

**PREFEITURA MUNICIPAL DE ARACAJU**  
**SECRETARIA MUNICIPAL DE FINANÇAS**

## **PRESTAÇÃO DE CONTAS /1999**

ADMINISTRAÇÃO DIRETA E INDIRETADA REGIDA PELA LEI Nº 4.320/64



ESTADO DE SERGIPE  
PREFEITURA MUNICIPAL DE ARACAJU  
SECRETARIA MUNICIPAL DE FINANÇAS

# BALANÇO GERAL 1999

---

---

## APRESENTAÇÃO

Senhor Prefeito:

Em cumprimento às exigências legais pertinentes, estamos apresentando, em anexo, a Prestação de Contas Anual desta Municipalidade, relativamente ao exercício de 1999.

Na consolidação da mencionada prestação de contas, observamos rigorosamente as normas legais de regência e, em especial, as disposições contidas nas Leis Federais nº 4.320/64 e 6.404/76, estando constituída dos balanços: orçamentário, financeiro, patrimonial, patrimonial comparado, demonstração das variações patrimoniais e seus anexos.

Consignamos, ao final deste relato, a sincera gratidão aqueles que denotadamente te, se dedicaram à feitura e organização desta peça contábeil no esforço conjunto, na conclusão deste documento. Em vista aos dados apresentados com base nos números extraídos dos demonstrativos contábeis de 1999, concluímos que este foi os resultados obtidos pelo Município de Aracaju, dentro das limitações dos recursos disponíveis, foi aceitável, graças ao esforço empreendido pôr Vossa Excelência no sentido de promover os meios para o desenvolvimento de nossa Capital e que possa concretizar o tão esperado ARACAJU PARA O SÉCULO XXI

Obstraindo o raciocínio meramente contábil, gostaríamos de enduzir duas razões: passada e prospectiva. Recebemos a PREFEITURA MUNICIPAL DE ARACAJU acompanhada de um legado tétrico; compromissos legais não honrados e dívidas quase irresgatáveis. As expeções de ingentes sacrificios estamos normalizando sua vida, saudando suas finanças

Contudo, mesmo assim, receiamos pelo futuro. As quedas verificadas no repasse principalmente no ICMS, juros elevados e a atual política financeira adotada pelo Governo Federal, implicando nas transferências de ações de sua alçada para os municípios, tal como extinção de algumas fontes de renda inerentes aos municípios, propocionaram sencível redução de nossas atividades.

Aracaju, 31 de Dezembro de 1999.

JOSÉ AUGUSTO GAMA DA SILVA  
Secretário Municipal de Finanças

JOÃO AUGUSTO GAMA DA SILVA  
Prefeito Municipal de Aracaju



ESTADO DE SERGIPE  
PREFEITURA MUNICIPAL DE ARACAJU  
SECRETARIA MUNICIPAL DE FINANÇAS

# BALANÇO GERAL 1999

## INTRODUÇÃO

Entre as principais atribuições da Diretoria Financeira da Secretaria Municipal de Finanças do Município de Aracaju inclui-se a elaboração e consolidação das contas que, anualmente, o Secretário Municipal de Finanças entrega ao Prefeito para prestar contas a Câmara Municipal, por força de dispositivo constitucional.

Para o exercício pleno da soberania assegurada a todo cidadão aracajuano, inclusive no tocante a sua ação fiscalizadora sobre os atos da administração pública a prestação de contas do Município fica à disposição dos contribuintes para exame e apreciação durante sessenta dias por ano, como disposto no artigo 37 da Constituição Federal.

Assim, a Diretoria Financeira da Secretaria Municipal de Finanças, espera oferecer conhecimento a qualquer interessado sobre receitas, despesas, aplicações de recursos e resultados mais importantes alcançados pelo Governo Municipal de Aracaju no exercício de 1998.

Por fim, encerramos o exercício de 1999, na certeza do dever cumprido, onde destacamos o apoio irrestrito dos funcionários nos objetivos alcançados durante o decorrer do exercício,

ARACAJU, 30 DE DEZEMBRO DE 1999

ANTONIO SILVA ROCHA  
DIRETOR FINANCEIRO

RICARDO DE OLIVEIRA NUNES  
CONTADOR GERAL CRC 3.195



## BALANÇO GERAL 1999

### 1. RELATÓRIO DAS CONTAS DA GESTÃO NO EXERCÍCIO DE 1999 (CONSOLIDAÇÃO LEI 4.320/64)

#### 1 - INTRODUÇÃO

Em cumprimento as disposições legais estamos apresentando a Vossa Excelência, a Prestação de Contas, relativo ao exercício de 1999.

O presente relatório apresenta esclarecimento necessário sobre a gestão econômica-financeira desta municipalidade, tendo por base peças técnicas e legalmente exigidas, além de outros demonstrativos e quadros analíticos, visando facilitar a análise e interpretação.

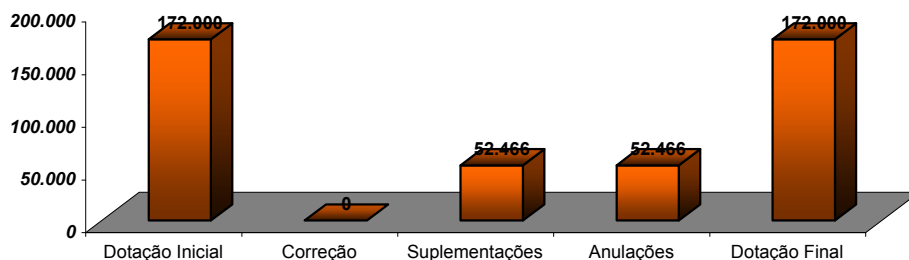
#### 2 - GESTÃO ORÇAMENTÁRIA

##### Orçamento Inicial e suas Alterações

O orçamento para o exercício de 1999, aprovado pela Lei nº 2.671 de 29 de dezembro de 1998, estimou a receita em **R\$ 163.994.000,00** (cento sessenta três milhões, novecentos noventa quatro mil reais) e fixou a despesa em igual valor.

ALTERAÇÕES NO ORÇAMENTO -1999	VALOR R\$
Dotação Inicial	163.994.000,00
( + ) Correção de dotações	0,00
( + ) Suplementações	52.466.343,59
( - ) Anulações	52.466.343,59
= Dotação Final	163.994.000,00

GRÁFICO 1 - ALTERAÇÃO NO ORÇAMENTO -1999



#### Execução Orçamentária

Tem como base o Balanço Orçamentário, parte integrante da prestação de Contas, e através de sua interpretação podemos confrontar dados previstos com resultados verificados, apurando-se então o Superavit ou Deficit Orçamentário.



## BALANÇO GERAL 1999

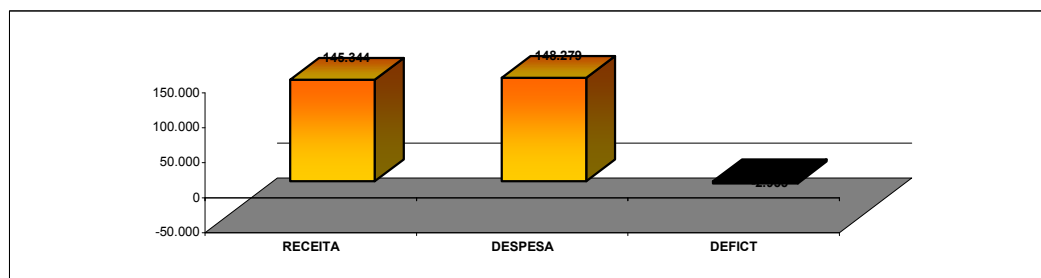
A execução Orçamentária, neste exercício, teve o seguinte comportamento:

EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA - 1999	VALOR R\$
<b>a) RECEITAS ARRECADADAS</b>	
<b>Receitas Correntes</b>	<b>145.353.738,95</b>
Receita Tributária	48.332.765,34
Receita Patrimonial	73.299,19
Transferências Correntes	83.410.252,59
Outras Receitas Correntes	13.537.421,83
<b>Receitas de Capital</b>	<b>0,00</b>
Operações de Crédito	0,00
Outras receitas correntes	0,00
<b>Total das Receitas</b>	<b>145.353.738,95</b>
<b>b) DESPESAS REALIZADAS</b>	
<b>Despesas Correntes</b>	<b>131.221.008,08</b>
Despesas de Custeio	80.324.975,95
Transferências Correntes	50.896.032,13
<b>Despesas de Capital</b>	<b>17.058.289,20</b>
Investimentos	13.623.120,13
Inversões Financeiras	91.548,87
Transferências de Capital	3.343.620,20
<b>Total das Despesas</b>	<b>148.279.297,28</b>
<b>c) RESULTADO ORÇAMENTÁRIO ( a - b)</b>	<b>(2.925.558,33)</b>

A receita orçamentária efetivamente arrecadada, foi de **R\$ 145.343.738,95**, verificando-se uma arrecadação inferior a prevista no início do período de **R\$ 18.650.261,05** o que representa uma frustração de **11,37%**. Convém ressaltar que a arrecadação prevista e não arrecadada verificada na receita, foi em decorrência da Política Econômica e Financeira por que passa o país com também a queda no pagamento dos tributos do município, transferências de recursos da União e do Estado.

A despesa realizada no exercício atingiu o montante de **R\$ 148.279.297,28**

No confronto entre as receitas arrecadadas e as despesas realizadas, verifica-se um Deficit Orçamentário no valor de **R\$ 2.925.558,33**, conforme gráfico abaixo:





## BALANÇO GERAL 1999

### 3 - GESTÃO FINANCEIRA Balanço Financeiro

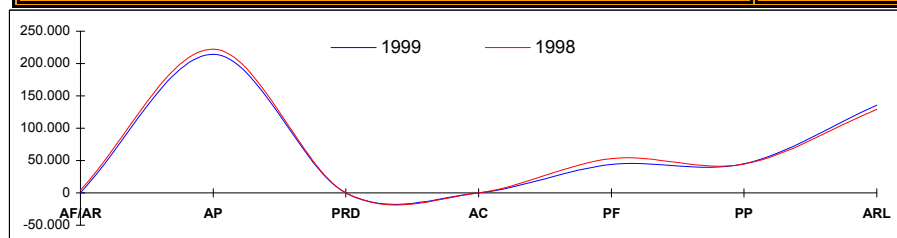
Demonstra as entradas e saídas de natureza orçamentária e extra-orçamentária no exercício, bem como as disponibilidades existentes no início e no final do período, conforme se demonstra:

GESTÃO FINANCEIRA	VALOR R\$
a) Disponibilidade do exercício anterior	4.473.610,21
b) Receita Orçamentária	145.343.738,95
c) Receita Extra-Orçamentária	36.899.626,15
d) Outras Operações	15.266.036,19
<b>Total ( a+b+c+d)</b>	<b>201.983.011,50</b>
e) Despesa Orçamentária	148.279.297,28
f) Despesa Extra-Orçamentária	38.109.443,22
g) Outras Operações	15.297.671,48
h) Disponibilidade para o exercício seguinte	296.599,52
<b>Total ( e+f+g+h)</b>	<b>201.983.011,50</b>

### 4 - GESTÃO PATRIMONIAL Balanço Patrimonial

Demonstra os elementos que compõem o Patrimônio, evidenciando o saldo líquido entre os valores positivos (ATIVOS) e negativos (PASSIVOS), representados no Balanço Patrimonial da seguinte forma:

GESTÃO PATRIMONIAL	VALOR R\$
<b>ATIVO</b>	
Ativo Financeiro	296.599,52
Ativo Realizável	71.709,36
Ativo Permanente	214.301.493,98
Passivo Real a Descoberto	0,00
Ativo Compensado	3,96
<b>Total do Ativo</b>	<b>214.669.806,82</b>
<b>PASSIVO</b>	
Passivo Financeiro	43.907.958,87
Passivo Permanente	44.903.973,47
Passivo Compensado	3,96
Ativo Real Líquido	125.857.870,52
<b>Total do Passivo</b>	<b>214.669.806,82</b>





## BALANÇO GERAL 1999

### ANALISE DOS COMPONENTES PATRIMONIAIS

#### ATIVO

#### ATIVO FINANCEIRO

Compreende os créditos, valores realizáveis independentes de autorização orçamentária e os valores numerários.

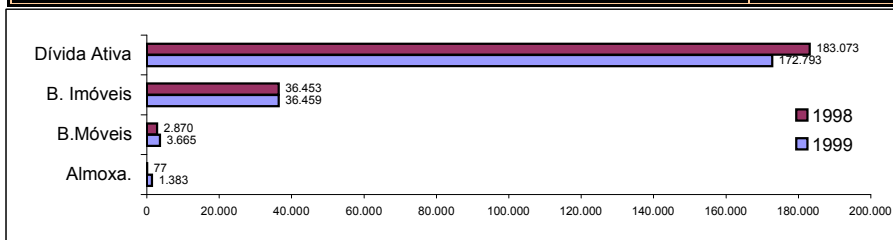
Isto é, compõem-se esse grupo de contas do disponível, vinculados em c/c bancária e realizáveis. O presente balanço demonstra a seguir a composição do Ativo Financeiro.

ATIVO FINANCEIRO	VALOR R\$
DISPONIVEL	
BANCO COM MOVIMENTO	103.714,98
VINCULADO EM C/C BANCÁRIA	192.884,54
BANCOS CONTA ARRECADÇÃO	0,00
<b>TOTAL</b>	<b>296.599,52</b>
ATIVO REALIZAVEL	
DEVEDORES DIVERSOS	0,00
RESPONSABILIDADE FINANCEIRA	0,00
RESPONSÁVEIS P/CHEQUES NÃO RESGATADOS	71.709,36
<b>TOTAL</b>	<b>71.709,36</b>
<b>TOTAL DO ATIVO FINANCEIRO</b>	<b>368.308,88</b>

#### ATIVO PERMANENTE

O ativo Permanente compreende os bens os créditos e valores cuja mobilização ou alienação depende de autorização legislativa.

ATIVO PERMANENTE	VALOR R\$
ALMOXARIFADO	1.383.307,67
BENS MÓVEIS	3.665.130,24
BEMS IMÓVEIS	36.459.421,34
CRÉDITOS DÍVIDA ATIVA	172.793.634,73
VALORES AÇÕES	
<b>TOTAL DO ATIVO PERMANENTE</b>	<b>214.301.493,98</b>





## BALANÇO GERAL 1999

### ANALISE DOS COMPONENTES PATRIMONIAIS

#### PASSIVO

#### PASSIVO FINANCEIRO

O Passivo Financeiro é constituído das exigibilidades a curto prazo, cujo resgate independe da autorização orçamentária, as quais no caso vertente, assim se substanciam:

PASSIVO FINANCEIRO	VALOR R\$
DEPOSITOS E/ OU CONSIGNAÇÕES	4.859.227,23
CREDORES DIVERSOS	0,89
RESTOS A PAGAR	39.048.730,75
DÉBITO DE TESOURARIA	0,00
<b>TOTAL DO PASSIVO FINANCEIRO</b>	<b>43.907.958,87</b>

#### PASSIVO PERMANENTE

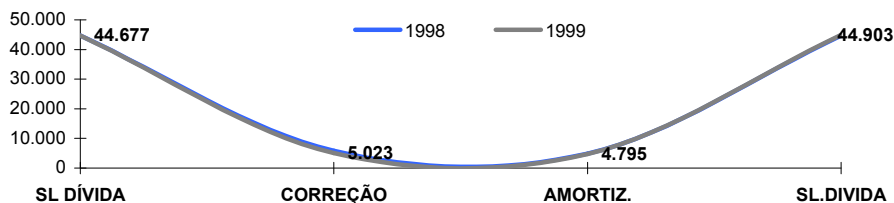
Representa as dívidas superiores a (12) meses e outras que dependem de autorização legislativa para amortização ou resgate.

#### PASSIVO PERMANENTE DÍVIDA FUNDADA INTERNA

São dívidas decorrentes de contratos de financiamentos aplicados exclusivamente em investimentos, cujo saldo total no corrente exercício soma a importância de **R\$ 44.903.973,47**, conforme demonstração abaixo:

DÍVIDA FUNDADA INTERNA	VALOR R\$
DÍVIDA FUNDADA INTERNA EM 31/12/1998	44.677.215,53
(+) EMISSÃO E CORREÇÃO NO EXERCÍCIO DE 1999	5.023.028,76
(-) AMORTIZAÇÃO NO EXERCÍCIO DE 1999	4.796.270,82
(=) DÍVIDA FUNDADA INTERNA (SALDO EM 30/12/1999)	44.903.973,47

O saldo da Dívida Fundada Interna em 1999 teve um incremento de **2.92%** em relação ao exercício de 1998, em face, principalmente da correção monetária dos saldos dos contratos de financiamento.







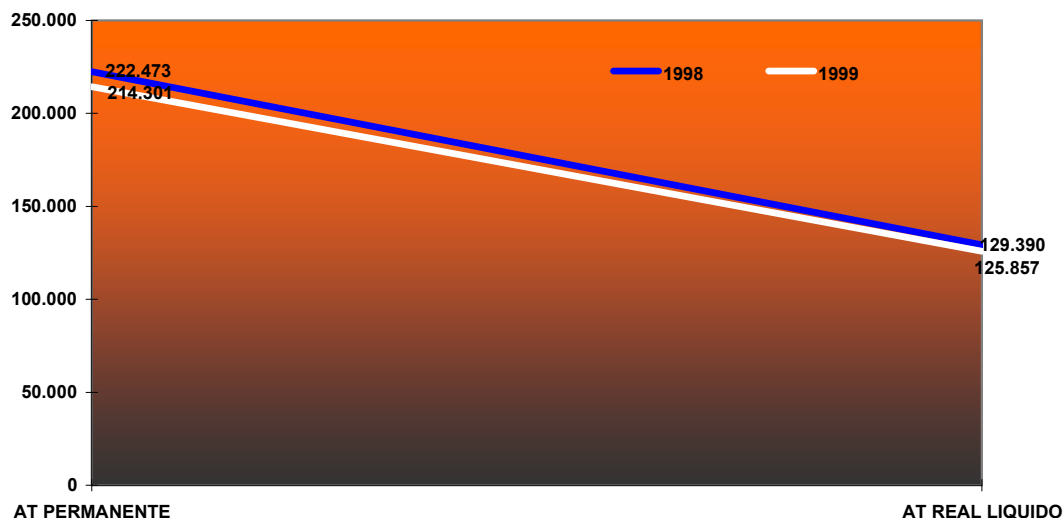
## BALANÇO GERAL 1999

### SALDO PATRIMONIAL

O saldo Patrimonial levantado em 30.12.1999, mostra que a evolução dos Ativos Patrimoniais não tem acompanhado de igual modo o crescimento da Dívida Fundada, isto porque à esta são agregados pesados encargos como a correção monetária e os juros de mora sobre o capital vencido e a vencer.

Como se pode observar no Ativo Permanente, em 1998 era equivalente a **R\$ 222.473.818,33** e que 1999 passou para **R\$ 214.301.493,98** o que representa uma redução de **3,82%** em relação ao ano anterior. Tal fato refletiu no resultado patrimonial que em 1998 tinha um Ativo Real Líquido de **R\$ 129.390.637,72**. E passou a ter um Ativo Real Líquido de **R\$ 125.857.870,52**. Conforme gráfico abaixo.

### GRÁFICO COMPARATIVO DOS RESULTADOS PATRIMONIAL -1998-1999



### ATIVO E PASSIVO COMPENSADO

O Ativo Compensado e sua contrapartida situada no Passivo Compensado compreende as contas respectivas dos riscos, responsabilidade, ônus, garantias ou guardas de bens e valores que só futura ou aleatoriamente, são suscetíveis de conversão em representativos apenas de um vínculo jurídico, não integram o Patrimônio, constituído grupos com influência direta nos resultados e na análise destes resultados.



## BALANÇO GERAL 1999

### 5 - DEMONSTRAÇÃO DAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS

Demonstra as alterações ocorridas no Patrimônio, resultantes ou independentes da execução orçamentária, evidenciando também o resultado patrimonial, que no exercício de 1999, apresentou um Deficit de **R\$ 3.532.767,20**, conforme demonstrativo a seguir

VARIAÇÕES ATIVAS	VALOR R\$
a) VARIAÇÕES ATIVAS	
RESULTANTES DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA	
Receita Orçamentária	
Receitas Correntes	145.343.738,95
Receitas de Capital	0,00
<b>Total da Receita Orçamentária</b>	<b>145.343.738,95</b>
MUTAÇÕES PATRIMONIAIS ATIVAS	
Aquisição de Bens Móveis	911.985,60
Amortização da Dívida Pública	4.796.270,82
Const. E aquisição de Bens Imóveis	6.500,00
<b>Total das Multações Ativas</b>	<b>5.714.756,42</b>
INDEPENDENTES DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA	
Inscrição da Dívida Ativa Tributária	0,00
Incorporação de Valores almoxarifado	3.816.155,53
Cancelamento Dívida Passiva	7.801.873,42
<b>Total das Var. Independentes da Execução Orçamentária</b>	<b>11.618.028,95</b>
<b>TOTAL DAS VARIAÇÕES ATIVAS</b>	<b>162.676.524,32</b>

VARIAÇÕES PASSIVAS	VALOR R\$
b) VARIAÇÕES PASSIVAS	
RESULTANTES DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA	
DESPESA ORÇAMENTÁRIA	
Despesas Correntes	131.221.008,08
Despesas de Capital	17.058.289,20
<b>Total da Despesa Orçamentária</b>	<b>148.279.297,28</b>
MUTAÇÕES PATRIMONIAIS PASSIVAS	
Cobrança da Dívida Ativa	7.026.349,69
Alienação de Bens	0,00
<b>Total das Multações Passivas</b>	<b>7.026.349,69</b>
INDEPENDENTES DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA	
Emcampanção de Dívidas Passivas	5.023.028,76
Saída de Material de Consumo do Almoxarifado	2.509.789,64
Cancelamento da Dívida Ativa	3.253.891,10
Desincorporação de Bens	116.935,05
<b>Total das Var. Independentes da Execução Orçamentária</b>	<b>10.903.644,55</b>
<b>TOTAL DAS VARIAÇÕES PASSIVAS</b>	<b>166.209.291,52</b>

RESULTADO	VALOR R\$
c) RESULTADO PATRIMONIAL ( a - b )	
DEFICIT VERIFICADO	<b>(3.532.767,20)</b>



## BALANÇO GERAL 1999

### INDICADORES -1999

#### RECEITA CORRENTE

ESPECIFICAÇÃO	VALOR R\$
<b>RECEITAS CORRENTES</b>	<b>145.343.739,75</b>
<b>Receita Tributária</b>	<b>48.322.765,34</b>
IPTU	17.269.635,14
ISS	21.965.939,86
ITBI	3.530.499,34
Outras Receitas Tributárias	5.556.691,00
<b>Receita de Contribuições</b>	<b>0,00</b>
<b>Receita Patrimonial</b>	<b>73.299,19</b>
<b>Receita de Serviços</b>	<b>0,00</b>
<b>Transferências Correntes</b>	<b>83.410.253,39</b>
Cota-Parte do FPM	31.971.925,78
Cota-Parte do ICMS	26.802.432,31
Cota-Parte do IPVA	4.779.291,42
Convênios	16.060.663,30
Outras Transferências Correntes	3.795.940,58
<b>Outras Receitas Correntes</b>	<b>13.537.421,83</b>

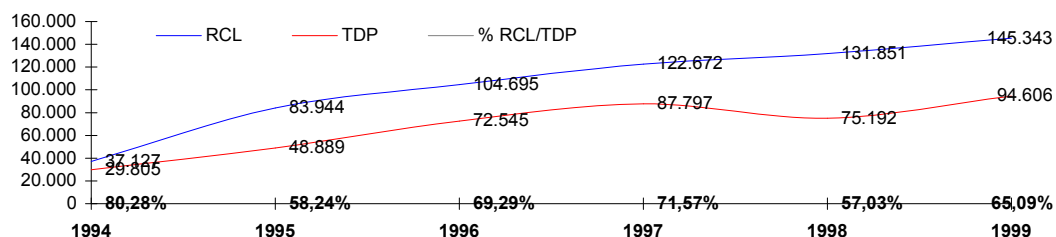
A Receita Corrente é a que serve de base para cálculo do comprometimento das despesas com Pessoal, Dívida Consolidada, Dívida Líquida e das Garantias.

#### DESPESAS COM PESSOAL

Elementos da Despesa com Pessoal	VALOR R\$
Aposentadorias e Reformas	15.311.407,69
Pensões	706.459,06
Salário Família	244.947,48
Vencimentos e Vant.Fixas - P.Civil	49.288.011,93
Obrigações Patronais	74.612,24
Outras Despesas Variáveis -P.Civil	134.342,53
Serviços de Terceiros e Encargos	19.959.559,37
Contribuições	8.886.986,50
<b>TOTAL DA DESPESA COM PESSOAL</b>	<b>94.606.326,80</b>
<b>RECEITA CORRENTE - RC</b>	<b>145.343.739,75</b>
<b>RC X TDP</b>	<b>65,09%</b>

A Despesa Total com Pessoal em 1999, foi de **R\$ 94.606.326,80**. Com comprometimento em relação a Receita Corrente de **65,09%** no exercício em Tela.

GRÁFICO DA EVOLUÇÃO DA RECEITA CORRENTE LÍQUIDA X TOTAL DA DESPESA COM PESSOAL 1994-1999





## BALANÇO GERAL 1999

### DÍVIDA CONSOLIDADA

ESPECIFICAÇÃO	VALOR R\$
<b>DÍVIDA CONSOLIDADA - DC I</b>	<b>88.811.932,34</b>
Dívida Mobiliária	0,00
Dívida Contratual	44.903.973,47
Precatórios	0,00
Operações de Crédito Inferiores a 12 meses	0,00
Parcelamento de Dívidas	0,00
De Tributos	0,00
De Contribuições Sociais	0,00
Previdenciárias	0,00
Outras Dívidas	0,00
Precatórios	0,00
Outras Obrigações = (Depositos + RPNP)	43.907.958,87
<b>DEDUÇÕES ( II )</b>	<b>296.599,52</b>
Ativo Disponível	296.599,52
<b>TOTAL DA DÍVIDA CONSOLIDADA LÍQUIDA</b>	<b>88.515.332,82</b>
<b>RECEITA CORRENTE - RC</b>	<b>145.343.739,75</b>
<b>DC X RC</b>	<b>61,10%</b>
<b>CDL X RC</b>	<b>60,90%</b>

O montante da Dívida Consolidada em 1999, foi de **R\$ 88.811.932,82**, que correspondeu a **61,10%** da Receita Corrente, Já a Dívida Consolidada Líquida fechou o exercício em **R\$ 88.515.332,82**, ou seja **60,90%** de comprometimento da Receita Corrente do município em 1999.

### APLICAÇÃO EM EDUCAÇÃO E SAÚDE

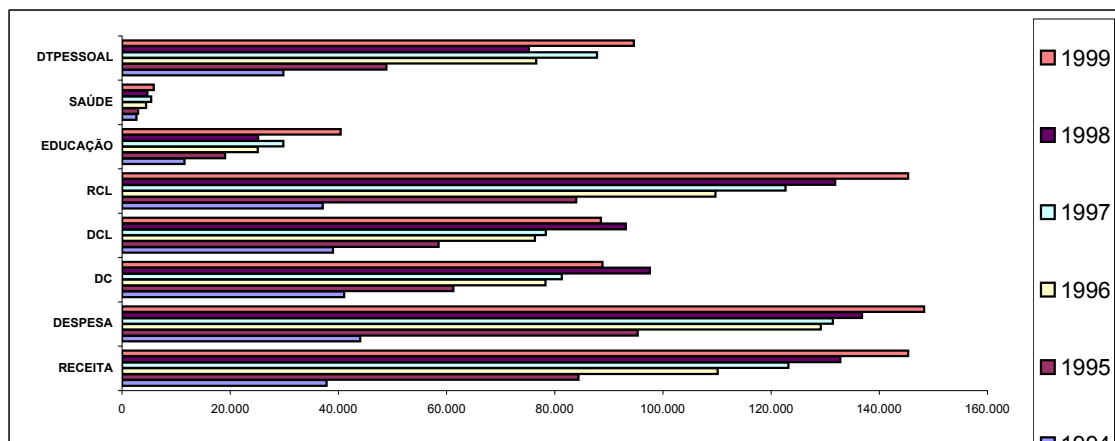
<b>I - QUADRO DE DEMONSTRAÇÃO DA RECEITA</b>	<b>EDUCAÇÃO</b>	<b>SAÚDE</b>
<b>TIPO DE RECEITA</b>	<b>VALOR R\$</b>	<b>VALOR R\$</b>
IPTU	17.269.635,14	17.269.635,14
IRRF	2.763.008,42	2.763.008,42
ISS	21.965.939,86	21.965.939,86
ITBI	3.530.499,34	3.530.499,34
Fundo de Participação dos Municípios - FPM	31.971.925,78	31.971.925,78
Desoneração do ICMS ( Lei Complementar nº 87/96 )	130.583,99	130.583,99
Cota-Parte do ITR	9.995,38	9.995,38
Cota-Parte do ICMS	26.802.432,31	26.802.432,31
Cota-Parte do IPVA	4.779.291,42	4.779.291,42
Cota-Parte do IPI - Exportação	0,00	0,00
Multas, Juros e Atualização Mon. dos Impostos, inclusive da D.Ativ	3.274,02	3.274,02
Receita da Dívida Ativa de Impostos	7.026.349,69	7.026.349,69
<b>TOTAL (A)</b>	<b>116.252.935,35</b>	<b>116.252.935,35</b>
<b>II - QUADRO DE DEMONSTRAÇÃO DAS DESPESAS</b>	<b>EDUCAÇÃO</b>	<b>SAÚDE</b>
<b>TIPO DE DESPESAS</b>	<b>VALOR R\$</b>	<b>VALOR R\$</b>
Despesas Correntes	<b>39.091.772,90</b>	<b>5.837.789,53</b>
Pessoal e Encargos Sociais	36.983.183,71	5.762.382,30
Outras Despesas Correntes	2.108.589,19	75.407,23
Despesas de Capital	<b>1.310.998,15</b>	<b>0,00</b>
Investimentos	289.491,16	0,00
<b>TOTAL(B)</b>	<b>40.402.771,05</b>	<b>5.837.789,53</b>
Percentual Aplicado em MDE/SAÚDE ( B ) / ( A )	<b>34,75%</b>	<b>5,02%</b>

O quadro acima demonstra a aplicação em Educação e Saúde no exercício de 1999, que correspondeu respectivamente em **34,75%** e **5,02%**.



## BALANÇO GERAL 1999

### GRÁFICO DA EVOLUÇÃO DOS RESULTADO DE BALANÇOS 1994-1999



### CONCLUSÃO

Consignamos, ao final deste relato, a sincera gratidão aqueles que denotadamente, se dedicaram à feitura e organização desta peça contábil no esforço conjunto, na conclusão deste documento. Em vista aos dados apresentados com base nos números extraídos dos demonstrativos contábeis de 1999, concluímos que este foi os resultados obtidos pelo Município de Aracaju, dentro das limitações dos recursos disponíveis, foi aceitável, graças ao esforço empreendido pôr Vossa Excelência no sentido de promover os meios para o desenvolvimento de nossa Capital e que possa concretizar o tão esperado **ARACAJU PARA O SÉCULO XXI**. Reponta destacar o acréscimo verificado em confronto com a receita efetiva de 1998. O aumento deve ser crédito à vitoriosa campanha "IPTU DA SORTE" que incorporou diversos contribuintes à normalidade e também ao melhor aspecto de aracaju.

Abstraindo o raciocínio meramente contábil, gostaríamos de defender duas visões passada e prospectiva. Recebemos a PREFEITURA MUNICIPAL DE ARACAJU acompanhada de um legado tético; compromissos legais não honrados e dívidas quase irresgatáveis. Às expensas de ingentes sacrifícios estamos normalizando sua vida, saneando suas finanças e realizando conquistas marcantes.

Contudo, mesmo assim, continuamos a recuar pelo futuro. As quedas verificadas no repesse, principalmente no ICMS, com absurda redução em números absolutos que transformou Aracaju na grande vítima e o Município de Canindé de São Francisco no imenso beneficiário, saliente-se também em numeros relativos o movimento comercial está sendo sensivelmente reduzido por força da diminuição de vendas, juros elevados e a atual política financeira adotada pela Governo Federal, implicando nas transferências de ações de sua alçada para os municípios, tal como extinção de algumas fontes de renda



ESTADO DE SERGIPE  
PREFEITURA MUNICIPAL DE RACAJU  
SECRETARIA MUNICIPAL DE FINANÇAS

## **BALANÇO GERAL 1999**

inerentes aos municípios, induziram-nos a modernizar toda máquina administrativa e os procedimentos técnicos. O arrocho salarial em todos os níveis e categorias contribuiu para essa aflita situação.

Orgulhamos-nos de asseverar que esta Secretaria absorveu e pratica a mensagem de modernidade, zelo e respeito aos contribuintes.

É o que tínhamos a relatar.

Aracaju, 31 de Dezembro de 1999.

JOSÉ AUGUSTO GAMA DA SILVA  
Secretário Municipal de Finanças

JOÃO AUGUSTO GAMA DA SILVA  
Prefeito Municipal de Aracaju



## BALANÇO GERAL -1999

### DEMONSTRATIVO DA RECEITA E DA DESPESA SEGUNDO AS CATEGORIAS ECONÔMICAS

ANEXO I

RECEITAS	VALOR - R\$	DESPESAS	VALOR - R\$
<b>RECEITA CORRENTES</b>	<b>145.343.738,95</b>	<b>DESPESAS CORRENTES</b>	<b>131.221.008,08</b>
* Receitas Tributárias	48.322.765,34	* Pessoal e Encargos Sociais	94.606.326,80
* Receitas de Contribuições	0,00	* Juros e Encargos da Dívida	4.446.833,63
* Receitas Patrimoniais	73.299,19	* Outras Despesas Correntes	32.167.847,65
* Receitas de Serviços	0,00		
* Transferências Correntes	83.410.252,59		
* Outras Receitas Correntes	13.537.421,83		
<b>RECEITAS DE CAPITAL</b>	<b>0,00</b>	<b>DESPESAS DE CAPITAL</b>	<b>17.058.289,20</b>
* Operações de Créditos	0,00	* Investimentos	13.623.120,13
* Alienação de Bens	0,00	* Inversões Financeiras	91.548,87
* Transferências de Capital	0,00	* Amortização da Dívida	3.343.620,20
<b>DÉFICIT DO ORÇAMENTÁRIO</b>	<b>2.935.558,33</b>	<b>SUPERÁVIT DO ORÇAMENTO</b>	<b>0,00</b>
<b>TOTAL</b>	<b>148.279.297,28</b>	<b>TOTAL</b>	<b>148.279.297,28</b>
<b>RESUMO</b>			
* RECEITAS CORRENTES	145.343.738,95	* DESPESAS CORRENTES	131.221.008,08
* RECEITA DE CAPITAL	0,00	* DESPESAS DE CAPITAL	17.058.289,20
* DÉFICIT	2.935.558,33	* SUPERÁVIT	0,00
<b>TOTAL</b>	<b>148.279.297,28</b>	<b>TOTAL</b>	<b>148.279.297,28</b>

Fonte: SEFIN/DIF/DICON

ARACAJU, SE 31 DE DEZEMBRO DE 1999

RICARDO DE O.NUNES  
CONTADOR - CRC 3.195

ANTONIO S.ROCHA  
DIRETOR FINANCEIRO

JOSÉ AUGUSTO GAMA DA SILVA  
SECRETÁRIO MUN. DE FINANÇAS



## BALANÇO GERAL 1999

ADMINISTRAÇÃO DIRETA E INDIRETA REGIDA PELA LEI Nº 4.320/64  
ANEXO 12

### BALANÇO ORÇAMENTÁRIO

TÍTULOS	PREVISÃO - R\$	EXECUÇÃO - R\$	DIFERENÇA - R\$
<b>RECEITAS</b>			
<b>RECEITAS CORRENTES</b>	<b>133.926.000,00</b>	<b>145.343.738,95</b>	<b>-11.417.738,95</b>
* RECEITAS TRIBUTÁRIAS	45.430.000,00	48.322.765,34	-2.892.765,34
* RECEITAS DE CONTRIBUIÇÕES	0,00	0,00	0,00
* RECEITAS PATRIMONIAIS	100.000,00	73.299,19	26.700,81
* RECEITAS DE SERVIÇOS	0,00	0,00	0,00
* TRANSFERÊNCIAS CORRENTES	83.624.000,00	83.410.252,59	213.747,41
* OUTRAS RECEITAS CORRENTES	4.772.000,00	13.537.421,83	-8.765.421,83
* DEDUÇÃO DO FUNDEF	0,00	0,00	0,00
<b>RECEITAS DE CAPITAL</b>	<b>30.068.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>30.068.000,00</b>
* OPERAÇÕES DE CRÉDITO	2.288.000,00	0,00	2.288.000,00
* ALIENAÇÕES DE BENS	0,00	0,00	0,00
* TRANSFERÊNCIAS DE CAPITAL	27.780.000,00	0,00	27.780.000,00
<b>RECEITAS INTRA-ORÇAMENTÁRIA CORRENTES</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
* RECEITA DE CONTRIBUIÇÕES	0,00	0,00	0,00
<b>SOMA</b>	<b>163.994.000,00</b>	<b>145.343.738,95</b>	<b>18.650.261,05</b>
<b>DÉFICIT</b>	<b>0,00</b>	<b>2.935.558,33</b>	<b>-2.935.558,33</b>
<b>TOTAL</b>	<b>163.994.000,00</b>	<b>148.279.297,28</b>	<b>15.714.702,72</b>
TÍTULOS	PREVISÃO - R\$	EXECUÇÃO - R\$	DIFERENÇA - R\$
<b>DESPESAS</b>			
<b>CRÉDITOS</b>			
ORÇAMENTÁRIOS E SUPLEMENTARES	163.994.000,00	148.279.297,28	15.714.702,72
DESPESAS CORRENTES	145.349.455,39	131.221.008,08	14.128.447,31
DESPESAS CAPITAL	18.644.544,61	17.058.289,20	1.586.255,41
RESERVA CONTIGÊNCIA	0,00	0,00	0,00
DESPESAS INTRA ORÇAMENTÁRIAS	0,00	0,00	0,00
<b>SOMA</b>	<b>163.994.000,00</b>	<b>148.279.297,28</b>	<b>15.714.702,72</b>
<b>SUPERÁVIT</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>TOTAL</b>	<b>163.994.000,00</b>	<b>148.279.297,28</b>	<b>15.714.702,72</b>

Fonte: SEFIN/DIF/DICON

ARACAJU, SE 31 DE DEZEMBRO DE 1999

RICARDO DE O.NUNES    ANTONIO S.ROCHA    JOSÉ AUGUSTO GAMA DA SILVA  
CONTADOR - CRC 3.195    DIRETOR FINANCEIRO    SECRETÁRIO MUN. DE FINANÇAS





## BALANÇO GERAL 1999

ADMINISTRAÇÃO DIRETA E INDIRETA REGIDA PELA LEI Nº 4.320/64  
ANEXO 13

### BALANÇO FINANCEIRO

TÍTULOS	VALOR - R\$	TÍTULOS	VALOR - R\$
<b>RECEITA ORÇAMENTÁRIA</b>		<b>DESPESA ORÇAMENTÁRIA</b>	
<b>RECEITA CORRENTES</b>	<b>145.343.738,95</b>	01 - LEGISLATIVO	14.286.882,08
* Receitas Tributárias	48.322.765,34	02 - JUDICIÁRIA	0,00
* Receitas Contribuições	0,00	03 - ADMINISTRAÇÃO E PLANEJAMENTO	40.129.239,27
* Receitas Patrimoniais	73.299,19	08 - EDUCAÇÃO E CULTURA	41.102.222,22
* Receitas de Serviços	0,00	10 - HABITAÇÃO E URBANISMO	31.151.489,10
* Transferências Correntes	83.410.252,59	13- SAÚDE E SANEAMENTO	17.022.201,63
* Outras Receitas Correntes	13.537.421,83	14- TRABALHO	145.455,77
<b>RECEITA CORRENTES (INTRA)</b>	<b>0,00</b>	15- ASSISTÊNCIA E PREVIDÊNCIA	4.441.807,21
<b>DEDUÇÃO DO FUNDED</b>	<b>0,00</b>	16- TRANSPORTE	0,00
<b>RECEITAS DE CAPITAL</b>	<b>0,00</b>		
* Operação de Crédito	0,00		
* Alienação de Bens	0,00		
* Transferências de Capital	0,00		
<b>TOTAL DAS RECEITAS ORÇAMENTÁRIAS</b>	<b>145.343.738,95</b>	<b>TOTAL DAS DESPESAS ORÇAMENTÁRIAS</b>	<b>148.279.297,28</b>
<b>EXTRA-ORÇAMENTÁRIA</b>	<b>36.899.626,15</b>	<b>TOTAL DAS DESPESAS ORÇAMENTÁRIAS</b>	<b>296.558.594,56</b>
* Despesa Orç.do Exerc. a Pagar	21.503.972,49	<b>EXTRA-ORÇAMENTÁRIA</b>	<b>38.109.443,22</b>
* Débitos de Tesouraria	0,00	* Despesa Orç.do Exerc. A pagar	0,00
* Depósito Diversas Origens	13.828.549,36	* Restos a Pagar	21.591.684,51
* Restos a Pagar	1.567.104,30	* Debitos de Tesouraria	2.232.166,90
		* Depósito Diversas Origens	14.285.591,81
<b>OUTRAS OPERAÇÕES</b>	<b>15.266.036,19</b>	<b>OUTRAS OPERAÇÕES</b>	<b>15.297.671,48</b>
* Responsável p/cheques não resgatado	345.596,85	* Responsavel p/cheques não resgatado	377.232,14
* Aplicações Financeiras	14.167.829,28	* Aplicações Financeiras	14.167.829,28
* Pagamentos a Regularizar	752.566,60	* Pagamentos a Regularizar	752.566,60
* Responsabilidade Financeira	43,46	* Responsabilidade Financeira	43,46
* Receita a Regularizar	0,00	* Receita a Regularizar	0,00
<b>TOTAL</b>	<b>197.509.401,29</b>	<b>TOTAL</b>	<b>201.686.411,98</b>
<b>SALDO DO EXERCÍCIO ANTERIOR</b>		<b>SALDO PARA O EXERCÍCIO SEGUINTE</b>	
* Bancos Conta Movimento	370.067,67	* Bancos Conta Movimento	103.714,98
* Vinculado em C/C Bancária	933.119,40	* Vinculado em C/C Bancária	192.884,54
* Banco Conta Arrecadação	3.170.423,14	* Banco Conta Arrecadação	0,00
<b>TOTAL DO SALDO DO EXERCÍCIO ANTERIOR</b>	<b>4.473.610,21</b>	<b>TOTAL DO SALDO P/O EXERCÍCIO SEGUINTE</b>	<b>296.599,52</b>
<b>TOTAL</b>	<b>201.983.011,50</b>	<b>TOTAL</b>	<b>201.983.011,50</b>

Fonte: SEFIN/DIF/DICON

ARACAJU, SE 31 DE DEZEMBRO DE 1999

RICARDO DE O.NUNES  
CONTADOR - CRC 3.195

ANTONIO S.ROCHA  
DIRETOR FINANCEIRO

JOSÉ AUGUSTO G. DA SILVA  
SECRETÁRIO MUN. DE FINANÇAS



## BALANÇO GERAL 1999

ADMINISTRAÇÃO DIRETA E INDIRETA REGIDA PELA LEI Nº 4.320/64  
ANEXO 14

### BALANÇO PATRIMONIAL

ATIVO	VALOR - R\$	PASSIVO	VALOR - R\$
<b>ATIVO FINANCEIRO</b>	<b>368.308,88</b>	<b>PASSIVO FINANCEIRO</b>	<b>43.907.958,87</b>
<b>ATIVO DISPONÍVEL</b>	<b>296.599,52</b>	<b>DÍVIDA FLUTUANTE</b>	<b>43.907.958,87</b>
CAIXA	0,00	* CREDORES DIVERSOS	0,89
BANCO CONTA MOVIMENTO	103.714,98	* RESTOS A PAGAR	39.048.730,75
VINCULADO EM CTA. CORRENTE BANCÁRIA	192.884,54	* DEPÓSITOS E /OU CONSIGNAÇÕES	4.859.227,23
BANCOS CONTA CONVÊNIOS	192.884,54	* DEBITO DE TESOUREARIA	0,00
BANCO CONTA ARRECADAÇÃO	0,00		
<b>ATIVO REALIZÁVEL</b>	<b>71.709,36</b>		
RESPONSABILIDADES FINANCEIRA	0,00		
RESPONSABILIDADES POR CHS. N/RESGATADOS	71.709,36		
PAGAMENTOS A REGULARIZAR	0,00		
<b>ATIVO PERMANENTE</b>	<b>214.301.493,98</b>	<b>PASSIVO PERMANENTE</b>	<b>44.903.973,47</b>
<b>INVESTIMENTOS</b>	<b>0,00</b>	DÍVIDA FUNDADA INTERNA	44.903.973,47
PARTICIPAÇÃO SOCIETÁRIA	0,00	DÍVIDA FUNDADA EXTERNA	0,00
<b>IMOBILIZADO</b>	<b>41.507.859,25</b>	DÍVIDA COM PARCELAMENTO INSS	0,00
BENS MÓVEIS	3.665.130,24	PRECATÓRIOS	0,00
BENS IMÓVEIS	36.459.421,34	DÍVIDA COMPRA DO PRÉDIO	0,00
ALMOXARIFADO	1.383.307,67		
<b>CRÉDITOS</b>	<b>172.793.634,73</b>		
DÍVIDA ATIVA	172.793.634,73		
<b>SOMA DO ATIVO REAL</b>	<b>214.669.802,86</b>	<b>SOMA DO PASSIVO REAL</b>	<b>88.811.932,34</b>
<b>PASSIVO REAL DESCOBERTO</b>	<b>0,00</b>	<b>ATIVO REAL LÍQUIDO</b>	<b>125.857.870,52</b>
<b>ATIVO COMPENSADO</b>	<b>3,96</b>	<b>PASSIVO COMPENSADO</b>	<b>3,96</b>
VALORES EM PODER DE TERCEIROS	3,93	VALORES EM PODER DE TERCEIROS	3,93
VALORES DE TERCEIROS	0,03	VALORES DE TERCEIROS	0,03
<b>TOTAL GERAL DO ATIVO</b>	<b>214.669.806,82</b>	<b>TOTAL GERAL DO PASSIVO</b>	<b>214.669.806,82</b>

Fonte: SEFIN/DIF/DICON

ARACAJU, SE 31 DE DEZEMBRO DE 1999

RICARDO DE O.NUNES  
CONTADOR - CRC 3.195

ANTONIO S.ROCHA  
DIRETOR FINANCEIRO

JOSÉ AUGUSTO G. DA SILVA  
SECRETÁRIO MUN. DE FINANÇAS



## BALANÇO GERAL 1999

ADMINISTRAÇÃO DIRETA E INDIRETA REGIDA PELA LEI Nº 4.320/64  
ANEXO 15

### DEMONSTRATIVO DAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS

TÍTULOS	VALOR - R\$	TÍTULOS	VALOR - R\$
<b>RESULTADOS DA EXE. ORÇAMENTÁRIA</b>		<b>RESULTADOS DA EXE. ORÇAMENTÁRIA</b>	
<b>RECEITAS ORÇAMENTÁRIAS</b>	<b>145.343.738,95</b>	<b>DESPESAS ORÇAMENTÁRIAS</b>	<b>148.279.297,28</b>
<b>* RECEITAS CORRENTES</b>	<b>145.343.738,95</b>	<b>* DESPESAS CORRENTES</b>	<b>131.221.008,08</b>
* RECEITAS TRIBUTÁRIAS	48.322.765,34	* PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	94.606.326,80
* RECEITAS DE CONTRIBUIÇÕES	0,00	* JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA	4.446.833,63
* RECEITAS PATRIMONIAIS	73.299,19	* OUTRAS DESPESAS CORRENTES	32.167.847,65
* RECEITAS DE SERVIÇOS	0,00	<b>* DESPESAS CORRENTES (INTER)</b>	<b>0,00</b>
* TRANSFERÊNCIAS CORRENTES	83.410.252,59		
* OUTRAS RECEITAS CORRENTES	13.537.421,83		
<b>* DEDUCAÇÃO FUNDEB</b>	<b>0,00</b>	<b>* DESPESAS DE CAPITAL</b>	<b>17.058.289,20</b>
<b>* RECEITAS CORRENTES (INTER)</b>	<b>0,00</b>	* INVESTIMENTOS	13.623.120,13
<b>* RECEITAS DE CAPITAL</b>	<b>0,00</b>	* INVERSÕES FINANCEIRAS	91.548,87
* OPERAÇÕES DE CRÉDITO	0,00	* TRANSFERÊNCIAS CAPITAL	3.343.620,20
* ALIENAÇÕES DE BENS	0,00		
* TRANSFERÊNCIAS DE CAPITAL	0,00		
		<b>* MUTAÇÕES PATRIMONIAIS</b>	<b>7.026.349,69</b>
<b>* MUTAÇÕES PATRIMONIAIS</b>	<b>5.714.756,42</b>	* COBRANÇA DA DÍVIDA ATIVA	7.026.349,69
* AQUISIÇÃO DE BENS	0,00	* ALEINAÇÕES DE BENS	0,00
* AMORTIZAÇÃO DA DÍVIDA PÚBLICA	4.796.270,82		
* CONST. AQUISIÇÃO DE BENS IMÓVEIS	6.500,00	<b>* INDEPENDENTES EXERC.ORÇAMENTÁRIA</b>	<b>10.903.644,55</b>
* AQUISIÇÃO DE BENS MÓVEIS	911.985,60	* ENCAMPAÇÃO DA DÍVIDA PASSIVAS	5.023.028,76
<b>* INDEPENDENTES EXERC.ORÇAMENTÁRIA</b>	<b>11.618.028,95</b>	* CANCELADO DA DÍVIDA ATIVA	3.253.891,10
* INSC.DA DÍVIDA ATIVA TRIBUTÁRIA	0,00	* CONSTITUIÇÃO DE PROVISÃO DA DIV. ATIVA	0,00
* DIMINUIÇÃO DA DÍVIDA POR BAIXA CAMBIAL	0,00	* SAÍDA MATERIAL CONS.ALMOXARIFADO	2.509.789,64
* INSUBSISTÊNCIA PASSIVAS	0,00	* DESINCORPORAÇÃO DE BENS	116.935,05
* INCORPORAÇÃO ALMOXARIFADO	3.816.155,53	* INSUN ATIVAS	
* CANCELAMENTO DIVIDA PASSIVA	7.801.873,42	<b>*RESULTADO PATRIMONIAL</b>	
<b>*RESULTADO PATRIMONIAL</b>	<b>0,00</b>		
<b>DÉFICIT VERIFICADO</b>	<b>3.532.767,20</b>	<b>* SUPERÁVIT VERIFICADO</b>	
<b>TOTAL</b>	<b>166.209.291,52</b>	<b>TOTAL</b>	<b>166.209.291,52</b>

Fonte: SEFIN/DIF/DICON

ARACAJU, SE 31 DE DEZEMBRO DE 1999

RICARDO DE O.NUNES  
CONTADOR - CRC 3.195

ANTONIO S.ROCHA  
DIRETOR FINANCEIRO

JOSÉ AUGUSTO GAMA DA SILVA  
SECRETÁRIO MUN. DE FINANÇAS



## BALANÇO GERAL 1999

ADMINISTRAÇÃO DIRETA E INDIRETA REGIDA PELA LEI Nº 4.320/64

### BALANÇO PATRIMONIAL COMPARADO

ATIVO TÍTULOS	EXERCÍCIO DE 1998	EXERCÍCIO DE 1999	VARIAÇÕES		PASSIVO TÍTULOS	EXERCÍCIO DE 1998	EXERCÍCIO DE 1999	VARIAÇÕES	
			PARA +	PARA -				PARA +	PARA -
<b>ATIVO FINANCEIRO</b>					<b>PASSIVO FINANCEIRO</b>				
* CAIXA	0,00	0,00			* DEBITOS DE TESOURARIA	2.232.166,90	0,00		
* BANCOS C/ MOVIMENTO	370.067,67	103.714,98		266.352,69	* RESTOS A PAGAR	45.371.211,89	39.048.731,64		6.322.480,25
* VINCULADO EM CONTA BANCÁRIA	933.119,40	192.884,54		740.234,86	* CREDITORES DIVERSOS		0,89		
* BANCO CONTA ARRECAÇÃO	3.170.423,14	0,00		3.170.423,14	* DEPOSITOS E OU CONSIGNAÇÕES	5.316.269,68	4.859.227,23	2.467.757,55	
<b>SOMA DO DISPONÍVEL</b>	<b>4.473.610,21</b>	<b>296.599,52</b>	<b>0,00</b>	<b>4.177.010,69</b>	<b>SOMA DO PASSIVO FINANCEIRO</b>	<b>52.919.649,36</b>	<b>43.907.959,76</b>	<b>2.467.757,55</b>	<b>6.322.480,25</b>
<b>ATIVO REALIZÁVEL</b>					<b>PASSIVO PERMANENTE</b>				
* RESPONSABILIDADE FINANCEIRA					* DÍVIDA FUNDADA INTERNA	44.677.215,53	44.903.973,47	226.757,94	
* RESPONS. POR CH. N/ RESGATADO	40.074,07	71.709,36	31.635,29		* OUTRAS DÍVIDAS				
* DEVEDORES DIVERSOS	0,00	0,00			<b>SOMA PASSIVO PERMANENTE</b>	<b>44.677.215,53</b>	<b>44.903.973,47</b>	<b>226.757,94</b>	<b>0,00</b>
<b>SOMA DO REALIZÁVEL</b>	<b>40.074,07</b>	<b>71.709,36</b>	<b>31.635,29</b>	<b>0,00</b>	<b>SOMA DO PASSIVO REAL</b>	<b>97.596.864,89</b>	<b>88.811.933,23</b>	<b>2.694.515,49</b>	<b>6.322.480,25</b>
<b>SOMA DO ATIVO FINANCEIRO</b>	<b>4.513.684,28</b>	<b>368.308,88</b>	<b>31.635,29</b>	<b>4.177.010,69</b>	<b>SALDO PATRIMONIAL</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>		
<b>ATIVO PERMANENTE</b>					<b>ATIVO REAL LÍQUIDO</b>	<b>129.390.637,72</b>	<b>125.857.870,52</b>	<b>(24.104.224,73)</b>	<b>8.134.771,23</b>
* VALORES ALMOXARIFADO	76.941,78	1.383.307,67	1.306.365,89						
* BENS MÓVEIS	2.870.079,69	3.665.130,24	795.050,55						
* BENS IMÓVEIS	36.452.921,34	36.459.421,34	6.500,00						
* CREDITOS DÍVIDA ATIVA	183.073.875,52	172.793.634,73		10.280.240,79					
* VALORES ( AÇÕES)									
<b>SOMA DO ATIVO PERMANENTE</b>	<b>222.473.818,33</b>	<b>214.301.493,98</b>	<b>2.107.916,44</b>	<b>10.280.240,79</b>					
<b>SOMA DO ATIVO REAL</b>	<b>226.987.502,61</b>	<b>214.669.802,86</b>	<b>2.139.551,73</b>	<b>14.457.251,48</b>					
<b>PASSIVO REAL A DESCOBERTO</b>									
<b>ATIVO COMPENSADO</b>					<b>PASSIVO COMPENSADO</b>				
* VALORES EM PODER DE TERCEIRO	3,93	3,93			* VALORES EM PODER DE TERCEIROS	3,93	3,93		
* VALORES DE TERCEIROS	0,03	0,03			* VALORES DE TERCEIROS	0,03	0,03		
<b>TOTAL DO ATIVO COMPENSADO</b>	<b>3,96</b>	<b>3,96</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>TOTAL DO PASSIVO COMPENSADO</b>	<b>3,96</b>	<b>3,96</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>TOTAL GERAL DO ATIVO</b>	<b>226.987.506,57</b>	<b>214.669.806,82</b>	<b>2.139.551,73</b>	<b>14.457.251,48</b>	<b>TOTAL GERAL DO PASSIVO</b>	<b>226.987.506,57</b>	<b>214.669.807,71</b>	<b>-21.409.709,24</b>	<b>14.457.251,48</b>

Fonte: SEFIN/DIF/DICON

ARACAJU, SE 31 DE DEZEMBRO DE 1999

RICARDO DE O.NUNES    ANTONIO S.ROCHA    JOSÉ AUGUSTO GAMA DA SILVA  
CONTADOR - CRC 3.195    DIRETOR FINANCEIRO    SECRETÁRIO MUN. DE FINANÇAS



## BALANÇO GERAL 1999

ADMINISTRAÇÃO DIRETA E INDIRETA REGIDA PELA LEI Nº 4.320/64  
ADENDO VIII À PORTARIA SOF N. 08 DE 04/02/85  
LEI 4.320/64 ANEXO 9

### DEMONSTRATIVO DA DESPESA POR ÓRGÃOS E FUNÇÕES

ÓRGÃO	LEGISLATIVO	TRABALHO	ADMINISTRAÇÃO PLANEJAMENTO	EDUCAÇÃO CULTURA	HABITAÇÃO URBANISMO	SAÚDE SANEAMENTO	ASSISTENCIA PREVIDENCIA	TRANSPORTE	TOTAL
01 CÂMARA MUNICIPAL DE ARACAJU	14.286.882,08								14.286.882,08
10 GABINETE DO PREFEITO		145.455,77	2.398.597,02	699.451,17					3.243.503,96
11 GABINETE DO VICE PREFEITO			140.212,26						140.212,26
12 SECRETARIA MUNICIPAL DE GOVERNO			1.774.894,77						1.774.894,77
13 SECRETARIA MUNICIPAL DE FINANÇAS			18.237.566,30						18.237.566,30
14 PROCURADORIA GERAL DO MUNICÍPIO			1.987.487,85						1.987.487,85
15 SECRETARIA M. DE ADMINISTRAÇÃO			9.608.847,53						9.608.847,53
16 SECRETARIA M. DE CONTROLE INTERNO			588.627,87						588.627,87
17 SECRETARIA M. DE EDUCAÇÃO				40.402.771,05					40.402.771,05
18 SECRETARIA M. DE SAÚDE						16.043.361,65			16.043.361,65
19 SECRETARIA M. DE ASSIST. S. E CIDADANIA							4.441.807,21		4.441.807,21
20 SECRETARIA M. DE COMUNICAÇÃO SOCIAL			1.980.886,12						1.980.886,12
21 SECRETARIA M. DE PLANEJAMENTO			3.412.119,55		31.151.489,10	978.839,98			35.542.448,63
<b>TOTAL</b>	<b>14.286.882,08</b>	<b>145.455,77</b>	<b>40.129.239,27</b>	<b>41.102.222,22</b>	<b>31.151.489,10</b>	<b>17.022.201,63</b>	<b>4.441.807,21</b>	<b>0,00</b>	<b>148.279.297,28</b>

Fonte: SEFIN/DIF/DICON

ARACAJU, SE 31 DE DEZEMBRO DE 1999

RICARDO DE O. NUNES  
CONTADOR - CRC 3.195

ANTONIO S. ROCHA  
DIRETOR FINANCEIRO

FERNANDO SOARES DA MOTA  
SECRETÁRIO MUN. DE FINANÇAS



ESTADO DE SERGIPE  
PREFEITURA MUNICIPAL DE ARACAJU  
SECRETARIA MUNICIPAL DE FINANÇAS

## BALANÇO GERAL 1999

### DÍVIDA FUNDADA INTERNA

### DÍVIDA FUNDADA EXTERNA ANEXO 16

TÍTULO	SALDO DO EXERCÍCIO ANTERIOR	MOVIMENTO DO EXERCÍCIO		SALDO PARA O EXERC. SEGUINTE	TÍTULO	SALDO DO EXERCÍCIO ANTERIOR	MOVIMENTO DO EXERCÍCIO		SALDO PARA O EXERC. SEGUINTE
		DÉBITO	CRÉDITO				DÉBITO	CRÉDITO	
BRASIL CT 94 000066-2 E OUTROS	40.810.768,83	4.349.171,95	4.549.561,41	41.011.158,29			NADA CONSTA		
CEF CT 30.560.11 30.659-1	3.866.446,70	447.098,87	473.467,35	3.892.815,18					
<b>TOTAL</b>	<b>44.677.215,53</b>	<b>4.796.270,82</b>	<b>5.023.028,76</b>	<b>44.903.973,47</b>	<b>TOTAL</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

Fonte:SEFIN/DIF/DICON

ARACAJU, SE 31 DE DEZEMBRO DE 1999

RICARDO DE O.NUNES    ANTONIO S.ROCHA    JOSÉ AUGUSTO GAMA DA SILVA  
CONTADOR - CRC 3.195    DIRETOR FINANCEIRO    SECRETÁRIO MUN. DE FINANÇAS



# BALANÇO GERAL 1999

## DEMONSTRATIVO DA DIVIDA FLUTUANTE

### ANEXO 17

TÍTULO	SALDO DO EXERCÍCIO ANTERIOR	MOVIMENTO DO EXERCÍCIO		SALDO PARA O EXERC. SEGUINTE
		DÉBITO	CRÉDITO	
RESTOS A PAGAR	45.371.211,89	23.071.076,79	29.393.557,93	39.048.730,75
DEBITOS DE TESOURARIA	2.232.166,90	0,00	2.232.166,90	0,00
CREDORES DIVEROS	0,89	0,00	0,00	0,89
DEPOSITOS E OU/CONSIGNAÇÕES	5.316.269,68	13.828.549,36	14.285.591,81	4.859.227,23
<b>TOTAL</b>	<b>52.919.649,36</b>	<b>36.899.626,15</b>	<b>45.911.316,64</b>	<b>43.907.958,87</b>

Fonte: SEFIN/DIF/DICON

ARACAJU, SE 31 DE DEZEMBRO DE 1999

RICARDO DE O. NUNES  
CONTADOR - CRC 3.195

ANTONIO S. ROCHA  
DIRETOR FINANCEIRO

JOSÉ AUGUSTO GAMA DA SILVA  
SECRETÁRIO MUN. DE FINANÇAS



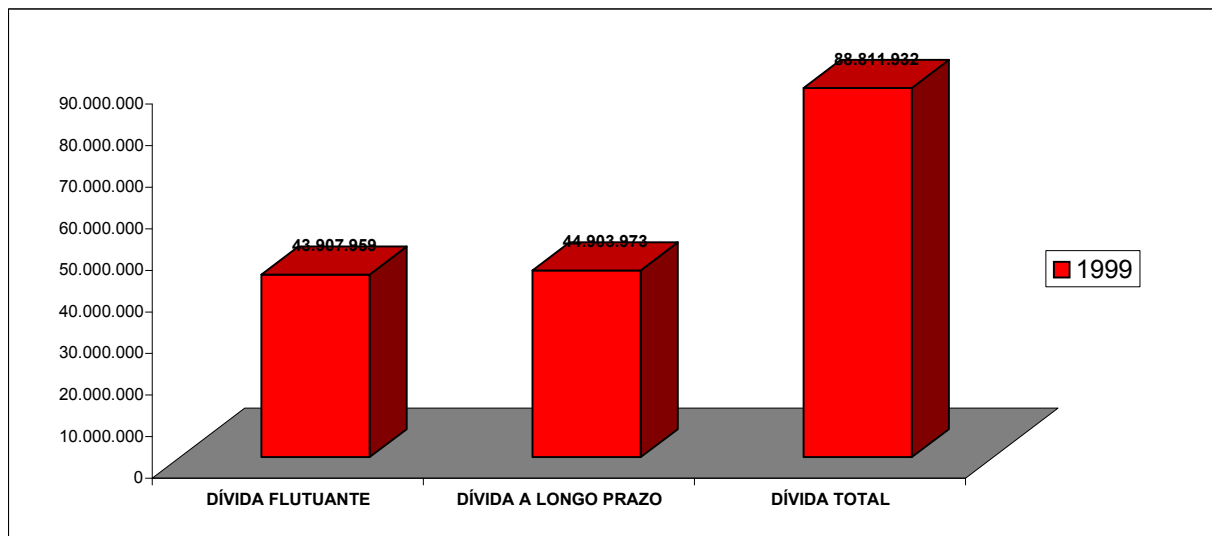
## BALANÇO GERAL 1999

ADMINISTRAÇÃO DIRETA E INDIRETA REGIDA PELA LEI Nº 4.320/64  
ANEXOS 16 e 17  
Valores em R\$

### DEMONSTRATIVO DA DÍVIDA PÚBLICA

CONTAS	1998
<b>DÍVIDA FLUTUANTE</b>	<b>43.907.958,87</b>
* CREDORES DIVERSOS	0,89
* RESTOS A PAGAR	39.048.730,75
* DEPÓSITOS E /OU CONSIGNAÇÕES	4.859.227,23
* DÉBITO DE TESOUREARIA	0,00
<b>DÍVIDA A LONGO PRAZO</b>	<b>44.903.973,47</b>
DÍVIDA FUNDADA INTERNA	44.903.973,47
DÍVIDA FUNDADA EXTERNA	0,00
DÍVIDA COM PARCELAMENTO INSS	0,00
PRECATÓRIOS	0,00
DÍVIDA COMPRA DO PRÉDIO	0,00
<b>TOTAL</b>	<b>88.811.932,34</b>

GRÁFICO DA DÍVIDA PÚBLICA DA PREFEITURA DE ARACAJU -1999



	1999
DÍVIDA FLUTUANTE	43.907.959
DÍVIDA A LONGO PRAZO	44.903.973
DÍVIDA TOTAL	88.811.932

Fonte: SEFIN/DIF/DICON

ARACAJU, SE 31 DE DEZEMBRO DE 1999

RICARDO DE O.NUNES  
CONTADOR - CRC 3.195

ANTONIO S.ROCHA  
DIRETOR FINANCEIRO

JOSÉ AUGUSTO GAMA DA SILVA  
SECRETÁRIO MUN. DE FINANÇAS





ESTADO DE SERGIPE  
PREFEITURA MUNICIPAL DE ARACAJU  
SECRETARIA MUNICIPAL DE FINANÇAS

## BALANÇO GERAL 1999

### DEMONSTRATIVO DA CONTA DIVIDA ATIVA

TÍTULO	SALDO DO EXERCÍCIO ANTERIOR	MOVIMENTO DO EXERCÍCIO		SALDO PARA O EXERC. SEGUINTE
		DÉBITO	CRÉDITO	
CRÉDITOS FISCAIS INCRITOS	183.073.875,52	0,00	10.280.240,79	172.793.634,73
<b>TOTAL</b>	<b>183.073.875,52</b>	<b>0,00</b>	<b>10.280.240,79</b>	<b>172.793.634,73</b>

Fonte: SEFIN/DIF/DICON

ARACAJU, SE 31 DE DEZEMBRO DE 1999

RICARDO DE O. NUNES  
CONTADOR - CRC 3.195

ANTONIO S. ROCHA  
DIRETOR FINANCEIRO

JOSÉ AUGUSTO GAMA DA SILVA  
SECRETÁRIO MUN. DE FINANÇAS



## BALANÇO GERAL 1999

### DEMONSTRATIVO DA CONTA ALMOXARIFADO

DE ORDEM	DISCRIMINAÇÃO	VALOR - R\$
01	SALDO DO EXERCÍCIO ANTERIOR	76.941,78
02	INSCRIÇÃO NO EXERCÍCIO	3.816.155,53
03	BAIXA DE BENS	2.509.789,64
04	DESINCORPORAÇÃO DE BENS	0,00
05	SALDO PARA O EXERCÍCIO SEGUINTE	1.383.307,67
<b>TOTAL</b>		<b>1.383.307,67</b>

### DEMONSTRATIVO DA CONTA RESPONSABILIDADE FINANCEIRA

DE ORDEM	DISCRIMINAÇÃO	VALOR - R\$
01	SALDO DO EXERCÍCIO ANTERIOR	0,00
02	INSCRIÇÃO NO EXERCÍCIO	0,00
03	BAIXA DE BENS	0,00
04	DESINCORPORAÇÃO DE BENS	0,00
05	SALDO PARA O EXERCÍCIO SEGUINTE	0,00
<b>TOTAL</b>		<b>0,00</b>

### DEMONSTRATIVO DA CONTA CHS NÃO RESGATADO

DE ORDEM	DISCRIMINAÇÃO	VALOR - R\$
01	SALDO DO EXERCÍCIO ANTERIOR	40.074,07
02	INSCRIÇÃO NO EXERCÍCIO	49.519,44
03	BAIXA DE BENS	17.884,15
04	DESINCORPORAÇÃO DE BENS	0,00
05	SALDO PARA O EXERCÍCIO SEGUINTE	71.709,36
<b>TOTAL</b>		<b>71.709,36</b>

Fonte: SEFIN/DIF/DICON

ARACAJU, SE 31 DE DEZEMBRO DE 1998

RICARDO DE O. NUNES  
CONTADOR - CRC 3.195

ANTONIO S. ROCHA  
DIRETOR FINANCEIRO

JOSÉ AUGUSTO GAMA DA SILVA  
SECRETÁRIO MUN. DE FINANÇAS



## BALANÇO GERAL 1999

### DEMONSTRATIVO DE BENS IMÓVEIS

DE ORDEM	DISCRIMINAÇÃO	VALOR - R\$
01	SALDO DO EXERCÍCIO ANTERIOR	36.452.921,34
02	REAVALIÇÃO NO EXERCÍCIO	6.500,00
03	INSCRIÇÃO NO EXERCÍCIO	0,00
04	BAIXA DE BENS	0,00
15	DESINCORPORAÇÃO DE BENS	0,00
05	SALDO PARA O EXERCÍCIO SEGUINTE	36.459.421,34
<b>TOTAL</b>		<b>36.459.421,34</b>

### DEMONSTRATIVO DE BENS MÓVEIS

DE ORDEM	DISCRIMINAÇÃO	VALOR - R\$
01	SALDO DO EXERCÍCIO ANTERIOR	2.870.079,69
02	INSCRIÇÃO NO EXERCÍCIO	1.083.627,44
03	BAIXA DE BENS	288.576,89
04	DESINCORPORAÇÃO DE BENS	0,00
05	SALDO PARA O EXERCÍCIO SEGUINTE	3.665.130,24
<b>TOTAL</b>		<b>3.665.130,24</b>

Fonte: SEFIN/DIF/DICON

ARACAJU, SE 31 DE DEZEMBRO DE 1999

**RICARDO DE O. NUNES**  
CONTADOR - CRC 3.195

**ANTONIO S. ROCHA**  
DIRETOR FINANCEIRO

**JOSÉ AUGUSTO GAMA DA SILVA**  
SECRETÁRIO MUN. DE FINANÇAS