598.149,67	142.578,68	30.124.840,82	30.193.550,68
07 - SECRETARIA MUNICIPAL DE SAÚDE	77.000,00	7.073.112,86	6.138.043,66	1.012.069,20	0,00	0,00	19.680.943,68	14.268.418,99	14.268.418,99	5.412.524,69	0,00	0,00
08 - SECRETARIA MUNICIPAL DE DESENVOLVIMENTO URBA	400.327,77	241.308,98	622.088,90	6.608,67	12.939,18	0,00	639.626,82	349.211,22	349.211,22	0,00	290.415,60	303.354,78
09 - SECRETARIA MUNICIPAL DE AGRICULTURA E MEIO AM	358.879,16	188.133,16	252.047,88	2.675,27	292.289,17	26.300,00	690.848,87	674.088,27	674.088,27	21.808,60	21.252,00	313.541,17
10 - SECRETARIA MUNICIPAL DE CULTURA, LAZER E JUVEN	0,00	195.000,00	195.000,00	0,00	0,00	0,00	50.024,80	46.785,35	46.785,35	1.239,45	2.000,00	2.000,00
11 - SECRETARIA MUNICIPAL DE DESENVOLVIMENTO ECON	106.457,08	11.353,45	36.636,57	0,00	81.173,96	25.800,00	316.061,62	315.597,62	315.597,62	0,00	26.264,00	107.437,96
12 - SECRETARIA MUNICIPAL DE SERVIÇOS PÚBLICOS	882.290,78	491.649,11	491.640,31	8,80	882.290,78	1.291,62	2.811.093,02	2.602.688,27	2.602.688,27	0,01	209.696,36	1.091.987,14
20 - SUPERINTENDÊNCIA MUNICIPAL DE TRANSPORTES E T	12.873,08	17.689,80	28.763,65	0,00	1.799,23	10.730,12	594.156,28	328.051,33	328.051,33	10.730,12	266.104,95	267.904,18
21 - INSTITUTO DE PREVIDÊNCIA	0,00	171.908,65	156.601,80	0,00	15.306,85	0,00	9.480,13	4.345,54	4.345,54	0,00	5.134,59	20.441,44
LEGISLATIVO	0,00	84.457,59	81.042,75	3.414,84	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
01 - CÂMARA MUNICIPAL DE ARAPIRACA	0,00	84.457,59	81.042,75	3.414,84	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
RESTOS A PAGAR (INTRA-ORÇAMENTÁRIOS) (II)	0,00	7.373,43	5.231,17	0,00	2.142,26	0,00	962,09	962,09	962,09	0,00	0,00	2.142,26
EXECUTIVO	0,00	7.373,43	5.231,17	0,00	2.142,26	0,00	962,09	962,09	962,09	0,00	0,00	2.142,26
03 - SECRETARIA MUNICIPAL DE PLANEJAMENTO, ORÇAME	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	962,09	962,09	962,09	0,00	0,00	0,00
06 - FUNDO MUNICIPAL DE EDUCAÇÃO E ESPORTE	0,00	7.373,43	5.231,17	0,00	2.142,26	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.142,26
TOTAL (III) = (I + II)	2.131.160,33	12.455.677,06	11.824.982,68	1.035.628,85	1.726.225,86	19.578.425,01	45.827.456,56	30.450.823,45	28.326.718,99	5.592.393,87	31.486.768,71	33.212.994,57

FONTE: e-Safira, 15/Abr/2019, 9h e 33m



MUNICÍPIO DE ARAPIRACA
RELATÓRIO RESUMIDO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA
DEMONSTRATIVO DAS RECEITAS E DESPESAS COM MANUTENÇÃO E DESENVOLVIMENTO DO ENSINO – MDE
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
JANEIRO a DEZEMBRO de 2018 / Bimestre NOVEMBRO-DEZEMBRO

RREO - ANEXO 8 (LDB, art. 72)

R\$ 1,00

RECEITAS DO ENSINO				
RECEITA RESULTANTE DE IMPOSTOS (caput do art. 212 da Constituição)	PREVISÃO INICIAL	PREVISÃO ATUALIZADA (a)	RECEITAS REALIZADAS	
			Até o Bimestre (b)	% (c) = (b/a)x100
1- RECEITA DE IMPOSTOS	74.892.880,00	74.892.880,00	55.803.757,13	74,51
1.1 - Receita Resultante do Imposto sobre a Propriedade Predial e Territorial Urbana - IPTU	29.825.200,00	29.825.200,00	12.080.242,33	40,50
1.1.1 - IPTU	8.500.000,00	8.500.000,00	8.058.247,41	94,80
1.1.2- Multas, Juros de Mora, Dívida Ativa e Outros Encargos do IPTU	21.325.200,00	21.325.200,00	4.021.994,92	18,86
1.2- Receita Resultante do Imposto sobre Transmissão Inter Vivos - ITBI	5.003.240,00	5.003.240,00	5.416.236,10	108,25
1.2.1- ITBI	5.003.240,00	5.003.240,00	5.416.236,10	108,25
1.2.2- Multas, Juros de Mora, Dívida Ativa e Outros Encargos do ITBI	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3- Receita Resultante do Imposto sobre Serviços de Qualquer Natureza - ISS	31.960.000,00	31.960.000,00	24.727.382,27	77,37
1.3.1- ISS	20.000.000,00	20.000.000,00	23.995.839,51	119,98
1.3.2- Multas, Juros de Mora, Dívida Ativa e Outros Encargos do ISS	11.960.000,00	11.960.000,00	731.542,76	6,12
1.4- Receita Resultante do Imposto de Renda Retido na Fonte - IRRF	8.104.440,00	8.104.440,00	13.579.896,43	167,56
1.5- Receita Resultante do Imposto Territorial Rural - ITR (CF, art. 153, §4º, inciso III)	0,00	0,00	0,00	0,00
1.5.1- ITR	0,00	0,00	0,00	0,00
1.5.2- Multas, Juros de Mora, Dívida Ativa e Outros Encargos do ITR	0,00	0,00	0,00	0,00
2- RECEITAS DE TRANSFERÊNCIAS CONSTITUCIONAIS E LEGAIS	286.641.673,00	177.791.920,00	169.706.927,70	95,45
2.1- Cota-Parte FPM	107.408.460,00	107.408.460,00	100.451.674,95	93,52
2.1.1- Parcela referente à CF, art. 159, I, alínea b	101.408.460,00	101.408.460,00	92.348.431,21	91,07
2.1.2- Parcela referente à CF, art. 159, I, alínea d	3.000.000,00	3.000.000,00	4.101.552,95	136,72
2.1.3- Parcela referente à CF, art. 159, I, alínea e	3.000.000,00	3.000.000,00	4.001.690,79	0,00
2.2- Cota-Parte ICMS	161.083.213,00	52.233.460,00	52.807.476,77	101,10
2.3- ICMS-Desoneração - L.C. nº 87/1996	2.000.000,00	2.000.000,00	212.470,20	10,62
2.4- Cota-Parte IPI-Exportação	111.480,00	111.480,00	164.244,10	147,33
2.5- Cota-Parte ITR	10.120,00	10.120,00	25.300,84	250,01
2.6- Cota-Parte IPVA	16.028.400,00	16.028.400,00	16.045.760,84	100,11
2.7- Cota-Parte IOF-Ouro	0,00	0,00	0,00	0,00
3- TOTAL DA RECEITA DE IMPOSTOS(1 + 2)	361.534.553,00	252.684.800,00	225.510.684,83	89,25



MUNICÍPIO DE ARAPIRACA
RELATÓRIO RESUMIDO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA
DEMONSTRATIVO DAS RECEITAS E DESPESAS COM MANUTENÇÃO E DESENVOLVIMENTO DO ENSINO – MDE
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
JANEIRO a DEZEMBRO de 2018 / Bimestre NOVEMBRO-DEZEMBRO

RREO - ANEXO 8 (LDB, art. 72)

R\$ 1,00

RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO	PREVISÃO INICIAL	PREVISÃO ATUALIZADA (a)	RECEITAS REALIZADAS	
			Até o Bimestre (b)	% (c) = (b/a)x100
4- RECEITA DA APLICAÇÃO FINANCEIRA DE OUTROS RECURSOS DE IMPOSTOS VINCULADOS AO ENSINO	0,00	0,00	15.172,72	0,00
5- RECEITA DE TRANSFERÊNCIAS DO FNDE	8.892.384,00	8.892.384,00	7.452.227,31	83,80
5.1- Transferências do Salário-Educação	3.231.387,00	3.231.387,00	2.589.645,51	80,14
5.2 - Transferências Diretas - PDDE	33.282,00	33.282,00	2.160,00	6,49
5.3 - Transferências Diretas - PNAE	3.439.824,00	3.439.824,00	3.809.874,91	110,76
5.4 - Transferências Diretas - PNATE	789.740,00	789.740,00	591.345,42	74,88
5.5 - Outras Transferências do FNDE	1.398.151,00	1.398.151,00	0,00	0,00
5.6 - Aplicação Financeira dos Recursos do FNDE	0,00	0,00	459.201,47	0,00
6- RECEITA DE TRANSFERÊNCIAS DE CONVÊNIOS	0,00	0,00	437.960,00	0,00
6.1- Transferências de Convênios	0,00	0,00	437.960,00	0,00
6.2- Aplicação Financeira dos Recursos de Convênios	0,00	0,00	0,00	0,00
7- RECEITA DE OPERAÇÕES DE CRÉDITO	0,00	0,00	0,00	0,00
8- OUTRAS RECEITAS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO	0,00	0,00	0,00	0,00
9- TOTAL DAS RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO (4 + 5 + 6 + 7 + 8)	8.892.384,00	8.892.384,00	7.905.360,03	88,90
FUNDEB				
RECEITAS DO FUNDEB	PREVISÃO INICIAL	PREVISÃO ATUALIZADA (a)	RECEITAS REALIZADAS	
			Até o Bimestre (b)	% (c) = (b/a)x100
10- RECEITAS DESTINADAS AO FUNDEB	34.358.384,00	34.358.384,00	32.320.735,86	94,07
10.1- Cota-Parte FPM Destinada ao FUNDEB - (20% de 2.1.1)	20.281.692,00	20.281.692,00	18.469.685,65	91,07
10.2- Cota-Parte ICMS Destinada ao FUNDEB - (20% de 2.2)	10.446.692,00	10.446.692,00	10.561.495,27	101,10
10.3- ICMS-Desoneração Destinada ao FUNDEB - (20% de 2.3)	400.000,00	400.000,00	42.494,04	10,62
10.4- Cota-Parte IPI-Exportação Destinada ao FUNDEB - (20% de 2.4)	22.296,00	22.296,00	32.848,78	147,33
10.5- Cota-Parte ITR ou ITR Arrecadados Destinados ao FUNDEB - (20% de (1.5 + 2.5))	2.024,00	2.024,00	5.060,02	250,00
10.6- Cota-Parte IPVA Destinada ao FUNDEB - (20% de 2.6)	3.205.680,00	3.205.680,00	3.209.152,10	100,11
11- RECEITAS RECEBIDAS DO FUNDEB	0,00	108.849.753,00	117.558.862,40	108,00
11.1- Transferências de Recursos do FUNDEB	0,00	93.102.389,00	91.732.538,54	98,53
11.2- Complementação da União ao FUNDEB	0,00	15.747.364,00	25.534.653,04	162,15
11.3- Receita de Aplicação Financeira dos Recursos do FUNDEB	0,00	0,00	291.670,82	0,00



MUNICÍPIO DE ARAPIRACA
RELATÓRIO RESUMIDO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA
DEMONSTRATIVO DAS RECEITAS E DESPESAS COM MANUTENÇÃO E DESENVOLVIMENTO DO ENSINO – MDE
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
JANEIRO a DEZEMBRO de 2018 / Bimestre NOVEMBRO-DEZEMBRO

RREO - ANEXO 8 (LDB, art. 72)

R\$ 1,00

12- RESULTADO LÍQUIDO DAS TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB (11.1 - 10)		-34.358.384,00	58.744.005,00	59.411.802,68		101,14	
DESPESAS DO FUNDEB	DOTAÇÃO INICIAL	DOTAÇÃO ATUALIZADA (d)	DESPESAS EMPENHADAS		DESPESAS LIQUIDADAS		INSCRITAS EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS (f)
			Até o Bimestre (e)	% (f) = (e/d)x100	Até o Bimestre (g)	% (h) = (g/d)x100	
13- PAGAMENTO DOS PROFISSIONAIS DO MAGISTÉRIO	70.062.564,00	73.974.564,00	72.429.863,77	97,91	72.429.863,77	97,91	0,00
13.1- Com Educação Infantil	13.577.038,00	15.109.038,00	14.276.565,96	94,49	14.276.565,96	94,49	0,00
13.2- Com Ensino Fundamental	56.485.526,00	58.865.526,00	58.153.297,81	98,79	58.153.297,81	98,79	0,00
14- OUTRAS DESPESAS	38.787.189,00	54.406.029,08	46.911.356,82	86,22	46.490.438,58	85,45	420.918,24
14.1- Com Educação Infantil	7.312.877,00	12.759.874,40	11.121.557,93	87,16	11.120.202,93	87,15	1.355,00
14.2- Com Ensino Fundamental	31.474.312,00	41.646.154,68	35.789.798,89	85,94	35.370.235,65	84,93	419.563,24
15- TOTAL DAS DESPESAS DO FUNDEB (13 + 14)	108.849.753,00	128.380.593,08	119.341.220,59	92,96	118.920.302,35	92,63	420.918,24
DEDUÇÕES PARA FINS DO LIMITE DO FUNDEB					VALOR		
16- RESTOS A PAGAR INSCRITOS NO EXERCÍCIO SEM DISPONIBILIDADE FINANCEIRA DE RECURSOS DO FUNDEB					0,00		
16.1- FUNDEB 60%					0,00		
16.2- FUNDEB 40%					0,00		
17- DESPESAS CUSTEADAS COM O SUPERÁVIT FINANCEIRO, DO EXERCÍCIO ANTERIOR, DO FUNDEB					5.582.256,35		
17.1- FUNDEB 60%					702.467,25		
17.2- FUNDEB 40%					4.879.789,10		
18- TOTAL DAS DEDUÇÕES CONSIDERADAS PARA FINS DE LIMITE DO FUNDEB (16 + 17)					5.582.256,35		
INDICADORES DO FUNDEB					VALOR		
19 - TOTAL DAS DESPESAS DO FUNDEB PARA FINS DE LIMITE (15-18)					-		
19.1- Mínimo de 60% do FUNDEB na Remuneração do Magistério (13 - (16.1 + 17.1)) / (11) x 100)%					61,01		
19.2 - Máximo de 40% em Despesa com MDE, que não Remuneração do Magistério (14 - (16.2 + 17.2)) / (11) x 100)%					35,75		
19.3 - Máximo de 5% não Aplicado no Exercício (100 - (19.1 +19.2)) %					3,24		
CONTROLE DA UTILIZAÇÃO DE RECURSOS NO EXERCÍCIO SUBSEQÜENTE					VALOR		
20 - RECURSOS RECEBIDOS DO FUNDEB EM 2017 QUE NÃO FORAM UTILIZADOS					0,00		
21- DESPESAS CUSTEADAS COM O SALDO DO ITEM 20 ATÉ O 1º TRIMESTRE DE 2017					0,00		
MANUTENÇÃO E DESENVOLVIMENTO DO ENSINO – DESPESAS CUSTEADAS COM A RECEITA RESULTANTE DE IMPOSTOS E RECURSOS DO FUNDEB							



MUNICÍPIO DE ARAPIRACA
RELATÓRIO RESUMIDO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA
DEMONSTRATIVO DAS RECEITAS E DESPESAS COM MANUTENÇÃO E DESENVOLVIMENTO DO ENSINO – MDE
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
JANEIRO a DEZEMBRO de 2018 / Bimestre NOVEMBRO-DEZEMBRO

RREO - ANEXO 8 (LDB, art. 72)

R\$ 1,00

DESPESAS COM AÇÕES TÍPICAS DE MDE	DOTAÇÃO INICIAL	DOTAÇÃO ATUALIZADA (d)	DESPESAS EMPENHADAS		DESPESAS LIQUIDADAS		INSCRITAS EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS (f)
			Até o Bimestre (e)	% (f) = (e/d)x100	Até o Bimestre (g)	% (h) = (g/d)x100	
22- EDUCAÇÃO INFANTIL	31.987.663,00	33.851.899,20	31.237.044,77	92,28	25.616.106,75	75,67	5.620.938,02
22.1 - Creche	26.270.513,00	25.380.763,06	23.123.772,88	91,11	19.564.542,22	77,08	3.559.230,66
22.1.1 - Despesas Custeadas com Recursos do FUNDEB	15.654.765,00	21.771.762,40	19.530.838,14	89,71	19.529.483,14	89,70	1.355,00
22.1.2 - Despesas Custeadas com Outros Recursos de Impostos	10.615.748,00	3.609.000,66	3.592.934,74	99,55	35.059,08	0,97	3.557.875,66
22.2 - Pré-escola	5.717.150,00	8.471.136,14	8.113.271,89	95,78	6.051.564,53	71,44	2.061.707,36
22.2.1 - Despesas Custeadas com Recursos do FUNDEB	5.235.150,00	6.097.150,00	5.867.285,75	0,00	5.867.285,75	0,00	0,00
22.2.2 - Despesas Custeadas com Outros Recursos de Impostos	482.000,00	2.373.986,14	2.245.986,14	0,00	184.278,78	0,00	2.061.707,36
23- ENSINO FUNDAMENTAL	104.174.906,00	126.278.800,48	116.430.016,31	92,20	101.953.747,61	80,74	14.476.268,70
23.1- Despesas Custeadas com Recursos do FUNDEB	87.959.838,00	100.511.680,68	93.943.096,70	93,46	93.523.533,46	93,05	419.563,24
23.2- Despesas Custeadas com Outros Recursos de Impostos	16.215.068,00	25.767.119,80	22.486.919,61	87,27	8.430.214,15	32,72	14.056.705,46
24- ENSINO MÉDIO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25- ENSINO SUPERIOR	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26- ENSINO PROFISSIONAL NÃO INTEGRADO AO ENSINO REGULAR	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27- OUTRAS	27.326.692,00	28.172.210,07	12.552.520,33	44,56	8.231.210,32	29,22	20.783.730,65
28- TOTAL DAS DESPESAS COM AÇÕES TÍPICAS DE MDE (22 + 23 + 24 + 25 + 26 + 27)	163.489.261,00	188.302.909,75	160.219.581,41	85,09	135.801.064,68	72,12	40.880.937,37
DEDUÇÕES CONSIDERADAS PARA FINS DE LIMITE CONSTITUCIONAL DE APLICAÇÃO MÍNIMA EM MDE					VALOR		
29- RESULTADO LÍQUIDO DAS TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB (12)					59.411.802,68		
30- DESPESAS CUSTEADAS COM A COMPLEMENTAÇÃO DO FUNDEB NO EXERCÍCIO					25.534.653,04		
32- DESPESAS CUSTEADAS COM O SUPERÁVIT FINANCEIRO DO EXERCÍCIO ANTERIOR DO FUNDEB					5.582.256,35		
33- DESPESAS CUSTEADAS COM O SUPERÁVIT FINANCEIRO DO EXERC. ANTERIOR DE OUTROS RECURSOS DE IMPOSTOS					0,00		
34- RESTOS A PAGAR INSCRITOS NO EXERCÍCIO SEM DISP. FINANCEIRA DE REC. DE IMPOSTOS VINC. AO ENSINO					0,00		
35- CANC. EXERC.RP INSCR.DISP.FINANCEIRA DE REC.IMP.VINC. AO ENSINO VINCULADOS AO ENSINO (45j)					0,01		
36- TOTAL DAS DEDUÇÕES CONSIDERADAS P/ FINS DE LIMITE CONSTITUCIONAL (29+30+32+33+34+35)					90.528.712,08		
37- TOTAL DAS DESPESAS PARA FINS DE LIMITE ((22+23)-(36))					57.138.349,00		
38- PERCENTUAL DE APLICAÇÃO EM MDE SOBRE A RECEITA LÍQUIDA DE IMPOSTOS ((37)/(3)+100)% - LIMITE CONSTITUCIONAL 25%					25,34		
OUTRAS INFORMAÇÕES PARA CONTROLE							



MUNICÍPIO DE ARAPIRACA
RELATÓRIO RESUMIDO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA
DEMONSTRATIVO DAS RECEITAS E DESPESAS COM MANUTENÇÃO E DESENVOLVIMENTO DO ENSINO – MDE
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
JANEIRO a DEZEMBRO de 2018 / Bimestre NOVEMBRO-DEZEMBRO

RREO - ANEXO 8 (LDB, art. 72)

R\$ 1,00

OUTRAS DESPESAS CUSTEADAS C/ RECEITAS ADICIONAIS P/ FINANCIAMENTO DO ENSINO	DOTAÇÃO INICIAL	DOTAÇÃO ATUALIZADA (d)	DESPESAS EMPENHADAS		DESPESAS LIQUIDADAS		INSCRITAS EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS (f)
			Até o Bimestre (e)	% (f) = (e/d)x100	Até o Bimestre (g)	% (h) = (g/d)x100	
39- DESP.CUSTEADAS APLICAÇÃO FINANC.DE OUTROS REC.IMPOSTO VINC.AO ENSINO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
40- DESPESAS CUSTEADAS COM A CONTRIBUIÇÃO SOCIAL DO SALÁRIO-EDUCAÇÃO	3.231.387,00	8.839.449,00	6.041.295,22	68,34	3.377.018,61	38,20	2.664.276,61
41- DESPESAS CUSTEADAS COM OPERAÇÕES DE CRÉDITO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
42- DESPESAS CUSTEADAS COM OUTRAS RECEITAS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO	24.694.628,00	21.239.999,00	7.824.554,57	36,84	5.841.448,99	27,50	1.983.105,58
43- TOTAL OUTRAS DESP.CUSTEADAS RECEITAS ADIC.PARA FINANC.DO ENSINO(39+40+41+42)	27.926.015,00	30.079.448,00	13.865.849,79	46,10	9.218.467,60	30,65	4.647.382,19
44- TOTAL GERAL DAS DESPESAS COM EDUCAÇÃO (28+43)	191.415.276,00	218.382.357,75	174.085.431,20	79,72	145.019.532,28	66,41	45.528.319,56
RESTOS A PAGAR INSCRITOS COM DISPONIBILIDADE FINANCEIRA DE RECURSOS DE IMPOSTOS VINCULADOS AO ENSINO	SALDO ATÉ O BIMESTRE		CANCELADO EM 2018 (j)				
45- RESTOS A PAGAR DE DESPESAS COM MDE	27.791.114,04		0,01				
45.1 - Executadas com Recursos de Impostos Vinculados ao Ensino	27.708.241,15		0,00				
45.2 - Executadas com Recursos de FUNDEB	82.872,89		0,01				
CONTROLE DA DISPONIBILIDADE FINANCEIRA	FUNDEB		SALÁRIO EDUCAÇÃO				
46- DISPONIBILIDADE FINANCEIRA EM 31 DE DEZEMBRO DE 2017	10.304.423,15		8.133.654,42				
47- (+) INGRESSO DE RECURSOS ATÉ O BIMESTRE	117.267.191,58		2.589.645,51				
48- (-) PAGAMENTOS EFETUADOS ATÉ O BIMESTRE	117.628.164,75		3.411.358,10				
48.1 - Orçamento do Exercício	115.340.540,52		3.340.248,79				
48.2 - Restos a Pagar	2.287.624,23		71.109,31				
49- (+) RECEITA DE APLICAÇÃO FINANCEIRA DOS RECURSOS ATÉ O BIMESTRE	291.670,82		404.636,92				
50- (=) Disponibilidade Financeira até o Bimestre	10.235.120,80		7.716.578,75				
51- (+) Ajustes	15.717.248,95		1.712,20				
51.1- Retenções	0,00		1.712,20				
51.2- Conciliação Bancária	15.717.248,95		0,00				
52- (=) SALDO FINANCEIRO CONCILIADO	25.952.369,75		7.718.290,95				

FONTE: e-Safira, 15/Abr/2019, 9h e 47m



MUNICÍPIO DE ARAPIRACA
RELATÓRIO RESUMIDO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA
DEMONSTRATIVO DAS RECEITAS DE OPERAÇÕES DE CRÉDITO E DESPESAS DE CAPITAL
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
JANEIRO a DEZEMBRO de 2018

RREO - Anexo 9 (LRF, Art. 53, § 1º, inciso I)

R\$ 1,00

RECEITAS	PREVISÃO ATUALIZADA (a)	RECEITAS REALIZADAS (b)			SALDO NÃO REALIZADO (c) = (a - b)
RECEITAS DE OPERAÇÕES DE CRÉDITO (I)	1.474.638,00	0,00			1.474.638,00
DESPESAS	DOTAÇÃO ATUALIZADA (d)	DESPESAS EMPENHADAS (e)	DESPESAS LIQUIDADAS	DESPESAS INSCRITAS EM RESTO A PAGAR NÃO NÃO PROCESSADOS	SALDO NÃO EXECUTADO (f) = (d - e)
DESPESAS DE CAPITAL	147.777.760,39	25.034.478,10	13.383.823,56	11.650.654,54	122.743.282,29
(-) Incentivos Fiscais a Contribuinte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
(-) Incentivos Fiscais a Contribuinte por Instituições Financeiras	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
DESPESA DE CAPITAL LÍQUIDA (II)	147.777.760,39	25.034.478,10	13.383.823,56	11.650.654,54	122.743.282,29
RESULTADO PARA APURAÇÃO DA REGRA DE OURO (III) = (I-II)	-146.303.122,39	-25.034.478,10	-	-	-121.268.644,29

FONTE: e-Safira, 15/Abr/2019, 9h e 49m



MUNICÍPIO DE ARAPIRACA
RELATÓRIO RESUMIDO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA
DEMONSTRATIVO DA PROJEÇÃO ATUARIAL DO REGIME PRÓPRIO DE PREVIDÊNCIA DOS SERVIDORES – PLANO FINANCEIRO
ORÇAMENTO DA SEGURIDADE SOCIAL
JANEIRO a DEZEMBRO de 2018 / Bimestre NOVEMBRO-DEZEMBRO

RREO - ANEXO 10 (LRF, art. 53, § 1º, inciso II)

R\$ 1,00

EXERCÍCIO	RECEITAS PREVIDENCIÁRIAS (a)	DESPESAS PREVIDENCIÁRIAS (b)	RESULTADO PREVIDENCIÁRIAS (c) = (a-b)	SALDO FINANCEIRO DO EXERCÍCIO (d) = ("d" exercício anterior) + (c)
2015	84.160.716,56	251.413.049,81	-167.252.333,25	-166.417.616,71
2016	83.941.036,22	255.929.527,03	-171.988.490,81	-171.988.490,81
2017	83.580.294,77	260.846.013,06	-177.265.718,29	-177.265.718,29
2018	82.521.366,96	267.493.943,06	-184.972.576,10	-184.972.576,10
2019	80.565.081,68	277.169.547,15	-196.604.465,47	-196.604.465,47
2020	78.532.380,81	286.053.301,05	-207.520.920,24	-207.520.920,25
2021	76.119.536,32	296.737.537,75	-220.618.001,43	-220.618.001,43
2022	73.211.246,09	308.070.624,05	-234.859.377,96	-234.859.377,97
2023	69.750.118,34	320.976.780,36	-251.226.662,02	-251.226.662,02
2024	66.404.269,70	332.494.535,22	-266.090.265,52	-266.090.265,52
2025	62.983.755,01	342.836.530,36	-279.852.775,35	-279.852.775,36
2026	58.670.043,81	357.642.011,37	-298.971.967,56	-298.971.967,56
2027	55.281.922,91	366.294.812,35	-311.012.889,44	-311.012.889,44
2028	52.437.773,62	371.377.450,38	-318.939.676,76	-318.939.676,77
2029	48.794.515,06	378.917.199,45	-330.122.684,39	-330.122.684,39
2030	45.503.706,95	383.609.864,94	-338.106.157,99	-338.106.157,98
2031	42.309.110,69	387.255.124,56	-344.946.013,87	-344.946.013,88
2032	39.184.588,69	389.395.052,72	-350.210.464,03	-350.210.464,03
2033	36.183.148,84	391.211.329,48	-355.028.180,64	-355.028.180,64
2034	33.362.549,59	389.919.242,47	-356.556.692,88	-356.556.692,88
2035	30.618.291,76	387.880.516,94	-357.262.225,18	-357.262.225,18
2036	27.896.060,76	384.760.142,65	-356.864.081,89	-356.864.081,88
2037	25.166.646,30	380.328.280,32	-355.161.634,02	-355.161.634,02



MUNICÍPIO DE ARAPIRACA
RELATÓRIO RESUMIDO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA
DEMONSTRATIVO DA PROJEÇÃO ATUARIAL DO REGIME PRÓPRIO DE PREVIDÊNCIA DOS SERVIDORES – PLANO FINANCEIRO
ORÇAMENTO DA SEGURIDADE SOCIAL
JANEIRO a DEZEMBRO de 2018 / Bimestre NOVEMBRO-DEZEMBRO

RREO - ANEXO 10 (LRF, art. 53, § 1º, inciso II)

R\$ 1,00

EXERCÍCIO	RECEITAS PREVIDENCIÁRIAS (a)	DESPESAS PREVIDENCIÁRIAS (b)	RESULTADO PREVIDENCIÁRIAS (c) = (a-b)	SALDO FINANCEIRO DO EXERCÍCIO (d) = ("d" exercício anterior) + (c)
2038	22.605.645,98	375.392.252,59	-352.786.606,61	-352.786.606,60
2039	20.293.828,51	368.309.368,61	-348.015.540,10	-348.015.540,10
2040	18.174.829,86	360.202.857,30	-342.028.027,44	-342.028.027,44
2041	16.538.203,17	349.648.313,92	-333.110.110,75	-333.110.110,75
2042	15.026.685,39	338.070.248,09	-323.043.562,70	-323.043.562,71
2043	13.826.492,40	324.794.284,66	-310.967.792,26	-310.967.792,26
2044	12.722.964,58	311.154.142,72	-298.431.178,14	-298.431.178,14
2045	11.882.628,38	296.449.440,40	-284.566.812,02	-284.566.812,02
2046	11.024.457,25	281.743.056,20	-270.718.598,95	-270.718.598,95
2047	10.431.138,99	266.249.254,76	-255.818.115,77	-255.818.115,77
2048	9.757.712,44	251.063.862,53	-241.306.150,09	-241.306.150,09
2049	9.122.327,97	235.963.873,62	-226.841.545,65	-226.841.545,65
2050	8.547.393,39	220.941.170,97	-212.393.777,58	-212.393.777,58
2051	7.989.428,91	206.166.682,22	-198.177.253,31	-198.177.253,31
2052	7.439.165,94	191.719.360,69	-184.280.194,75	-184.280.194,74
2053	6.898.888,62	177.646.150,79	-170.747.262,17	-170.747.262,17
2054	6.370.837,65	163.990.642,83	-157.619.805,18	-157.619.805,18
2055	5.857.193,05	150.793.471,68	-144.936.278,63	-144.936.278,63
2056	5.359.897,20	138.090.654,01	-132.730.756,81	-132.730.756,81
2057	4.880.747,42	125.914.587,39	-121.033.839,97	-121.033.839,97
2058	4.421.382,99	114.294.097,66	-109.872.714,67	-109.872.714,67
2059	3.983.247,04	103.253.535,52	-99.270.288,48	-99.270.288,47
2060	3.567.567,33	92.812.826,32	-89.245.258,99	-89.245.258,98



MUNICÍPIO DE ARAPIRACA
RELATÓRIO RESUMIDO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA
DEMONSTRATIVO DA PROJEÇÃO ATUARIAL DO REGIME PRÓPRIO DE PREVIDÊNCIA DOS SERVIDORES – PLANO FINANCEIRO
ORÇAMENTO DA SEGURIDADE SOCIAL
JANEIRO a DEZEMBRO de 2018 / Bimestre NOVEMBRO-DEZEMBRO

RREO - ANEXO 10 (LRF, art. 53, § 1º, inciso II)

R\$ 1,00

EXERCÍCIO	RECEITAS PREVIDENCIÁRIAS (a)	DESPESAS PREVIDENCIÁRIAS (b)	RESULTADO PREVIDENCIÁRIAS (c) = (a-b)	SALDO FINANCEIRO DO EXERCÍCIO (d) = ("d" exercício anterior) + (c)
2061	3.175.417,51	82.988.547,15	-79.813.129,64	-79.813.129,64
2062	2.807.656,08	73.792.630,52	-70.984.974,44	-70.984.974,44
2063	2.464.971,96	65.232.860,20	-62.767.888,24	-62.767.888,24
2064	2.147.881,94	57.312.810,76	-55.164.928,82	-55.164.928,82
2065	1.856.730,75	50.031.840,46	-48.175.109,71	-48.175.109,72
2066	1.591.643,55	43.384.042,09	-41.792.398,54	-41.792.398,54
2067	1.352.451,58	37.357.800,90	-36.005.349,32	-36.005.349,31
2068	1.138.622,77	31.935.823,53	-30.797.200,76	-30.797.200,75
2069	949.320,55	27.095.958,94	-26.146.638,39	-26.146.638,39
2070	783.529,63	22.812.375,76	-22.028.846,13	-22.028.846,13
2071	640.039,06	19.055.542,09	-18.415.503,03	-18.415.503,03
2072	517.402,40	15.791.917,70	-15.274.515,30	-15.274.515,30
2073	414.030,67	12.985.463,21	-12.571.432,54	-12.571.432,54
2074	328.210,81	10.598.617,01	-10.270.406,20	-10.270.406,20
2075	258.127,23	8.593.031,31	-8.334.904,08	-8.334.904,08
2076	201.902,18	6.929.571,18	-6.727.669,00	-6.727.669,00
2077	157.649,42	5.568.585,64	-5.410.936,22	-5.410.936,22
2078	123.487,10	4.470.261,56	-4.346.774,46	-4.346.774,46
2079	97.582,13	3.595.200,22	-3.497.618,09	-3.497.618,08
2080	78.206,53	2.905.799,64	-2.827.593,11	-2.827.593,11
2081	63.814,79	2.367.640,35	-2.303.825,56	-2.303.825,56
2082	53.133,81	1.950.434,27	-1.897.300,46	-1.897.300,46
2083	45.142,37	1.627.808,82	-1.582.666,45	-1.582.666,45



MUNICÍPIO DE ARAPIRACA
RELATÓRIO RESUMIDO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA
DEMONSTRATIVO DA PROJEÇÃO ATUARIAL DO REGIME PRÓPRIO DE PREVIDÊNCIA DOS SERVIDORES – PLANO FINANCEIRO
ORÇAMENTO DA SEGURIDADE SOCIAL
JANEIRO a DEZEMBRO de 2018 / Bimestre NOVEMBRO-DEZEMBRO

RREO - ANEXO 10 (LRF, art. 53, § 1º, inciso II)

R\$ 1,00

EXERCÍCIO	RECEITAS PREVIDENCIÁRIAS (a)	DESPESAS PREVIDENCIÁRIAS (b)	RESULTADO PREVIDENCIÁRIAS (c) = (a-b)	SALDO FINANCEIRO DO EXERCÍCIO (d) = ("d" exercício anterior) + (c)
2084	39.008,61	1.377.003,62	-1.337.995,01	-1.337.995,01
2085	34.112,68	1.179.482,12	-1.145.369,44	-1.145.369,43
2086	30.046,23	1.020.875,77	-990.829,54	-990.829,54
2087	26.553,84	890.088,56	-863.534,72	-863.534,72
2088	23.480,08	778.942,78	-755.462,70	-755.462,71
2089	20.729,05	681.938,70	-661.209,65	-661.209,66

FONTE: e-Safira, 15/Abr/2019, 9h e 51m



MUNICÍPIO DE ARAPIRACA
RELATÓRIO RESUMIDO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA
DEMONSTRATIVO DA PROJEÇÃO ATUARIAL DO REGIME PRÓPRIO DE PREVIDÊNCIA DOS SERVIDORES – PLANO PREVIDENCIÁRIO
ORÇAMENTO DA SEGURIDADE SOCIAL
JANEIRO a DEZEMBRO de 2018 / Bimestre NOVEMBRO-DEZEMBRO

RREO - ANEXO 10 (LRF, art. 53, § 1º, inciso II)

R\$ 1,00

EXERCÍCIO	RECEITAS PREVIDENCIÁRIAS (a)	DESPESAS PREVIDENCIÁRIAS (b)	RESULTADO PREVIDENCIÁRIAS (c) = (a-b)	SALDO FINANCEIRO DO EXERCÍCIO (d) = ("d" exercício anterior) + (c)
2015	71.638.742,19	17.583.427,68	54.055.314,51	184.345.773,74
2016	83.406.750,38	21.097.228,60	62.309.521,78	246.655.295,53
2017	96.305.152,66	24.019.381,33	72.285.771,33	318.941.066,85
2018	111.494.430,18	28.071.244,87	83.423.185,31	402.364.252,17
2019	129.352.467,60	32.716.114,19	96.636.353,41	499.000.605,58
2020	148.950.978,20	38.210.907,22	110.740.070,98	609.740.676,57
2021	175.007.440,46	43.147.290,30	131.860.150,16	741.600.826,73
2022	195.945.604,26	49.325.919,54	146.619.684,72	888.220.511,45
2023	218.673.413,02	54.830.842,98	163.842.570,04	1.052.063.081,49
2024	242.383.844,50	60.526.252,85	181.857.591,65	1.233.920.673,14
2025	267.617.297,78	67.192.963,12	200.424.334,66	1.434.345.007,81
2026	296.031.780,62	74.231.753,77	221.800.026,85	1.656.145.034,66
2027	324.211.117,15	81.329.616,83	242.881.500,32	1.899.026.534,98
2028	352.870.782,41	87.928.144,86	264.942.637,55	2.163.969.172,54
2029	384.585.727,17	95.018.435,63	289.567.291,54	2.453.536.464,07
2030	417.344.235,21	102.615.585,60	314.728.649,61	2.768.265.113,68
2031	451.648.421,01	109.365.419,23	342.283.001,78	3.110.548.115,46
2032	487.978.661,94	117.371.071,94	370.607.590,00	3.481.155.705,46
2033	526.317.704,43	124.956.621,34	401.361.083,09	3.882.516.788,54
2034	566.047.901,55	131.984.764,33	434.063.137,22	4.316.579.925,77
2035	608.118.141,54	139.104.016,80	469.014.124,74	4.785.594.050,50
2036	652.704.106,86	147.555.943,29	505.148.163,57	5.290.742.214,07
2037	699.684.851,58	154.201.034,15	545.483.817,43	5.836.226.031,50



MUNICÍPIO DE ARAPIRACA
RELATÓRIO RESUMIDO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA
DEMONSTRATIVO DA PROJEÇÃO ATUARIAL DO REGIME PRÓPRIO DE PREVIDÊNCIA DOS SERVIDORES – PLANO PREVIDENCIÁRIO
ORÇAMENTO DA SEGURIDADE SOCIAL
JANEIRO a DEZEMBRO de 2018 / Bimestre NOVEMBRO-DEZEMBRO

RREO - ANEXO 10 (LRF, art. 53, § 1º, inciso II)

R\$ 1,00

EXERCÍCIO	RECEITAS PREVIDENCIÁRIAS (a)	DESPESAS PREVIDENCIÁRIAS (b)	RESULTADO PREVIDENCIÁRIAS (c) = (a-b)	SALDO FINANCEIRO DO EXERCÍCIO (d) = ("d" exercício anterior) + (c)
2038	749.356.547,20	161.993.916,59	587.362.630,61	6.423.588.662,11
2039	801.349.608,95	168.431.372,47	632.918.236,48	7.056.506.898,59
2040	856.192.072,00	174.524.555,16	681.667.516,84	7.738.174.415,43
2041	913.631.757,03	179.795.534,71	733.836.222,32	8.472.010.637,74
2042	974.497.473,54	185.722.659,96	788.774.813,58	9.260.785.451,32
2043	1.038.518.637,80	191.022.185,40	847.496.452,40	10.108.281.903,72
2044	1.106.496.915,75	196.904.714,87	909.592.200,88	11.017.874.104,60
2045	1.178.242.727,11	201.519.887,36	976.722.839,75	11.994.596.944,35
2046	1.254.625.363,91	205.466.018,00	1.049.159.345,91	13.043.756.290,26
2047	1.333.544.056,39	307.077.689,68	1.026.466.366,71	14.070.222.656,97
2048	1.238.045.597,99	334.129.690,11	903.915.907,88	14.974.138.564,85
2049	1.304.975.303,65	359.346.590,58	945.628.713,07	15.919.767.277,91
2050	1.374.678.522,98	392.729.370,27	981.949.152,71	16.901.716.430,62
2051	1.446.898.823,45	429.634.099,32	1.017.264.724,13	17.918.981.154,75
2052	1.521.626.217,16	470.459.896,23	1.051.166.320,93	18.970.147.475,68
2053	1.597.716.721,62	585.397.189,34	1.012.319.532,28	19.982.467.007,96
2054	1.672.813.883,15	648.495.259,32	1.024.318.623,83	21.006.785.631,79
2055	1.749.177.681,21	712.046.985,78	1.037.130.695,43	22.043.916.327,21
2056	1.826.792.211,25	781.452.761,21	1.045.339.450,04	23.089.255.777,25
2057	1.905.411.413,29	855.901.701,14	1.049.509.712,15	24.138.765.489,39
2058	1.984.746.542,42	938.679.732,40	1.046.066.810,02	25.184.832.299,42
2059	2.064.651.504,54	1.014.903.216,92	1.049.748.287,62	26.234.580.587,03
2060	2.145.399.236,25	1.094.521.968,54	1.050.877.267,71	27.285.457.854,74



MUNICÍPIO DE ARAPIRACA
RELATÓRIO RESUMIDO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA
DEMONSTRATIVO DA PROJEÇÃO ATUARIAL DO REGIME PRÓPRIO DE PREVIDÊNCIA DOS SERVIDORES – PLANO PREVIDENCIÁRIO
ORÇAMENTO DA SEGURIDADE SOCIAL
JANEIRO a DEZEMBRO de 2018 / Bimestre NOVEMBRO-DEZEMBRO

RREO - ANEXO 10 (LRF, art. 53, § 1º, inciso II)

R\$ 1,00

EXERCÍCIO	RECEITAS PREVIDENCIÁRIAS (a)	DESPESAS PREVIDENCIÁRIAS (b)	RESULTADO PREVIDENCIÁRIAS (c) = (a-b)	SALDO FINANCEIRO DO EXERCÍCIO (d) = ("d" exercício anterior) + (c)
2061	2.226.842.820,00	1.177.712.188,25	1.049.130.631,75	28.334.588.486,50
2062	2.308.851.418,38	1.263.523.477,27	1.045.327.941,11	29.379.916.427,61
2063	2.391.439.100,48	1.346.652.043,68	1.044.787.056,80	30.424.703.484,41
2064	2.474.677.649,15	1.435.197.585,89	1.039.480.063,26	31.464.183.547,67
2065	2.558.579.508,95	1.513.883.452,69	1.044.696.056,26	32.508.879.603,94
2066	2.643.628.842,48	1.592.200.805,76	1.051.428.036,72	33.560.307.640,66
2067	2.729.896.454,87	1.673.215.937,27	1.056.680.517,60	34.616.988.158,26
2068	2.817.303.947,40	1.757.837.936,34	1.059.466.011,06	35.676.454.169,32
2069	2.905.961.962,65	1.833.632.035,11	1.072.329.927,54	36.748.784.096,86
2070	2.996.285.218,73	1.912.454.942,43	1.083.830.276,30	37.832.614.373,17
2071	3.088.395.288,78	1.984.716.640,56	1.103.678.648,22	38.936.293.021,38
2072	3.182.733.823,94	2.055.918.423,14	1.126.815.400,80	40.063.108.422,18
2073	3.279.650.592,26	2.120.119.846,12	1.159.530.746,14	41.222.639.168,32
2074	3.379.605.689,85	2.184.964.427,01	1.194.641.262,84	42.417.280.431,16
2075	3.482.880.480,98	2.244.232.473,86	1.238.648.007,12	43.655.928.438,27
2076	3.589.935.606,75	2.304.637.899,51	1.285.297.707,24	44.941.226.145,51
2077	3.701.085.166,53	2.359.619.125,74	1.341.466.040,79	46.282.692.186,30
2078	3.816.928.032,84	2.409.920.747,02	1.407.007.285,82	47.689.699.472,13
2079	3.938.204.076,61	2.447.810.691,48	1.490.393.385,13	49.180.092.857,25
2080	4.062.518.980,30	2.649.700.693,16	1.412.818.287,14	50.592.911.144,39
2081	4.186.195.498,80	2.718.680.684,55	1.467.514.814,25	52.060.425.958,64
2082	4.314.613.950,04	2.784.936.769,75	1.529.677.180,29	53.590.103.138,93
2083	4.448.054.344,00	2.858.761.372,60	1.589.292.971,40	55.179.396.110,34



MUNICÍPIO DE ARAPIRACA
RELATÓRIO RESUMIDO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA
DEMONSTRATIVO DA PROJEÇÃO ATUARIAL DO REGIME PRÓPRIO DE PREVIDÊNCIA DOS SERVIDORES – PLANO PREVIDENCIÁRIO
ORÇAMENTO DA SEGURIDADE SOCIAL
JANEIRO a DEZEMBRO de 2018 / Bimestre NOVEMBRO-DEZEMBRO

RREO - ANEXO 10 (LRF, art. 53, § 1º, inciso II)

R\$ 1,00

EXERCÍCIO	RECEITAS PREVIDENCIÁRIAS (a)	DESPESAS PREVIDENCIÁRIAS (b)	RESULTADO PREVIDENCIÁRIAS (c) = (a-b)	SALDO FINANCEIRO DO EXERCÍCIO (d) = ("d" exercício anterior) + (c)
2084	4.586.456.763,99	2.937.959.475,63	1.648.497.288,36	56.827.893.398,70
2085	4.730.034.013,27	3.012.709.553,18	1.717.324.460,09	58.545.217.858,78
2086	4.875.432.737,90	3.308.436.424,51	1.566.996.313,39	60.112.214.172,17
2087	5.016.457.950,09	3.434.681.377,94	1.581.776.572,15	61.693.990.744,33
2088	5.160.126.711,48	3.558.656.364,02	1.601.470.347,46	63.295.461.091,79
2089	5.306.489.240,73	3.697.477.369,96	1.609.011.870,77	64.904.472.962,57

FONTE: e-Safira, 15/Abr/2019, 9h e 52m



MUNICÍPIO DE ARAPIRACA
RELATÓRIO RESUMIDO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA
DEMONSTRATIVO DA RECEITA DE ALIENAÇÃO DE ATIVOS E APLICAÇÃO DOS RECURSOS
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
JANEIRO a DEZEMBRO de 2018

RREO – ANEXO 11(LRF, art. 53, § 1º, inciso III)

R\$ 1,00

RECEITAS	PREVISÃO ATUALIZADA (a)	RECEITAS REALIZADAS (b)					SALDO A REALIZAR (c) = (a - b)
RECEITAS DE CAPITAL - ALIENAÇÃO DE ATIVOS (I)	0,00	0,00					0,00
Alienação de Bens Móveis	0,00	0,00					0,00
Alienação de Bens Imóveis	0,00	0,00					0,00
DESPESAS	DOTAÇÃO ATUALIZADA (d)	DESPESAS EMPENHADAS (e)	DESPESAS LIQUIDADAS	DESPESAS PAGAS (f)	DESPESAS INSCRITAS EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS	PAGAMENTO DE RESTOS A PAGAR (g)	SALDO A PAGAR (h) = (d - e)
APLICAÇÃO DOS RECURSOS DA ALIENAÇÃO DE ATIVOS (II)	0,00	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	0,00
Investimentos	0,00	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	0,00
Amortização da Dívida	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
DESPESAS CORRENTES DOS REGIMES DE PREVIDÊNCIA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Regime Próprio de Previdência dos Servidores	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
SALDO FINANCEIRO A APLICAR	2017 (i)	2018 (j) = (Ib - (II f + II g))					SALDO ATUAL (k) = (III i + III j)
VALOR (III)	0,00	0,00					0,00

FONTE: e-Safira, 15/Abr/2019, 11h e 22m



MUNICÍPIO DE ARAPIRACA
RELATÓRIO RESUMIDO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA
DEMONSTRATIVO DAS RECEITAS E DESPESAS COM AÇÕES E SERVIÇOS PÚBLICOS DE SAÚDE
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
JANEIRO a DEZEMBRO de 2018 / Bimestre NOVEMBRO-DEZEMBRO

RREO – ANEXO 12 (LC 141/2012, art. 35)

R\$ 1,00

RECEITAS PARA APURAÇÃO DA APLICAÇÃO EM AÇÕES E SERVIÇOS PÚBLICOS DE SAÚDE	PREVISÃO INICIAL	PREVISÃO ATUALIZADA (a)	RECEITAS REALIZADAS	
			Até o Bimestre (b)	% (b/a) x 100
RECEITA DE IMPOSTOS LÍQUIDA (I)	74.892.880,00	74.892.880,00	55.803.757,13	74,51
Imposto Predial e Territorial Urbano - IPTU	8.500.000,00	8.500.000,00	8.058.247,41	94,80
Imposto sobre Transmissão de Bens Intervivos - ITBI	5.003.240,00	5.003.240,00	5.416.236,10	108,25
Imposto sobre Serviços de Qualquer Natureza - ISS	20.000.000,00	20.000.000,00	23.995.839,51	119,98
Imposto de Renda Retido na Fonte - IRRF	8.104.440,00	8.104.440,00	13.579.896,43	167,56
Imposto Territorial Rural - ITR	0,00	0,00	0,00	0,00
Multas, Juros de Mora e Outros Encargos dos Impostos	1.680.000,00	1.680.000,00	0,00	0,00
Dívida Ativa dos Impostos	31.185.200,00	31.185.200,00	4.531.167,92	14,53
Multas, Juros de Mora e Outros Encargos da Dívida Ativa	420.000,00	420.000,00	222.369,76	52,95
RECEITA DE TRANSFERÊNCIAS CONSTITUCIONAIS E LEGAIS (II)	280.641.673,00	171.791.920,00	161.603.683,96	94,07
Cota-Parte FPM	101.408.460,00	101.408.460,00	92.348.431,21	91,07
Cota-Parte ITR	10.120,00	10.120,00	25.300,84	250,01
Cota-Parte IPVA	16.028.400,00	16.028.400,00	16.045.760,84	100,11
Cota-Parte ICMS	161.083.213,00	52.233.460,00	52.807.476,77	101,10
Cota-Parte IPI-Exportação	111.480,00	111.480,00	164.244,10	147,33
Compensações Financeiras Provenientes de Impostos e Transferências Constitucionais	2.000.000,00	2.000.000,00	212.470,20	10,62
Desoneração ICMS (LC 87/96)	2.000.000,00	2.000.000,00	212.470,20	10,62
Outras	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL DAS RECEITAS PARA APURAÇÃO DA APLICAÇÃO EM AÇÕES E SERVIÇOS PÚBLICOS DE SAÚDE (III) = I + II	355.534.553,00	246.684.800,00	217.407.441,09	88,13

RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DA SAÚDE	PREVISÃO INICIAL	PREVISÃO ATUALIZADA (c)	RECEITAS REALIZADAS	
			Até o Bimestre (d)	% (d/c) x 100
TRANSFERÊNCIA DE RECURSOS DO SISTEMA ÚNICO DE SAÚDE-SUS	0,00	0,00	0,00	0,00
Provenientes da União	0,00	0,00	0,00	0,00
Provenientes dos Estados	0,00	0,00	0,00	0,00
Provenientes de Outros Municípios	0,00	0,00	0,00	0,00
Outras Receitas do SUS	0,00	0,00	0,00	0,00
TRANSFERÊNCIAS VOLUNTÁRIAS	0,00	0,00	0,00	0,00
RECEITAS DE OPERAÇÕES DE CRÉDITO VINCULADAS À SAÚDE	0,00	0,00	0,00	0,00
OUTRAS RECEITAS PARA FINANCIAMENTO DA SAÚDE	173.725.282,00	173.725.282,00	193.168.540,83	111,19
TOTAL RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DA SAÚDE	173.725.282,00	173.725.282,00	193.168.540,83	111,19



MUNICÍPIO DE ARAPIRACA
RELATÓRIO RESUMIDO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA
DEMONSTRATIVO DAS RECEITAS E DESPESAS COM AÇÕES E SERVIÇOS PÚBLICOS DE SAÚDE
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
JANEIRO a DEZEMBRO de 2018 / Bimestre NOVEMBRO-DEZEMBRO

RREO – ANEXO 12 (LC 141/2012, art. 35)

R\$ 1,00

DESPESAS COM SAÚDE (Por Grupo de Natureza da Despesa)	DOTAÇÃO INICIAL	DOTAÇÃO ATUALIZADA (e)	DESPESAS EMPENHADAS		DESPESAS LIQUIDADAS		Inscritas em Restos a Pagar não Processados
			Até o Bimestre (f)	% (f/e) x 100	Até o Bimestre (g)	% (g/e) x 100	
DESPESAS CORRENTES	234.958.022,00	256.498.314,80	244.648.614,94	95,38	229.467.046,00	95,38	15.181.568,94
Pessoal e Encargos Sociais	69.603.368,00	100.488.541,15	91.220.230,55	90,78	90.137.082,17	89,70	1.083.148,38
Juros e Encargos da Dívida	0,00	7.400,00	7.400,00	100,00	3.566,59	48,20	3.833,41
Outras Despesas Correntes	165.354.654,00	156.002.373,65	153.420.984,39	98,35	139.326.397,24	89,31	14.094.587,15
DESPESAS DE CAPITAL	9.125.593,00	5.140.120,79	706.597,74	13,75	686.255,49	13,75	20.342,25
Investimentos	9.125.593,00	5.104.120,79	670.597,74	13,14	668.857,74	13,10	1.740,00
Inversões Financeiras	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Amortização da Dívida	0,00	36.000,00	36.000,00	100,00	17.397,75	48,33	18.602,25
TOTAL DAS DESPESAS COM SAÚDE (IV)	244.083.615,00	261.638.435,59	245.355.212,68	93,78	230.153.301,49	87,97	15.201.911,19

DESPESAS COM SAÚDE NÃO COMPUTADAS PARA FINS DE APURAÇÃO DO PERCENTUAL MÍNIMO	DOTAÇÃO INICIAL	DOTAÇÃO ATUALIZADA	DESPESAS EMPENHADAS		DESPESAS LIQUIDADAS		Inscritas em Restos a Pagar não Processados
			Até o Bimestre (h)	% (h/IVf) x 100	Até o Bimestre (i)	% (i/IVg) x 100	
DESPESAS COM INATIVOS E PENSIONISTAS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
DESPESA COM ASSISTÊNCIA À SAÚDE QUE NÃO ATENDE AO PRINCÍPIO DE ACESSO UNIVERSAL	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
DESPESAS CUSTEADAS COM OUTROS RECURSOS	173.725.282,00	191.334.864,21	185.400.964,41	75,56	171.047.662,72	80,56	14.353.301,69
Recursos de Transferência do Sistema Único de Saúde - SUS	173.429.637,00	190.743.219,21	185.136.442,08	75,46	170.783.140,39	74,20	14.353.301,69
Recursos de Operações de Crédito	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Outros Recursos	295.645,00	591.645,00	264.522,33	0,11	264.522,33	0,11	0,00
OUTRAS AÇÕES E SERVIÇOS NÃO COMPUTADOS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS INSCRITOS INDEVIDAMENTE NO EXERCÍCIO SEM DISPONIBILIDADE DE CAIXA	-	-	0,00	0,00	-	-	0,00
DESPESAS CUSTEADAS COM DISPONIBILIDADE DE CAIXA VINCULADA AOS RESTOS A PAGAR CANCELADOS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
DESP. CUSTEADAS C/ RECURSOS VINC. À PARC. DO PERC. MÍN. Ñ APLIC. EM AÇÕES E SERV. DE SAÚDE EM E	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL DAS DESPESAS COM SAÚDE NÃO COMPUTADAS (V)	173.725.282,00	191.334.864,21	185.400.964,41	75,56	171.047.662,72	74,32	14.353.301,69

TOTAL DAS DESPESAS COM AÇÕES E SERVIÇOS PÚBLICOS DE SAÚDE (VI) = (IV - V)	70.358.333,00	70.303.571,38	59.954.248,27	24,44	59.105.638,77	25,68	848.609,50
--	----------------------	----------------------	----------------------	--------------	----------------------	--------------	-------------------

PERCENTUAL DE APLICAÇÃO EM AÇÕES E SERVIÇOS PÚBLICOS DE SAÚDE SOBRE A RECEITA DE IMPOSTOS LÍQUIDA E TRANSFERÊNCIAS CONSTITUCIONAIS E LEGAIS (VII%) = (VI(h ou i) / IIIb x 100) - LIMITE CONSTITUCIONAL	27,58
---	--------------

VALOR REFERENTE À DIFERENÇA ENTRE O VALOR EXECUTADO E O LIMITE MÍNIMO CONSTITUCIONAL [VI(h ou i) - (15 x IIIb)/100]	27.343.132,11
--	----------------------

EXECUÇÃO DE RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS INSCRITOS COM DISPONIBILIDADE DE CAIXA	INSCRITOS	CANCELADOS/ PRESCRITOS	PAGOS	A PAGAR	PARCELA CONSIDERADA NO LIMITE
Inscritos em 2017	869.527,76	125.743,77	743.783,99	0,00	0,00



MUNICÍPIO DE ARAPIRACA
RELATÓRIO RESUMIDO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA
DEMONSTRATIVO DAS RECEITAS E DESPESAS COM AÇÕES E SERVIÇOS PÚBLICOS DE SAÚDE
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
JANEIRO a DEZEMBRO de 2018 / Bimestre NOVEMBRO-DEZEMBRO

RREO – ANEXO 12 (LC 141/2012, art. 35)

R\$ 1,00

Inscritos em 2016	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Inscritos em 2015	0,00	64.308,50	2.500,00	-66.808,50	0,00
Inscritos em 2014	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Inscritos até 2013	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Total	869.527,76	190.052,27	746.283,99	-66.808,50	0,00

CONTROLE DOS RESTOS A PAGAR CANCELADOS OU PRESCRITOS PARA FINS DE APLICAÇÃO DA DISPONIBILIDADE DE CAIXA CONFORME ARTIGO 24, §1º E 2º	RESTOS A PAGAR CANCELADOS OU PRESCRITOS		
	Saldo Inicial	Despesas custeadas no exercício de referência (j)	Saldo Final (Não Aplicado)
Restos a Pagar Cancelados ou Prescritos em 2018	0,00	0,00	0,00
Restos a Pagar Cancelados ou Prescritos em 2017	0,00	0,00	0,00
Restos a Pagar Cancelados ou Prescritos em 2016	0,00	0,00	0,00
Restos a Pagar Cancelados ou Prescritos em 2015	0,00	0,00	0,00
Restos a Pagar Cancelados ou Prescritos em 2014	0,00	0,00	0,00
Restos a Pagar Cancelados ou Prescritos até 2013	0,00	0,00	0,00
Total (VIII)	0,00	0,00	0,00

CONTROLE DO VALOR REFERENTE AO PERCENTUAL MÍNIMO NÃO CUMPRIDO EM EXERCÍCIOS ANTERIORES PARA FINS DE APLICAÇÃO DOS RECURSOS VINCULADOS CONFORME ARTIGOS 25 E 26	LIMITE NÃO CUMPRIDO		
	Saldo Inicial	Despesas custeadas no exercício de referência (k)	Saldo Final (Não Aplicado)
Diferença de limite não cumprido em 2017	0,00	0,00	0,00
Diferença de limite não cumprido em 2016	0,00	0,00	0,00
Diferença de limite não cumprido em 2015	0,00	0,00	0,00
Diferença de limite não cumprido em 2014	0,00	0,00	0,00
Diferença de limite não cumprido em 2013	0,00	0,00	0,00
Total (IX)	0,00	0,00	0,00

DESPESAS COM SAÚDE (Por Subfunção)	DOTAÇÃO INICIAL	DOTAÇÃO ATUALIZADA	DESPESAS EMPENHADAS		DESPESAS LIQUIDADAS		Inscritas em Restos a Pagar não Processados
			Até o Bimestre (l)	% (l+m/total l) x 100	Até o Bimestre (m)	% (m/Total m) x 100	
Atenção Básica	105.690.446,00	111.828.707,29	110.739.241,47	45,13	102.851.648,51	44,69	7.887.592,96
Assistência Hospitalar e Ambulatorial	5.135.936,00	1.542.361,43	731.324,33	0,30	731.324,33	0,32	0,00
Suporte Profilático e Terapêutico	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Vigilância Sanitária	110.694,00	1.293.311,56	869.629,30	0,35	791.352,36	0,34	78.276,94
Vigilância Epidemiológica	128.245.644,00	143.385.521,77	132.750.495,25	54,11	125.514.453,96	54,54	7.236.041,29
Alimentação e Nutrição	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Outras Subfunções	4.900.895,00	3.588.533,54	264.522,33	0,11	264.522,33	0,11	0,00



MUNICÍPIO DE ARAPIRACA
RELATÓRIO RESUMIDO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA
DEMONSTRATIVO DAS RECEITAS E DESPESAS COM AÇÕES E SERVIÇOS PÚBLICOS DE SAÚDE
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
JANEIRO a DEZEMBRO de 2018 / Bimestre NOVEMBRO-DEZEMBRO

RREO – ANEXO 12 (LC 141/2012, art. 35)

R\$ 1,00

TOTAL	244.083.615,00	261.638.435,59	245.355.212,68	100,00	230.153.301,49	100,00	15.201.911,19
--------------	-----------------------	-----------------------	-----------------------	---------------	-----------------------	---------------	----------------------

FONTE: e-Safira, 15/Abr/2019, 11h e 25m



MUNICÍPIO DE ARAPIRACA
RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL
DEMONSTRATIVO DA DESPESA COM PESSOAL - CONSOLIDADO
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
JANEIRO a DEZEMBRO de 2018 / Quadrimestre SETEMBRO-DEZEMBRO

RGF – ANEXO 1 (LRF, Art. 55, inciso I, alínea "a")

R\$ 1,00

DESPESA COM PESSOAL	DESPESAS EXECUTADAS (Últimos 12 Meses)													
	LIQUIDADAS												TOTAL (ÚLTIMOS 12 MESES) (a)	INSCRITAS EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS (b)
	Jan/18	Fev/18	Mar/18	Abr/18	Mai/18	Jun/18	Jul/18	Ago/18	Set/18	Out/18	Nov/18	Dez/18		
DESPESA BRUTA COM PESSOAL (I)	22.941.006,58	27.727.986,57	17.045.149,11	32.630.336,35	25.520.926,06	29.322.794,32	28.664.216,52	22.977.256,84	10.081.457,76	42.015.845,20	29.679.772,81	56.332.965,63	344.939.713,75	1.657.278,19
Pessoal Ativo	18.649.550,21	23.427.323,00	12.717.233,54	25.939.923,51	20.670.388,90	19.788.687,65	20.734.651,18	18.186.240,54	10.995.381,46	37.183.084,84	19.851.014,21	42.926.031,90	271.069.510,94	1.103.685,88
Vencimentos, Vantagens e Outras Despesas Va	17.154.294,18	20.872.764,95	10.190.343,22	22.850.739,50	18.199.557,33	17.344.799,52	18.111.236,30	15.773.095,91	9.125.040,39	32.672.934,19	17.100.253,06	36.932.077,63	236.327.136,18	169.501,00
Obrigações Patronais	1.381.136,05	2.441.821,30	2.411.972,36	2.960.773,89	2.340.209,37	2.375.156,74	2.431.115,68	2.277.758,14	1.870.303,49	4.376.829,04	2.398.470,24	5.636.203,70	32.901.750,00	934.184,88
Benefícios Previdenciários	114.119,98	112.736,75	114.917,96	128.410,12	130.622,20	68.731,39	192.299,20	135.386,49	37,58	133.321,61	352.290,91	357.750,57	1.840.624,76	0,00
Pessoal Inativo e Pensionistas	4.291.456,37	4.300.063,57	4.326.715,57	4.603.695,47	4.638.404,29	4.575.587,73	4.782.741,39	4.774.776,31	4.383,05	4.834.666,69	9.824.658,60	9.876.843,97	60.833.993,01	0,00
Aposentadorias, Reserva e Reformas	3.642.102,63	3.655.031,44	3.687.417,02	3.941.157,63	3.960.584,34	3.962.892,60	4.044.948,53	4.094.027,67	0,00	4.155.202,67	8.372.039,08	8.420.767,92	51.936.171,53	0,00
Pensões	535.233,76	532.295,38	524.380,59	534.127,72	547.197,75	543.963,74	545.493,66	545.362,15	4.345,47	546.142,41	1.100.328,61	1.098.325,48	7.057.196,72	0,00
Outros Benefícios Previdenciários	114.119,98	112.736,75	114.917,96	128.410,12	130.622,20	68.731,39	192.299,20	135.386,49	37,58	133.321,61	352.290,91	357.750,57	1.840.624,76	0,00
Outras despesas de pessoal decorrentes de contr	0,00	600,00	1.200,00	2.086.717,37	212.132,87	4.958.518,94	3.146.823,95	16.239,99	-918.306,75	-1.906,33	4.100,00	3.530.089,76	13.036.209,80	553.592,31
DESPESAS NÃO COMPUTADAS (§ 1º do art. 19 d	7.324.007,39	5.845.148,12	-3.809.383,44	1.981.231,30	2.046.088,14	1.965.525,23	2.039.197,67	2.240.839,12	41.842,58	2.238.491,17	5.192.572,75	4.416.166,32	31.521.726,35	0,00
Indenizações por Demissão e Incentivos à Demiss	0,00	0,00	0,00	683,24	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	683,24	0,00
Decorrentes de Decisão Judicial de período anteri	25.376,49	28.584,13	0,00	0,00	25.316,01	36.175,16	24.991,06	24.546,62	37.459,53	47.839,87	596,48	48.763,67	299.649,02	0,00
Despesas de Exercícios Anteriores de período an	4.743.936,12	3.502.695,96	-5.720.718,04	1.350,16	32.216,35	7.418,01	205,53	2.354,13	0,00	2.504,19	0,00	10.622,30	2.582.584,71	0,00
Inativos e Pensionistas com Recursos Vinculados	2.554.694,78	2.313.868,03	1.911.334,60	1.979.197,90	1.988.555,78	1.921.932,06	2.014.001,08	2.213.938,37	4.383,05	2.188.147,11	5.191.976,27	4.356.780,35	28.638.809,38	0,00
DESPESA LÍQUIDA COM PESSOAL (III) = (I - II)	15.616.999,19	21.882.838,45	20.854.532,55	30.649.105,05	23.474.837,92	27.357.269,09	26.625.018,85	20.736.417,72	10.039.615,18	39.777.354,03	24.487.200,06	51.916.799,31	313.417.987,40	1.657.278,19

APURAÇÃO DO CUMPRIMENTO DO LIMITE LEGAL	VALOR	%SOBRE A RCL
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA - RCL (IV)	549.023.404,34	
(-) Transferências obrigatórias da União relativas às emendas individuais (V) (§13, art 166 da CF)	0,00	0,00
(=) RECEITA CORRENTE LÍQUIDA AJUSTADA (VI)	549.023.404,34	0,00
DESPESA TOTAL COM PESSOAL - DTP (VII) = (III a + III b)	315.075.265,59	57,39
LIMITE MÁXIMO (VIII) (incisos I, II e III, art. 20 da LRF)	296.472.638,34	54,00
LIMITE PRUDENCIAL (IX) = (0,95 x VI) (parágrafo único do art. 22 da LRF)	281.649.006,43	51,30
LIMITE DE ALERTA (X) = (0,90 x VI) (inciso II do §1º do art. 59 da LRF)	266.825.374,51	48,60



MUNICÍPIO DE ARAPIRACA
RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL
DEMONSTRATIVO DA DESPESA COM PESSOAL - CONSOLIDADO
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
JANEIRO a DEZEMBRO de 2018 / Quadrimestre SETEMBRO-DEZEMBRO

RGF – ANEXO 1 (LRF, Art. 55, inciso I, alínea "a")

R\$ 1,00

FONTE: e-Safira, 15/Abr/2019, 11h e 31m



MUNICÍPIO DE ARAPIRACA
RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL
DEMONSTRATIVO DA DÍVIDA CONSOLIDADA LÍQUIDA
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
JANEIRO a DEZEMBRO de 2018 / Quadrimestre SETEMBRO-DEZEMBRO

RGF – ANEXO 2 (LRF, art. 55, inciso I, alínea "b")

R\$ 1,00

DÍVIDA CONSOLIDADA	SALDO DO EXERCÍCIO ANTERIOR	SALDO DO EXERCÍCIO DE 2018		
		Até o 1º Quadrimestre	Até o 2º Quadrimestre	Até o 3º Quadrimestre
DÍVIDA CONSOLIDADA - DC (I)	53.661.685,34	52.058.140,74	49.789.273,87	48.662.218,99
Dívida Mobiliária	0,00	0,00	0,00	0,00
Dívida Contratual	53.661.685,34	52.058.140,74	49.789.273,87	48.662.218,99
Empréstimos	12.613.280,15	0,00	0,00	0,00
Internos	12.613.280,15	0,00	0,00	0,00
Externos	0,00	0,00	0,00	0,00
Reestruturação da Dívida de Estados e Municípios	0,00	0,00	0,00	0,00
Financiamentos	0,00	11.836.400,28	10.468.066,68	11.392.893,57
Internos	0,00	11.836.400,28	10.468.066,68	11.392.893,57
Externos	0,00	0,00	0,00	0,00
Parcelamento e Renegociação de Dívida	41.048.405,19	40.221.740,46	39.321.207,19	37.269.325,42
De Tributos	0,00	0,00	0,00	0,00
De Contribuições Previdenciárias	41.048.405,19	40.221.740,46	39.321.207,19	37.269.325,42
De Demais Contribuições Sociais	0,00	0,00	0,00	0,00
De FGTS	0,00	0,00	0,00	0,00
Com Instituição Não Financeira	0,00	0,00	0,00	0,00
Demais Dívidas Contratuais	0,00	0,00	0,00	0,00
Precatórios Posteriores a 05/05/2000 (Inclusive) - Vencidos e não Pagos	0,00	0,00	0,00	0,00
Outras Dívidas	0,00	0,00	0,00	0,00
DEDUÇÕES (II)	120.495.419,71	144.274.309,87	144.414.078,86	117.976.005,76
Disponibilidade de Caixa¹	120.433.240,47	144.212.130,63	144.351.899,62	117.913.826,52
Disponibilidade de Caixa Bruta	134.848.169,21	147.691.867,35	146.627.664,52	151.058.925,54
(-) Restos a Pagar Processados	14.414.928,74	3.479.736,72	2.275.764,90	33.145.099,02
Demais Haveres Financeiros	62.179,24	62.179,24	62.179,24	62.179,24
DÍVIDA CONSOLIDADA LÍQUIDA - DCL (III) = (I - II)	-66.833.734,37	-92.216.169,13	-94.624.804,99	-69.313.786,77
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA - RCL	555.859.518,58	535.429.690,81	543.935.716,53	549.023.404,34
% DA DC SOBRE A RCL (I/RCL)	9,65	9,72	9,15	8,86
% DA DCL SOBRE A RCL (III/RCL)	-12,02	-17,22	-17,40	-12,62
LIMITE DEFINIDO POR RESOLUÇÃO DO SENADO FEDERAL 120%				642.515.628,97
LIMITE DE ALERTA (inciso III do § 1º do art. 59 da LRF) - 90%				578.264.066,07



MUNICÍPIO DE ARAPIRACA
RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL
DEMONSTRATIVO DA DÍVIDA CONSOLIDADA LÍQUIDA
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
JANEIRO a DEZEMBRO de 2018 / Quadrimestre SETEMBRO-DEZEMBRO

RGF – ANEXO 2 (LRF, art. 55, inciso I, alínea "b")

R\$ 1,00

OUTROS VALORES NÃO INTEGRANTES DA DC	SALDO DO EXERCÍCIO ANTERIOR	SALDO DO EXERCÍCIO DE 2018		
		Até o 1º Quadrimestre	Até o 2º Quadrimestre	Até o 3º Quadrimestre
PRECATÓRIOS ANTERIORES A 05/05/2000	0,00	0,00	0,00	0,00
PRECATÓRIOS POSTERIORES A 05/05/2000 (Não incluídos am DC)²	0,00	0,00	0,00	0,00
PASSIVO ATUARIAL	76.728.837,60	76.728.837,60	76.728.837,60	76.728.837,60
INSUFICIÊNCIA FINANCEIRA	0,00	0,00	0,00	0,00
DEPÓSITOS E CONSIGNAÇÕES SEM CONTRAPARTIDA	23.020.884,59	23.268.778,21	9.854.512,23	9.021.583,73
RP NÃO-PROCESSADOS	65.405.881,57	44.154.386,31	36.729.396,78	81.478.631,10
ANTECIPAÇÕES DE RECEITA ORÇAMENTÁRIA - ARO	0,00	0,00	0,00	0,00
DÍVIDA CONTRATUAL DE PPP	0,00	0,00	0,00	0,00
APROPRIAÇÃO DE DEPÓSITOS JUDICIAIS - LC 151/2015	0,00	0,00	0,00	0,00

FONTE: e-Safira, 15/Abr/2019, 14h e 15m



MUNICÍPIO DE ARAPIRACA
RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL
DEMONSTRATIVO DAS GARANTIAS E CONTRAGARANTIAS DE VALORES
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
JANEIRO a DEZEMBRO de 2018 / Quadrimestre SETEMBRO-DEZEMBRO

RGF – ANEXO 3 (LRF, art. 55, inciso I, alínea "c" e art. 40, § 1º)

R\$ 1,00

GARANTIAS CONCEDIDAS	SALDO DO EXERCÍCIO ANTERIOR	SALDO DO EXERCÍCIO DE 2018		
		Até o 1º Quadrimestre	Até o 2º Quadrimestre	Até o 3º Quadrimestre
AOS ESTADOS (I)	0,00	0,00	0,00	0,00
Em Operações de Créditos Externas	0,00	0,00	0,00	0,00
Em Operações de Créditos Internas	0,00	0,00	0,00	0,00
AOS MUNICÍPIOS (II)	0,00	0,00	0,00	0,00
Em Operações de Créditos Externas	0,00	0,00	0,00	0,00
Em Operações de Créditos Internas	0,00	0,00	0,00	0,00
ÀS ENTIDADES CONTROLADAS (III)	0,00	0,00	0,00	0,00
Em Operações de Créditos Externas	0,00	0,00	0,00	0,00
Em Operações de Créditos Internas	0,00	0,00	0,00	0,00
POR MEIO DE FUNDOS E PROGRAMAS (IV)	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL GARANTIAS CONCEDIDAS (V) = (I + II + III + IV)	0,00	0,00	0,00	0,00
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA - RCL (IV)	0,00	0,00	0,00	0,00
% do TOTAL DAS GARANTIAS sobre a RCL	0,00	0,00	0,00	0,00
LIMITE DEFINIDO POR RESOLUÇÃO DO SENADO FEDERAL - 22%	0,00	0,00	0,00	0,00
LIMITE DE ALERTA (inciso III do §1º do art. 59 da LRF) - 90%	0,00	0,00	0,00	0,00

CONTRAGARANTIAS RECEBIDAS	SALDO DO EXERCÍCIO ANTERIOR	SALDO DO EXERCÍCIO DE 2018		
		Até o 1º Quadrimestre	Até o 2º Quadrimestre	Até o 3º Quadrimestre
DOS ESTADOS (VII)	0,00	0,00	0,00	0,00
Em Garantia às operações de Créditos Externas	0,00	0,00	0,00	0,00
Em Garantia às operações de Créditos Internas	0,00	0,00	0,00	0,00
DOS MUNICÍPIOS (VIII)	0,00	0,00	0,00	0,00
Em Garantia às operações de Créditos Externas	0,00	0,00	0,00	0,00
Em Garantia às operações de Créditos Internas	0,00	0,00	0,00	0,00
DAS ENTIDADES CONTROLADAS (IX)	0,00	0,00	0,00	0,00
Em Garantia às operações de Créditos Externas	0,00	0,00	0,00	0,00
Em Garantia às operações de Créditos Internas	0,00	0,00	0,00	0,00
EM GARANTIAS POR MEIO DE FUNDOS E PROGRAMAS (X)	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL CONTRAGARANTIAS RECEBIDAS (XI) = (VII + VIII + IX + X)	0,00	0,00	0,00	0,00



MUNICÍPIO DE ARAPIRACA
RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL
DEMONSTRATIVO DAS GARANTIAS E CONTRAGARANTIAS DE VALORES
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
JANEIRO a DEZEMBRO de 2018 / Quadrimestre SETEMBRO-DEZEMBRO

RGF – ANEXO 3 (LRF, art. 55, inciso I, alínea "c" e art. 40, § 1º)

R\$ 1,00

FONTE: e-Safira, 15/Abr/2019, 11h e 40m



MUNICÍPIO DE ARAPIRACA
RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL
DEMONSTRATIVO DAS OPERAÇÕES DE CRÉDITO
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
JANEIRO a DEZEMBRO de 2018 / Quadrimestre SETEMBRO-DEZEMBRO

RGF – ANEXO 4 (LRF, Art. 55, inciso I, alínea "d" e inciso III alínea "c")

R\$ 1,00

OPERAÇÕES DE CRÉDITO	VALOR REALIZADO	
	No Quadrimestre de Referência	Até o Quadrimestre de Referência (a)
Mobiliária	0,00	0,00
Interna	0,00	0,00
Externa	0,00	0,00
Contratual	0,00	0,00
Interna	0,00	0,00
Empréstimos	0,00	0,00
Aquisição Financiada de Bens e Arrendamento Mercantil Financeiro	0,00	0,00
Antecipação de Receita pela Venda a Termo de Bens e Serviços	0,00	0,00
Assunção, Reconhecimento e Confissão de Dívidas (LRF, art 29, § 1º)	0,00	0,00
Operações de crédito previstas no art. 7º § 3º da RSF nº 43/2001	0,00	0,00
Externa	0,00	0,00
Empréstimos	0,00	0,00
Aquisição Financiada de Bens e Arrendamento Mercantil Financeiro	0,00	0,00
Antecipação de Receita pela Venda a Termo de Bens e Serviços	0,00	0,00
Assunção, Reconhecimento e Confissão de Dívidas (LRF, art 29, § 1º)	0,00	0,00
Operações de crédito previstas no art. 7º § 3º da RSF nº 43/2001	0,00	0,00
TOTAL (I)	0,00	0,00

APURAÇÃO DO CUMPRIMENTO DOS LIMITES	VALOR	% SOBRE A RCL
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA - RCL	549.023.404,34	-
OPERAÇÕES VEDADAS (II)	0,00	0,00
TOTAL CONSIDERADO PARA FINS DA APURAÇÃO DO CUMPRIMENTO DO LIMITE (III) = (Ia + II)	0,00	0,00
LIMITE GERAL DEFINIDO POR RESOLUÇÃO DO SENADO FEDERAL PARA AS OPERAÇÕES DE CRÉDITO INTERNAS E EXTERNAS	87.843.744,69	16,00
LIMITE DE ALERTA (inciso III do §1º do art. 59 da LRF) - 90%	79.059.370,22	14,40
OPERAÇÕES DE CRÉDITO POR ANTECIPAÇÃO DA RECEITA ORÇAMENTÁRIA	0,00	0,00
LIMITE DEFINIDO POR RESOLUÇÃO DO SENADO FEDERAL PARA AS OPERAÇÕES DE CRÉDITO POR ANTECIPAÇÃO DA RECEITA ORÇAMENTÁRIA	38.431.638,30	7,00



MUNICÍPIO DE ARAPIRACA
RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL
DEMONSTRATIVO DAS OPERAÇÕES DE CRÉDITO
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
JANEIRO a DEZEMBRO de 2018 / Quadrimestre SETEMBRO-DEZEMBRO

RGF – ANEXO 4 (LRF, Art. 55, inciso I, alínea "d" e inciso III alínea "c")

R\$ 1,00

OUTRAS OPERAÇÕES QUE INTEGRAM A DÍVIDA CONSOLIDADA	VALOR REALIZADO	
	No Quadrimestre de Referência	Até o Quadrimestre de Referência (a)
.	0,00	0,00
Parcelamento de dívidas	1.110.530,11	37.269.325,42
Tributos	0,00	0,00
Contribuições Previdenciárias	1.110.530,11	37.269.325,42
FGTS	0,00	0,00

FONTE: e-Safira, 15/Abr/2019, 11h e 42m

1 Conforme Manual de Instrução de Pleitos - MIP STN/COPEM, essas operações podem ser contratadas mesmo que não haja margem disponível nos limites. No entanto, uma vez contratadas, os fluxos de tais operações terão seus efeitos contabilizados para fins da contratação de outras operações de crédito.

Notas:



MUNICÍPIO DE ARAPIRACA
RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL
DEMONSTRATIVO DA DISPONIBILIDADE DE CAIXA E RESTOS A PAGAR
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
PERÍODO: 2018
CONSOLIDADO

RGF – ANEXO 5 (LRF, art. 55, Inciso III, alínea "a")

IDENTIFICAÇÃO DOS RECURSOS	DISPONIBILIDADE DE CAIXA BRUTA	OBRIGAÇÕES FINANCEIRAS				INSUFICIÊNCIA FINANCEIRA VERIFICADA NO CONSÓRCIO PÚBLICO	DISPONIBILIDADE DE CAIXA LÍQUIDA (ANTES DA INSCRIÇÃO EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS DO EXERCÍCIO)	RESTOS A PAGAR EMPENHADOS E NÃO LIQUIDADOS DO EXERCÍCIO	EMPENHOS NÃO LIQUIDADOS CANCELADOS (NÃO INSCRITOS POR INSUFICIÊNCIA FINANCEIRA)
		Restos a Pagar Liquidados e Não Pagos		Restos a Pagar Empenhados e Não Liquidados de Exercícios Anteriores	Demais Obrigações Financeiras				
		De Exercícios Anteriores	Do Exercício						
	(a)	(b)	(c)	(d)	(e)	(f)	(g) = (a – (b + c + d + e) -		
TOTAL DOS RECURSOS VINCULADOS (I)	124.756.695,55	2.129.532,82	16.727.883,51	28.448.746,80	6.910.571,86	0,00	70.539.960,56	42.983.435,81	0,00
Receitas de Impostos e de Transferência de Impostos - Educação	1.449.345,47	27.738,00	0,00	55.134,89	1.071.096,50	0,00	295.376,08	0,00	0,00
Transferências do FUNDEB 60%	346.370,53	0,00	724.489,17	0,00	867.308,22	0,00	(1.245.426,86)	0,00	0,00
Transferências do FUNDEB 40%	8.842.979,15	0,00	2.855.272,66	0,00	491.234,30	0,00	5.496.472,19	420.918,24	0,00
Outros Recursos Destinados à Educação	14.721.524,03	0,00	36.769,82	2.330.280,11	16.645,33	0,00	12.337.828,77	4.158.443,13	0,00
Receitas de Impostos e de Transferência de Impostos - Saúde	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Outros Recursos Destinados à Saúde	22.978.248,61	0,00	7.991.270,79	0,00	(607.282,69)	0,00	15.594.260,51	15.201.395,08	0,00
Recursos Destinados à Assistência Social	2.586.523,79	0,00	179.571,64	36.712,74	77.535,82	0,00	2.292.703,59	649.826,35	0,00
Recursos destinados ao RPPS - Plano Previdenciário	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Recursos destinados ao RPPS - Plano Financeiro	37.803.630,68	0,00	2.493.585,32	5.134,59	4.833.024,52	0,00	30.471.886,25	2.880,09	0,00
Recursos de Operações de Crédito (exceto destinados à Educação e à Saúde)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Recursos de Alienação de Bens/Ativos	140.615,82	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	140.615,82	0,00	0,00
Outras Destinações Vinculadas de Recursos	35.887.457,47	2.101.794,82	2.446.924,11	26.021.484,47	161.009,86	0,00	5.156.244,21	22.549.972,92	0,00
TOTAL DOS RECURSOS NÃO VINCULADOS (II)	26.302.229,99	1.720.797,50	12.566.885,19	913.917,45	2.103.901,67	0,00	8.996.728,18	9.132.531,04	0,00
Recursos Ordinários	26.302.229,99	1.720.797,50	12.566.885,19	913.917,45	2.103.901,67	0,00	8.996.728,18	9.132.531,04	0,00
TOTAL (III) = (I + II)	151.058.925,54	3.850.330,32	29.294.768,70	29.362.664,25	9.014.473,53	0,00	79.536.688,74	52.115.966,85	0,00

FONTE: e-Safira, 15/04/2019 11.46.07

