

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

## **PRESTAÇÃO DE CONTAS /2000**

ADMINISTRAÇÃO DIRETA E INDIRETADA REGIDA PELA LEI Nº 4.320/64



ESTADO DE SERGIPE  
PREFEITURA MUNICIPAL DE ARACAJU  
SECRETARIA MUNICIPAL DE FINANÇAS

# BALANÇO GERAL 2000

---

---

## APRESENTAÇÃO

Senhor Prefeito:

Em cumprimento às exigências legais pertinentes, estamos apresentando, em anexo, a Prestação de Contas Anual desta Municipalidade, relativamente ao exercício de 2000.

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 2000, 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 expreções 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 2000.

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 2000

### 1. RELATÓRIO DAS CONTAS DA GESTÃO NO EXERCÍCIO DE 2000 (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 2000.

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.

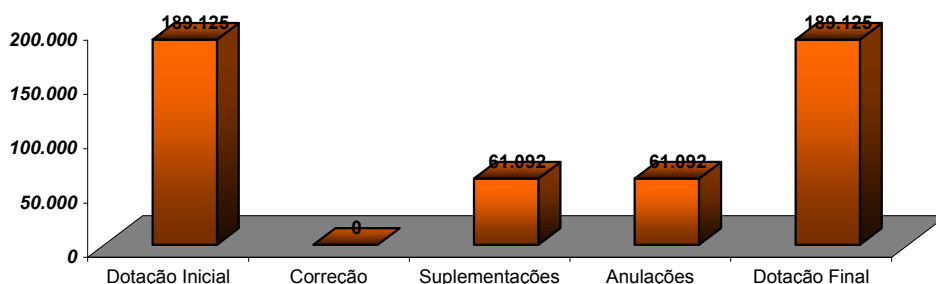
#### 2 - GESTÃO ORÇAMENTÁRIA

##### Orçamento Inicial e suas Alterações

O orçamento para o exercício de 2000, aprovado pela Lei nº 2.757 de 30 de dezembro de 1999, estimou a receita em **R\$ 189.124.850,00** (cento oitenta nove milhões, cento vinte quatro mil, oitocentos cinquenta reais) e fixou a despesa em igual valor.

ALTERAÇÕES NO ORÇAMENTO -2000	VALOR R\$
Dotação Inicial	189.124.850,00
( + ) Correção de dotações	0,00
( + ) Suplementações	61.092.038,87
( - ) Anulações	61.092.038,87
= Dotação Final	189.124.850,00

GRÁFICO 1 - ALTERAÇÃO NO ORÇAMENTO -2000



#### 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 2000

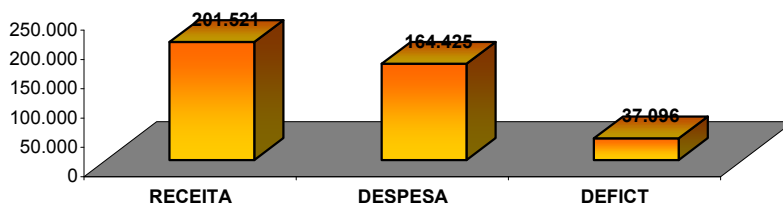
A execução Orçamentária, neste exercício, teve o seguinte comportamento:

EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA - 2000	VALOR R\$
<b>a) RECEITAS ARRECADADAS</b>	
<b>Receitas Correntes</b>	<b>192.324.466,71</b>
Receita Tributária	55.492.943,02
Receita Patrimonial	480.753,03
Receita de Contribuições	11.468.566,89
Receita de Serviços	12.113.060,13
Transferências Correntes	86.027.958,23
Outras Receitas Correntes	26.741.185,41
<b>Receitas de Capital</b>	<b>9.196.546,42</b>
Operações de Crédito	0,00
Alienação de Bens	20.250,11
Transferência de Capital	9.176.296,31
<b>Total das Receitas</b>	<b>201.521.013,13</b>
<b>b) DESPESAS REALIZADAS</b>	
<b>Despesas Correntes</b>	<b>151.049.973,08</b>
Despesas de Custeio	118.212.825,28
Transferências Correntes	32.837.147,80
<b>Despesas de Capital</b>	<b>13.374.726,06</b>
Investimentos	9.757.275,20
Inversões Financeiras	366.195,48
Transferências de Capital	3.251.255,38
<b>Total das Despesas</b>	<b>164.424.699,14</b>
<b>c) RESULTADO ORÇAMENTÁRIO ( a - b)</b>	<b>37.096.313,99</b>

A receita orçamentária efetivamente arrecadada, foi de **R\$ 201.521.013,13**, verificando-se uma arrecadação superior a prevista no início do período de **R\$ 12.396.163,13** o que representa um acréscimo de **6,55%**. Convém ressaltar que o superavit na receita, foi em decorrência do cancelamento de restos a pagar de exercícios anteriores contabilizados em outras receitas diversas.

A despesa realizada no exercício atingiu o montante de **R\$ 164.424.699,14**

No confronto entre as receitas arrecadadas e as despesas realizadas, verifica-se um Superavit Orçamentário no valor de **R\$ 37.096.313,99**, conforme gráfico abaixo:





## BALANÇO GERAL 2000

### 3 - GESTÃO FINANCEIRA Balanço Financeiro

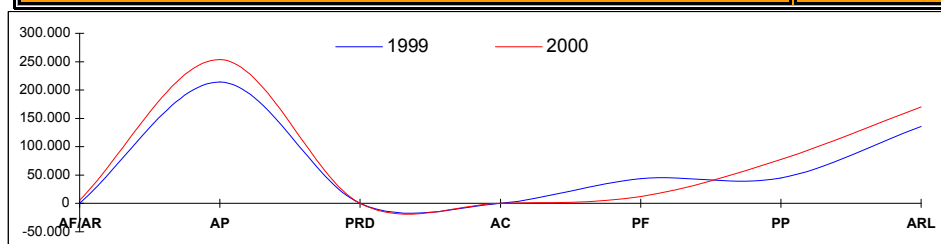
Demonstra as entradas e saídas de natureza orçamentária e extra-orçamentária no exercício, bem como as disponibilidades existentes no início e no final do período, conforme se demonstra:

GESTÃO FINANCEIRA	VALOR R\$
a) Disponibilidade do exercício anterior	296.599,52
b) Receita Orçamentária	201.521.013,13
c) Receita Extra-Orçamentária	17.659.830,55
d) Outras Operações	67.436.625,54
<b>Total ( a+b+c+d)</b>	<b>286.914.068,74</b>
e) Despesa Orçamentária	164.424.699,14
f) Despesa Extra-Orçamentária	49.363.803,47
g) Outras Operações	67.504.293,28
h) Disponibilidade para o exercício seguinte	5.621.272,85
<b>Total ( e+f+g+h )</b>	<b>286.914.068,74</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	5.621.272,85
Ativo Realizável	139.377,10
Ativo Permanente	253.738.359,28
Passivo Real a Descoberto	0,00
Ativo Compensado	3,96
<b>Total do Ativo</b>	<b>259.499.013,19</b>
<b>PASSIVO</b>	
Passivo Financeiro	12.203.985,95
Passivo Permanente	77.361.734,98
Passivo Compensado	3,96
Ativo Real Líquido	169.933.288,30
<b>Total do Passivo</b>	<b>259.499.013,19</b>





## BALANÇO GERAL 2000

### ANALISE DOS COMPONENTES PATRIMONIAIS

#### ATIVO

#### ATIVO FINANCEIRO

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

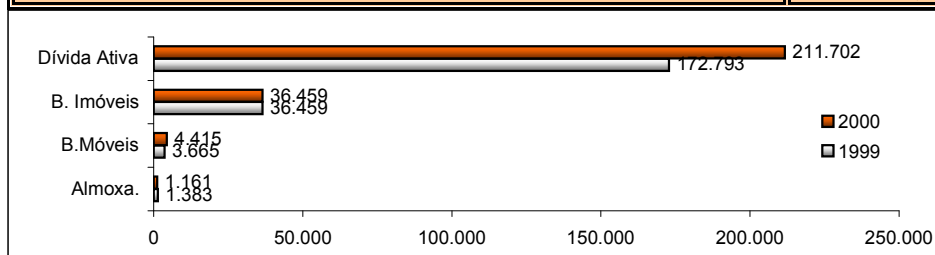
Isto é, compõem-se esse grupo de contas do disponível, vinculados em c/c bancária e realizáveis. O presente balanço demonstra a seguir a composição do Ativo Financeiro.

ATIVO FINANCEIRO	VALOR R\$
DISPONIVEL	
BANCO COM MOVIMENTO	312.907,21
VINCULADO EM C/C BANCÁRIA	5.290.205,86
BANCOS CONTA ARRECADAÇÃO	18.159,78
<b>TOTAL</b>	<b>5.621.272,85</b>
ATIVO REALIZAVEL	
DEVEDORES DIVERSOS	0,00
RESPONSABILIDADE FINANCEIRA	0,00
RESPONSÁVEIS P/CHEQUES NÃO RESGATADOS	139.377,10
<b>TOTAL</b>	<b>139.377,10</b>
<b>TOTAL DO ATIVO FINANCEIRO</b>	<b>5.760.649,95</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	1.161.364,68
BENS MÓVEIS	4.415.175,12
BEMS IMÓVEIS	36.459.421,34
CRÉDITOS DÍVIDA ATIVA	211.702.398,14
VALORES AÇÕES	
<b>TOTAL DO ATIVO PERMANENTE</b>	<b>253.738.359,28</b>





## BALANÇO GERAL 2000

### 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	7.001.866,57
CREDORES DIVERSOS	0,89
RESTOS A PAGAR	5.202.118,49
DÉBITO DE TESOURARIA	0,00
<b>TOTAL DO PASSIVO FINANCEIRO</b>	<b>12.203.985,95</b>

#### PASSIVO PERMANENTE

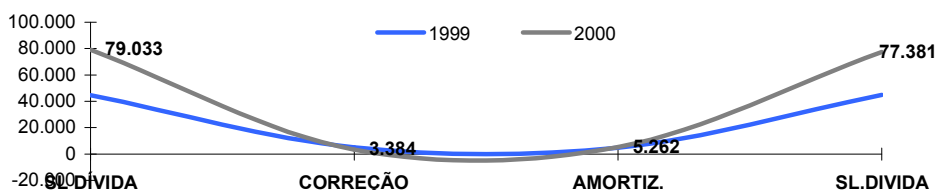
Representa as dívidas superiores a (12) meses e outras que dependem de autorização legislativa para amortização ou resgate.

#### 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\$ 77.381.734,98**, conforme demonstração abaixo:

DÍVIDA FUNDADA INTERNA	VALOR R\$
DÍVIDA FUNDADA INTERNA EM 31/12/1999	44.903.973,47
OUTRAS DÍVIDAS (INSS/IPES) EM 31/12/000	34.355.696,31
(+) EMISSÃO E CORREÇÃO NO EXERCÍCIO DE 2000	3.384.789,40
(-) AMORTIZAÇÃO NO EXERCÍCIO DE 2000	5.262.724,20
(=) DÍVIDA FUNDADA INTERNA (SALDO EM 30/12/2000)	77.381.734,98

O saldo da Dívida Fundada Interna em 2000 teve um incremento de **72,28%** em relação ao exercício de 1999, em face, principalmente da correção monetária dos saldos dos contratos de financiamento.







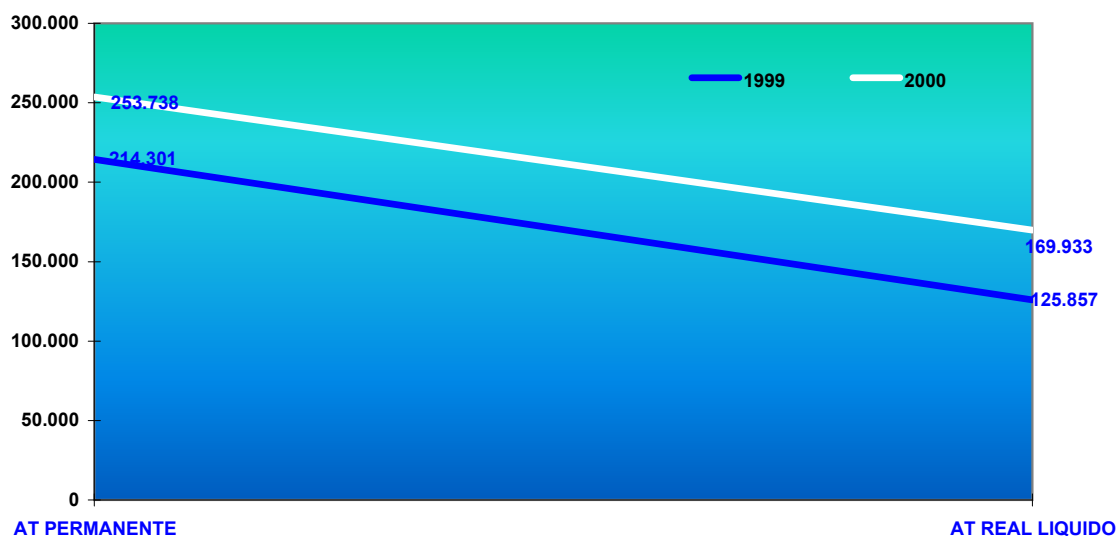
## BALANÇO GERAL 2000

### SALDO PATRIMONIAL

O saldo Patrimonial levantado em 30.12.2000, 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 1999 era equivalente a **R\$ 214.301.493,98** e que 2000 passou para **R\$ 253.738.359,28** o que representa um aumento de **18,40%** em relação ao ano anterior. Tal fato refletiu no resultado patrimonial que em 1999 tinha um Ativo Real Líquido de **R\$ 125.857.870,52**. E passou a ter um Ativo Real Líquido de **R\$ 169.933.288,30**. Conforme gráfico abaixo.

GRÁFICO COMPARATIVO DOS RESULTADOS PATRIMONIAL -1999-2000



### 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 2000

### 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 2000, apresentou um Superavit de **R\$ 44.075.417,78**, conforme demonstrativo a seguir

VARIAÇÕES ATIVAS	VALOR R\$
a) VARIAÇÕES ATIVAS	
RESULTANTES DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA	
Receita Orçamentária	
Receitas Correntes	192.324.466,71
Receitas de Capital	9.196.546,42
<b>Total da Receita Orçamentária</b>	<b>201.521.013,13</b>
MUTAÇÕES PATRIMONIAIS ATIVAS	
Aquisição de Bens Móveis	889.695,35
Amortização da Dívida Pública	9.880.997,27
Const. E aquisição de Bens Imóveis	0,00
<b>Total das Multações Ativas</b>	<b>10.770.692,62</b>
INDEPENDENTES DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA	
Inscrição da Dívida Ativa Tributária	49.894.137,08
Incorporação de Valores Almoarifado	3.332.219,98
Cancelamento Dívida Passiva	0,00
<b>Total das Var. Independentes da Execução Orçamentária</b>	<b>53.226.357,06</b>
<b>TOTAL DAS VARIAÇÕES ATIVAS</b>	<b>265.518.062,81</b>

VARIAÇÕES PASSIVAS	VALOR R\$
b) VARIAÇÕES PASSIVAS	
RESULTANTES DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA	
DESPESA ORÇAMENTÁRIA	
Despesas Correntes	151.049.973,08
Despesas de Capital	13.374.726,06
<b>Total da Despesa Orçamentária</b>	<b>164.424.699,14</b>
MUTAÇÕES PATRIMONIAIS PASSIVAS	
Cobrança da Dívida Ativa	10.985.373,67
Alienação de Bens	0,00
<b>Total das Multações Passivas</b>	<b>10.985.373,67</b>
INDEPENDENTES DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA	
Emcampanção de Dívidas Passivas	42.338.758,78
Saída de Material de Consumo do Almoarifado	3.554.162,97
Cancelamento da Dívida Ativa	0,00
Desincorporação de Bens	139.650,47
<b>Total das Var. Independentes da Execução Orçamentária</b>	<b>46.032.572,22</b>
<b>TOTAL DAS VARIAÇÕES PASSIVAS</b>	<b>221.442.645,03</b>

RESULTADO	VALOR R\$
c) RESULTADO PATRIMONIAL ( a - b )	
<b>SUPERÁVIT VERIFICADO</b>	<b>44.075.417,78</b>



## BALANÇO GERAL 2000

### INDICADORES - 2000

#### RECEITA CORRENTE LIQUIDA

ESPECIFICAÇÃO	VALOR R\$
<b>RECEITAS CORRENTES</b>	<b>192.324.466,71</b>
<b>Receita Tributária</b>	<b>55.492.943,02</b>
IPTU	19.309.936,17
ISS	25.233.246,61
ITBI	3.808.733,48
Outras Receitas Tributárias	7.141.026,76
<b>Receita de Contribuições</b>	<b>4.856.965,11</b>
<b>Receita Patrimonial</b>	<b>480.753,03</b>
<b>Receita de Serviços</b>	<b>12.113.060,13</b>
<b>Transferências Correntes</b>	<b>92.639.560,01</b>
Cota-Parte do FPM	42.442.038,51
Cota-Parte do ICMS	31.055.051,16
Cota-Parte do IPVA	5.115.347,36
Convênios	2.178.959,19
Outras Transferências Correntes	11.848.163,79
<b>Outras Receitas Correntes</b>	<b>26.741.185,41</b>
<b>DEDUÇÃO</b>	<b>19.918.646,91</b>
CONTRIBUIÇÃO RPPS SERVIDORES	4.856.965,11
RECEITA DE CANCELAMENTO DE RESGOS A PAGAR	15.061.681,80
<b>RECEITA CORRENTE LIQUIDA</b>	<b>172.405.819,80</b>

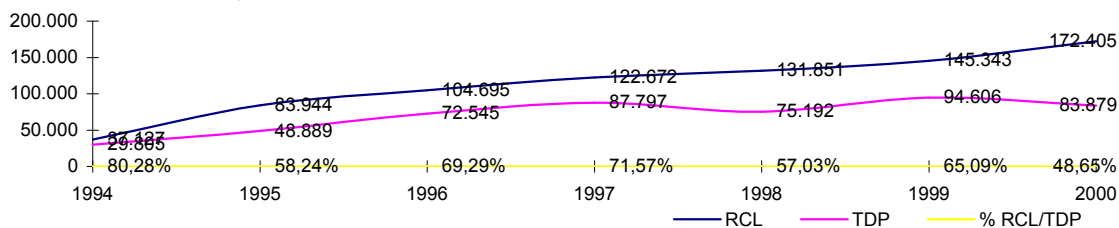
A Receita Corrente é a que serve de base para cálculo do comprometimento das despesas com Pessoal, Dívida Consolidada, Dívida Líquida e das Garantias.

#### DESPESAS COM PESSOAL

Elementos da Despesa com Pessoal	VALOR R\$
Aposentadorias e Reformas	16.572.490,76
Pensões	1.003.016,29
Salário Família	223.470,04
Vencimentos e Vant.Fixas - P.Civil	49.278.810,48
Obrigações Patronais	181.350,14
Outros Benefícios Assistências	28.687,85
Sentenças Judiciais	51.091,35
Contribuições	16.510.161,08
Despesas de Exercícios Anteriores	30.137,96
<b>TOTAL DA DESPESA COM PESSOAL</b>	<b>83.879.215,95</b>
<b>RECEITA CORRENTE - RC</b>	<b>172.405.819,80</b>
<b>RC X TDP</b>	<b>48,65%</b>

A Despesa Total com Pessoal em 2000, foi de R\$ 83.879.216,47. Com comprometimento em relação a Receita Corrente de 48,65% no exercício em Tela.

GRÁFICO DA EVOLUÇÃO DA RECEITA CORRENTE LIQUIDA X TOTAL DA DESPESA COM PESSOAL 1994-2000





## BALANÇO GERAL 2000

### DIVIDA CONSOLIDADA

ESPECIFICAÇÃO	VALOR R\$
<b>DIVIDA CONSOLIDADA - DC I</b>	<b>89.565.720,93</b>
Dívida Mobiliária	0,00
Dívida Contratual	43.026.038,67
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	34.335.696,31
Outras Dívidas	0,00
Precatórios	0,00
Outras Obrigações = (Depositos + RPNP)	12.203.985,95
<b>DEDUÇÕES ( II )</b>	<b>5.621.272,85</b>
Ativo Disponível	296.599,52
<b>TOTAL DA DIVIDA CONSOLIDADA LÍQUIDA</b>	<b>83.944.448,08</b>
<b>RECEITA CORRENTE - RC</b>	<b>172.405.819,80</b>
<b>DC X RC</b>	<b>51,95%</b>
<b>CDL X RC</b>	<b>48,69%</b>

O montante da Dívida Consolidada em 2000, foi de **R\$ 89.565.720,93**, que correspondeu a **51,95%** da Receita Corrente, Já a Dívida Consolidada Líquida fechou o exercício em **R\$ 83.944.448,08**, ou seja **48,69%** de comprometimento da Receita Corrente do município em 2000.

### APLICAÇÃO EM EDUCAÇÃO E SAÚDE

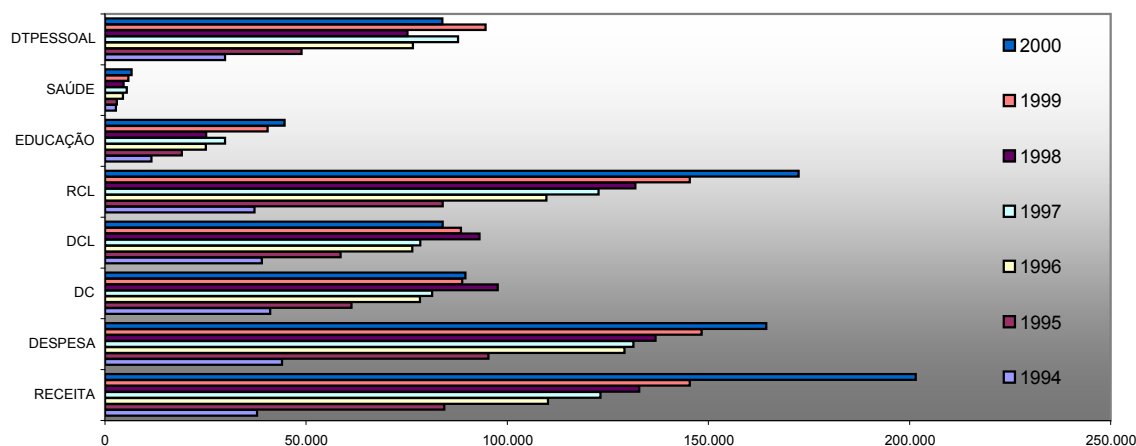
<b>I - QUADRO DE DEMONSTRAÇÃO DA RECEITA</b>	<b>EDUCAÇÃO</b>	<b>SAUDE</b>
<b>TIPO DE RECEITA</b>	<b>VALOR R\$</b>	<b>VALOR R\$</b>
IPTU	19.309.936,17	19.309.936,17
IRRF	3.140.757,93	3.140.757,93
ISS	25.233.246,61	25.233.246,61
ITBI	3.808.733,48	3.808.733,48
Fundo de Participação dos Municípios - FPM	42.442.038,51	42.442.038,51
Desoneração do ICMS ( Lei Complementar nº 87/96 )	1.195.015,85	1.195.015,85
Cota-Parte do ITR	7.330,30	7.330,30
Cota-Parte do ICMS	31.055.051,16	31.055.051,16
Cota-Parte do IPVA	5.115.347,36	5.115.347,36
Cota-Parte do IPI - Exportação	0,00	0,00
Multas, Juros e Atualização Mon. dos Impostos, inclusive da D.Ativa	5.777,57	5.777,57
Receita da Dívida Ativa de Impostos	10.985.373,67	10.985.373,67
<b>TOTAL (A)</b>	<b>142.298.608,61</b>	<b>142.298.608,61</b>
<b>II - QUADRO DE DEMONSTRAÇÃO DAS DESPESAS</b>	<b>EDUCAÇÃO</b>	<b>SAUDE</b>
<b>TIPO DE DESPESAS</b>	<b>VALOR R\$</b>	<b>VALOR R\$</b>
Despesas Correntes	43.326.356,80	6.638.682,11
Pessoal e Encargos Sociais	36.049.827,87	6.628.682,11
Outras Despesas Correntes	7.276.528,93	10.000,00
Despesas de Capital	1.310.998,15	0,00
Investimentos	1.385.610,85	0,00
<b>TOTAL(B)</b>	<b>44.637.354,95</b>	<b>6.638.682,11</b>
Percentual Aplicado em MDE/SAUDE ( B ) / ( A )	31,37%	4,67%

O quadro acima demonstra a aplicação em Educação e Saúde no exercício de 2000, que correspondeu respectivamente em **31,37%** e **4,67%**.



## BALANÇO GERAL 2000

### GRÁFICO DA EVOLUÇÃO DOS RESULTADO DE BALANÇOS 1994-2000



### 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 2000, 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**. Repona 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 2000**

inerentes aos municípios, induziram-nos a modernizar toda máquina administrativa e os procedimentos técnicos. O arrocho salarial em todos os níveis e categorias contribui 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 2000.

JOSÉ AUGUSTO GAMA DA SILVA  
Secretário Municipal de Finanças

JOÃO AUGUSTO GAMA DA SILVA  
Prefeito Municipal de Aracaju



## BALANÇO GERAL -2000

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

ANEXO I

RECEITAS	VALOR - R\$	DESPESAS	VALOR - R\$
<b>RECEITA CORRENTES</b>	<b>192.324.466,71</b>	<b>DESPESAS CORRENTES</b>	<b>151.049.973,08</b>
* Receitas Tributárias	55.492.943,02	* Pessoal e Encargos Sociais	83.879.215,95
* Receitas de Contribuições	11.468.566,89	* Juros e Encargos da Dívida	4.633.437,10
* Receitas Patrimoniais	480.753,03	* Outras Despesas Correntes	62.537.320,03
* Receitas de Serviços	12.113.060,13		
* Transferências Correntes	86.027.958,23		
* Outras Receitas Correntes	26.741.185,41		
<b>RECEITAS DE CAPITAL</b>	<b>9.196.546,42</b>	<b>DESPESAS DE CAPITAL</b>	<b>13.374.726,06</b>
* Operações de Créditos	0,00	* Investimentos	9.757.275,20
* Alienação de Bens	20.250,11	* Inversões Financeiras	366.195,48
* Transferências de Capital	9.176.296,31	* Amortização da Dívida	3.251.255,38
<b>DÉFICIT DO ORÇAMENTÁRIO</b>	<b>0,00</b>	<b>SUPERÁVIT DO ORÇAMENTO</b>	<b>37.096.313,99</b>
<b>TOTAL</b>	<b>201.521.013,13</b>	<b>TOTAL</b>	<b>201.521.013,13</b>
<b>RESUMO</b>			
* RECEITAS CORRENTES	192.324.466,71	* DESPESAS CORRENTES	151.049.973,08
* RECEITA DE CAPITAL	9.196.546,42	* DESPESAS DE CAPITAL	13.374.726,06
* DÉFICIT	0,00	* SUPERÁVIT	37.096.313,99
<b>TOTAL</b>	<b>201.521.013,13</b>	<b>TOTAL</b>	<b>201.521.013,13</b>

Fonte: SEFIN/DIF/DICON

ARACAJU, SE 31 DE DEZEMBRO DE 2000

RICARDO DE O.NUNES  
CONTADOR - CRC 3.195

ANTONIO S.ROCHA  
DIRETOR FINANCEIRO

JOSÉ AUGUSTO GAMA DA SILVA  
SECRETÁRIO MUN. DE FINANÇAS



## BALANÇO GERAL 2000

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>153.446.150,00</b>	<b>192.324.466,71</b>	<b>-38.878.316,71</b>
* RECEITAS TRIBUTÁRIAS	48.750.000,00	55.492.943,02	-6.742.943,02
* RECEITAS DE CONTRIBUIÇÕES	11.000.000,00	11.468.566,89	-468.566,89
* RECEITAS PATRIMONIAIS	200.000,00	480.753,03	-280.753,03
* RECEITAS DE SERVIÇOS	13.450.000,00	12.113.060,13	1.336.939,87
* TRANSFERÊNCIAS CORRENTES	73.846.150,00	86.027.958,23	-12.181.808,23
* OUTRAS RECEITAS CORRENTES	6.200.000,00	26.741.185,41	-20.541.185,41
* DEDUÇÃO DO FUNDEF	0,00	0,00	0,00
<b>RECEITAS DE CAPITAL</b>	<b>35.678.700,00</b>	<b>9.196.546,42</b>	<b>26.482.153,58</b>
* OPERAÇÕES DE CRÉDITO	8.300.000,00	0,00	8.300.000,00
* ALIENAÇÕES DE BENS	0,00	20.250,11	-20.250,11
* TRANSFERÊNCIAS DE CAPITAL	27.378.700,00	9.176.296,31	18.202.403,69
<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>189.124.850,00</b>	<b>201.521.013,13</b>	<b>-12.396.163,13</b>
<b>DÉFICIT</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>TOTAL</b>	<b>189.124.850,00</b>	<b>201.521.013,13</b>	<b>-12.396.163,13</b>

TÍTULOS	PREVISÃO - R\$	EXECUÇÃO - R\$	DIFERENÇA - R\$
<b>DESPESAS</b>			
<b>CRÉDITOS</b>			
ORÇAMENTÁRIOS E SUPLEMENTARES	189.124.850,00	164.424.699,14	24.700.150,86
DESPESAS CORRENTES	141.312.150,00	151.049.973,08	-9.737.823,08
DESPESAS CAPITAL	47.812.700,00	13.374.726,06	34.437.973,94
RESERVA CONTIGÊNCIA	0,00	0,00	0,00
DESPESAS INTRA ORÇAMENTÁRIAS	0,00	0,00	0,00
<b>SOMA</b>	<b>189.124.850,00</b>	<b>164.424.699,14</b>	<b>24.700.150,86</b>
<b>SUPERÁVIT</b>	<b>0,00</b>	<b>37.096.313,99</b>	<b>-37.096.313,99</b>
<b>TOTAL</b>	<b>189.124.850,00</b>	<b>201.521.013,13</b>	<b>-12.396.163,13</b>

Fonte: SEFIN/DIF/DICON

ARACAJU, SE 31 DE DEZEMBRO DE 2000

RICARDO DE O.NUNES  
CONTADOR - CRC 3.195

ANTONIO S.ROCHA  
DIRETOR FINANCEIRO

JOSÉ AUGUSTO GAMA DA SILVA  
SECRETÁRIO MUN. DE FINANÇAS





## BALANÇO GERAL 2000

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>192.324.466,71</b>	01 - LEGISLATIVO	10.000.584,57
* Receitas Tributárias	55.492.943,02	02 - JUDICIÁRIA	0,00
* Receitas Contribuições	11.468.566,89	03 - ADMINISTRAÇÃO E PLANEJAMENTO	37.351.269,46
* Receitas Patrimoniais	480.753,03	08 - EDUCAÇÃO E CULTURA	43.208.393,76
* Receitas de Serviços	12.113.060,13	10 - HABITAÇÃO E URBANISMO	38.114.552,82
* Transferências Correntes	86.027.958,23	13- SAÚDE E SANEAMENTO	21.195.691,06
* Outras Receitas Correntes	26.741.185,41	14- TRABALHO	1.141.663,09
<b>RECEITA CORRENTES (INTRA)</b>	<b>0,00</b>	15- ASSISTÊNCIA E PREVIDÊNCIA	13.412.544,38
<b>DEDUÇÃO DO FUNDED</b>	<b>0,00</b>	16- TRANSPORTE	0,00
<b>RECEITAS DE CAPITAL</b>	<b>9.196.546,42</b>		
* Operação de Crédito	0,00		
* Alienação de Bens	20.250,11		
* Transferências de Capital	9.176.296,31		
<b>TOTAL DAS RECEITAS ORÇAMENTÁRIAS</b>	<b>201.521.013,13</b>	<b>TOTAL DAS DESPESAS ORÇAMENTÁRIAS</b>	<b>164.424.699,14</b>
<b>EXTRA-ORÇAMENTÁRIA</b>	<b>17.659.830,55</b>	<b>EXTRA-ORÇAMENTÁRIA</b>	<b>49.363.803,47</b>
* Despesa Orç.do Exerc. a Pagar	5.132.118,49	* Despesa Orç.do Exerc. A pagar	0,00
* Débitos de Tesouraria	0,00	* Restos a Pagar	39.161.583,12
* Depósito Diversas Origens	12.344.859,69	* Debitos de Tesouraria	0,00
* Restos a Pagar	182.852,37	* Depósito Diversas Origens	10.202.220,35
<b>OUTRAS OPERAÇÕES</b>	<b>67.436.625,52</b>	<b>OUTRAS OPERAÇÕES</b>	<b>67.504.293,28</b>
* Responsável p/cheques não resgatado	244.459,20	* Responsavel p/cheques não resgatado	312.126,96
* Aplicações Financeiras	65.498.744,85	* Aplicações Financeiras	65.498.744,85
* Pagamentos a Regularizar	1.693.421,47	* Pagamentos a Regularizar	1.693.421,47
* Responsabilidade Financeira	0,00	* Responsabilidade Financeira	0,00
* Receita a Regularizar	0,00	* Receita a Regularizar	0,00
<b>TOTAL</b>	<b>286.617.469,20</b>	<b>TOTAL</b>	<b>281.292.795,89</b>
<b>SALDO DO EXERCÍCIO ANTERIOR</b>		<b>SALDO PARA O EXERCÍCIO SEGUINTE</b>	
* Bancos Conta Movimento	103.714,98	* Bancos Conta Movimento	312.907,21
* Vinculado em C/C Bancária	192.884,54	* Vinculado em C/C Bancária	5.290.205,86
* Banco Conta Arrecadação	0,00	* Banco Conta Arrecadação	18.159,78
<b>TOTAL DO SALDO DO EXERCÍCIO ANTERIOR</b>	<b>296.599,52</b>	<b>TOTAL DO SALDO P/O EXERCÍCIO SEGUINTE</b>	<b>5.621.272,85</b>
<b>TOTAL</b>	<b>286.914.068,72</b>	<b>TOTAL</b>	<b>286.914.068,74</b>

Fonte: SEFIN/DIF/DICON

ARACAJU, SE 31 DE DEZEMBRO DE 2000

RICARDO DE O.NUNES  
CONTADOR - CRC 3.195

ANTONIO S.ROCHA  
DIRETOR FINANCEIRO

JOSÉ AUGUSTO G. DA SILVA  
SECRETÁRIO MUN. DE FINANÇAS



## BALANÇO GERAL 2000

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>5.760.649,95</b>	<b>PASSIVO FINANCEIRO</b>	<b>12.203.985,95</b>
<b>ATIVO DISPONÍVEL</b>	<b>5.621.272,85</b>	<b>DÍVIDA FLUTUANTE</b>	<b>12.203.985,95</b>
CAIXA	0,00	* CREDITORES DIVERSOS	0,89
BANCO CONTA MOVIMENTO	312.907,21	* RESTOS A PAGAR	5.202.118,49
<b>VINCULADO EM CTA. CORRENTE BANCÁRIA</b>	<b>5.290.205,86</b>	* DEPÓSITOS E /OU CONSIGNAÇÕES	7.001.866,57
BANCOS CONTA CONVÊNIOS	5.290.205,86	* DEBITO DE TESOUREARIA	0,00
BANCO CONTA ARRECAÇÃO	18.159,78		
<b>ATIVO REALIZÁVEL</b>	<b>139.377,10</b>		
RESPONSABILIDADES FINANCEIRA	0,00		
RESPONSABILIDADES POR CHS. N/RESGATADOS	139.377,10		
PAGAMENTOS A REGULARIZAR	0,00		
<b>ATIVO PERMANENTE</b>	<b>253.738.359,28</b>	<b>PASSIVO PERMANENTE</b>	<b>77.361.734,98</b>
<b>INVESTIMENTOS</b>	<b>0,00</b>	DÍVIDA FUNDADA INTERNA	77.361.734,98
PARTICIPAÇÃO SOCIETÁRIA	0,00	DÍVIDA FUNDADA EXTERNA	0,00
<b>IMOBILIZADO</b>	<b>42.035.961,14</b>	DÍVIDA COM PARCELAMENTO INSS	0,00
BENS MÓVEIS	4.415.175,12	PRECATÓRIOS	0,00
BENS IMÓVEIS	36.459.421,34	DÍVIDA COMPRA DO PRÉDIO	0,00
ALMOXARIFADO	1.161.364,68		
<b>CRÉDITOS</b>	<b>211.702.398,14</b>		
DÍVIDA ATIVA	211.702.398,14		
<b>SOMA DO ATIVO REAL</b>	<b>259.499.009,23</b>	<b>SOMA DO PASSIVO REAL</b>	<b>89.565.720,93</b>
<b>PASSIVO REAL DESCOBERTO</b>	<b>0,00</b>	<b>ATIVO REAL LÍQUIDO</b>	<b>169.933.288,30</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>259.499.013,19</b>	<b>TOTAL GERAL DO PASSIVO</b>	<b>259.499.013,19</b>

Fonte: SEFIN/DIF/DICON

ARACAJU, SE 31 DE DEZEMBRO DE 2000

RICARDO DE O. NUNES  
CONTADOR - CRC 3.195

ANTONIO S. ROCHA  
DIRETOR FINANCEIRO

JOSÉ AUGUSTO G. DA SILVA  
SECRETÁRIO MUN. DE FINANÇAS



## BALANÇO GERAL 2000

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>201.521.013,13</b>	<b>DESPESAS ORÇAMENTÁRIAS</b>	<b>164.424.699,14</b>
<b>* RECEITAS CORRENTES</b>	<b>192.324.466,71</b>	<b>* DESPESAS CORRENTES</b>	<b>151.049.973,08</b>
* RECEITAS TRIBUTÁRIAS	55.492.943,02	* PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	83.879.215,95
* RECEITAS DE CONTRIBUIÇÕES	11.468.566,89	* JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA	4.633.437,10
* RECEITAS PATRIMONIAIS	480.753,03	* OUTRAS DESPESAS CORRENTES	62.537.320,03
* RECEITAS DE SERVIÇOS	12.113.060,13	<b>* DESPESAS CORRENTES (INTER)</b>	<b>0,00</b>
* TRANSFERÊNCIAS CORRENTES	86.027.958,23		
* OUTRAS RECEITAS CORRENTES	26.741.185,41		
<b>* DEDUCAÇÃO FUNDEB</b>	<b>0,00</b>	<b>* DESPESAS DE CAPITAL</b>	<b>13.374.726,06</b>
<b>* RECEITAS CORRENTES (INTER)</b>	<b>0,00</b>	* INVESTIMENTOS	9.757.275,20
<b>* RECEITAS DE CAPITAL</b>	<b>9.196.546,42</b>	* INVERSÕES FINANCEIRAS	366.195,48
* OPERAÇÕES DE CRÉDITO	0,00	* TRANSFERÊNCIAS CAPITAL	3.251.255,38
* ALIENAÇÕES DE BENS	20.250,11		
* TRANSFERÊNCIAS DE CAPITAL	9.176.296,31		
		<b>* MUTAÇÕES PATRIMONIAIS</b>	<b>10.985.373,67</b>
<b>* MUTAÇÕES PATRIMONIAIS</b>	<b>10.770.692,62</b>	* COBRANÇA DA DÍVIDA ATIVA	10.985.373,67
* AQUISIÇÃO DE BENS	0,00	* ALEINAÇÕES DE BENS	0,00
* AMORTIZAÇÃO DA DÍVIDA PÚBLICA	9.880.997,27		
* CONST. AQUISIÇÃO DE BENS IMÓVEIS	0,00		
* AQUISIÇÃO DE BENS MÓVEIS	889.695,35	<b>* INDEPENDENTES EXERC.ORÇAMENTÁRIA</b>	<b>46.032.572,22</b>
<b>* INDEPENDENTES EXERC.ORÇAMENTÁRIA</b>	<b>53.226.357,06</b>	* ENCAMPAÇÃO DA DÍVIDA PASSIVAS	42.338.758,78
* INSC.DA DÍVIDA ATIVA TRIBUTÁRIA	49.894.137,08	* CANCELADO DA DÍVIDA ATIVA	0,00
* DIMINUIÇÃO DA DÍVIDA POR BAIXA CAMBIAL	0,00	* CONSTITUIÇÃO DE PROVISÃO DA DIV. ATIVA	0,00
* INSUBSISTÊNCIA PASSIVAS	0,00	* SAÍDA MATERIAL CONS.ALMOXARIFADO	3.554.162,97
* INCORPORAÇÃO ALMOXARIFADO	3.332.219,98	* DESINCORPORAÇÃO DE BENS	139.650,47
* CANCELAMENTO DIVIDA PASSIVA	0,00	* INSUN ATIVAS	
		<b>*RESULTADO PATRIMONIAL</b>	
<b>*RESULTADO PATRIMONIAL</b>	<b>0,00</b>		
<b>DÉFICIT VERIFICADO</b>	<b>0,00</b>	<b>* SUPERÁVIT VERIFICADO</b>	<b>44.075.417,78</b>
<b>TOTAL</b>	<b>265.518.062,81</b>	<b>TOTAL</b>	<b>265.518.062,81</b>

Fonte: SEFIN/DIF/DICON

ARACAJU, SE 31 DE DEZEMBRO DE 2000

RICARDO DE O.NUNES  
CONTADOR - CRC 3.195

ANTONIO S.ROCHA  
DIRETOR FINANCEIRO

JOSÉ AUGUSTO GAMA DA SILVA  
SECRETÁRIO MUN. DE FINANÇAS



## BALANÇO GERAL 2000

ADMINISTRAÇÃO DIRETA E INDIRETA REGIDA PELA LEI Nº 4.320/64

### BALANÇO PATRIMONIAL COMPARADO

ATIVO TÍTULOS	EXERCÍCIO DE 1999	EXERCÍCIO DE 2000	VARIações		PASSIVO TÍTULOS	EXERCÍCIO DE 1999	EXERCÍCIO DE 2000	VARIações	
			PARA +	PARA -				PARA +	PARA -
<b>ATIVO FINANCEIRO</b>					<b>PASSIVO FINANCEIRO</b>				
* CAIXA	0,00	0,00			* DEBITOS DE TESOURARIA	0,00	0,00		
* BANCOS C/ MOVIMENTO	103.714,98	312.907,21	209.192,23		* RESTOS A PAGAR	39.048.731,64	5.202.118,49		33.846.613,15
* VINCULADO EM CONTA BANCÁRIA	192.884,54	5.290.205,86	5.097.321,32		* CREDORES DIVERSOS	0,89	0,89		
* BANCO CONTA ARRECAÇÃO	0,00	18.159,78	18.159,78		* DEPOSITOS E OU CONSIGNAÇÕES	4.859.227,23	7.001.866,57	2.142.639,34	
<b>SOMA DO DISPONÍVEL</b>	<b>296.599,52</b>	<b>5.621.272,85</b>	<b>5.324.673,33</b>	<b>0,00</b>	<b>SOMA DO PASSIVO FINANCEIRO</b>	<b>43.907.959,76</b>	<b>12.203.985,95</b>	<b>2.142.639,34</b>	<b>33.846.613,15</b>
<b>ATIVO REALIZÁVEL</b>					<b>PASSIVO PERMANENTE</b>				
* RESPONSABILIDADE FINANCEIRA					* DÍVIDA FUNDADA INTERNA	44.903.973,47	77.361.734,98	32.457.761,51	
* RESPONS. POR CH. N/ RESGATADO	71.709,36	139.377,10	67.667,74		* OUTRAS DÍVIDAS				
* DEVEDORES DIVERSOS	0,00	0,00			<b>SOMA PASSIVO PERMANENTE</b>	<b>44.903.973,47</b>	<b>77.361.734,98</b>	<b>32.457.761,51</b>	<b>0,00</b>
<b>SOMA DO REALIZÁVEL</b>	<b>71.709,36</b>	<b>139.377,10</b>	<b>67.667,74</b>	<b>0,00</b>	<b>SOMA DO PASSIVO REAL</b>	<b>88.811.933,23</b>	<b>89.565.720,93</b>	<b>34.600.399,85</b>	<b>33.846.613,15</b>
<b>SOMA DO ATIVO FINANCEIRO</b>	<b>368.308,88</b>	<b>5.760.649,95</b>	<b>5.392.341,07</b>	<b>0,00</b>	<b>SALDO PATRIMONIAL</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>		
<b>ATIVO PERMANENTE</b>					<b>ATIVO REAL LÍQUIDO</b>	<b>125.857.870,52</b>	<b>169.933.288,30</b>	<b>10.450.749,51</b>	<b>2.834.751,18</b>
* VALORES ALMOXARIFADO	1.383.307,67	1.161.364,68		221.942,99					
* BENS MÓVEIS	3.665.130,24	4.415.175,12	750.044,88						
* BENS IMÓVEIS	36.459.421,34	36.459.421,34		36.459.421,34					
* CREDITOS DÍVIDA ATIVA	172.793.634,73	211.702.398,14	38.908.763,41						
* VALORES ( AÇÕES)									
<b>SOMA DO ATIVO PERMANENTE</b>	<b>214.301.493,98</b>	<b>253.738.359,28</b>	<b>39.658.808,29</b>	<b>36.681.364,33</b>					
<b>SOMA DO ATIVO REAL</b>	<b>214.669.802,86</b>	<b>259.499.009,23</b>	<b>45.051.149,36</b>	<b>36.681.364,33</b>					
<b>PASSIVO REAL A DESCOBERTO</b>									
<b>ATIVO COMPENSADO</b>					<b>PASSIVO COMPENSADO</b>				
* VALORES EM PODER DE TERCEIROS	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>214.669.806,82</b>	<b>259.499.013,19</b>	<b>45.051.149,36</b>	<b>36.681.364,33</b>	<b>TOTAL GERAL DO PASSIVO</b>	<b>214.669.807,71</b>	<b>259.499.013,19</b>	<b>45.051.149,36</b>	<b>36.681.364,33</b>

Fonte: SEFIN/DIF/DICON

ARACAJU, SE 31 DE DEZEMBRO DE 2000

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



## BALANÇO GERAL 2000

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	10.000.584,57								10.000.584,57
10 GABINETE DO PREFEITO		193.726,69	2.941.664,37	1.273.448,44					4.408.839,50
11 GABINETE DO VICE PREFEITO			167.726,42						167.726,42
12 SECRETARIA MUNICIPAL DE GOVERNO			2.071.736,60						2.071.736,60
13 SECRETARIA MUNICIPAL DE FINANÇAS			22.634.140,15						22.634.140,15
14 PROCURADORIA GERAL DO MUNICÍPIO			1.824.016,85						1.824.016,85
15 SECRETARIA M. DE ADMINISTRAÇÃO		947.936,40	1.508.680,41				7.979.641,54		10.436.258,35
16 SECRETARIA M. DE CONTROLE INTERNO			684.304,51						684.304,51
17 SECRETARIA M. DE EDUCAÇÃO				41.934.945,32					41.934.945,32
18 SECRETARIA M. DE SAÚDE						18.765.691,06			18.765.691,06
19 SECRETARIA M. DE ASSIST. S. E CIDADANIA							5.432.902,84		5.432.902,84
20 SECRETARIA M. DE COMUNICAÇÃO SOCIAL			2.054.419,81						2.054.419,81
21 SECRETARIA M. DE PLANEJAMENTO			3.464.580,34		38.114.552,82	2.430.000,00			44.009.133,16
<b>TOTAL</b>	<b>10.000.584,57</b>	<b>1.141.663,09</b>	<b>37.351.269,46</b>	<b>43.208.393,76</b>	<b>38.114.552,82</b>	<b>21.195.691,06</b>	<b>13.412.544,38</b>	<b>0,00</b>	<b>164.424.699,14</b>

Fonte: SEFIN/DIF/DICON

ARACAJU, SE 31 DE DEZEMBRO DE 2000

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 2000

### 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	41.011.158,29	4.800.494,94	3.066.747,39	39.277.410,74			NADA CONSTA		
CEF CT 30.560.11 30.659-1	3.892.815,18	462.229,26	318.042,01	3.748.627,93					
INSS/IPES	0,00	4.618.273,07	38.953.969,38	34.335.696,31					
<b>TOTAL</b>	<b>44.903.973,47</b>	<b>9.880.997,27</b>	<b>42.338.758,78</b>	<b>77.361.734,98</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 2000

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



# BALANÇO GERAL 2000

## DEMONSTRATIVO DA DIVIDA FLUTUANTE

### ANEXO 17

TÍTULO	SALDO DO EXERCÍCIO ANTERIOR	MOVIMENTO DO EXERCÍCIO		SALDO PARA O EXERC. SEGUINTE
		DÉBITO	CRÉDITO	
RESTOS A PAGAR	39.048.730,75	5.314.970,86	39.161.583,12	5.202.118,49
DEBITOS DE TESOURARIA	0,00	0,00	0,00	0,00
CREDORES DIVEROS	0,89	0,00	0,00	0,89
DEPOSITOS E OU/CONSIGNAÇÕES	4.859.227,23	12.344.859,69	10.202.220,35	7.001.866,57
<b>TOTAL</b>	<b>43.907.958,87</b>	<b>17.659.830,55</b>	<b>49.363.803,47</b>	<b>12.203.985,95</b>

Fonte: SEFIN/DIF/DICON

ARACAJU, SE 31 DE DEZEMBRO DE 2000

RICARDO DE O. NUNES  
CONTADOR - CRC 3.195

ANTONIO S. ROCHA  
DIRETOR FINANCEIRO

JOSÉ AUGUSTO GAMA DA SILVA  
SECRETÁRIO MUN. DE FINANÇAS



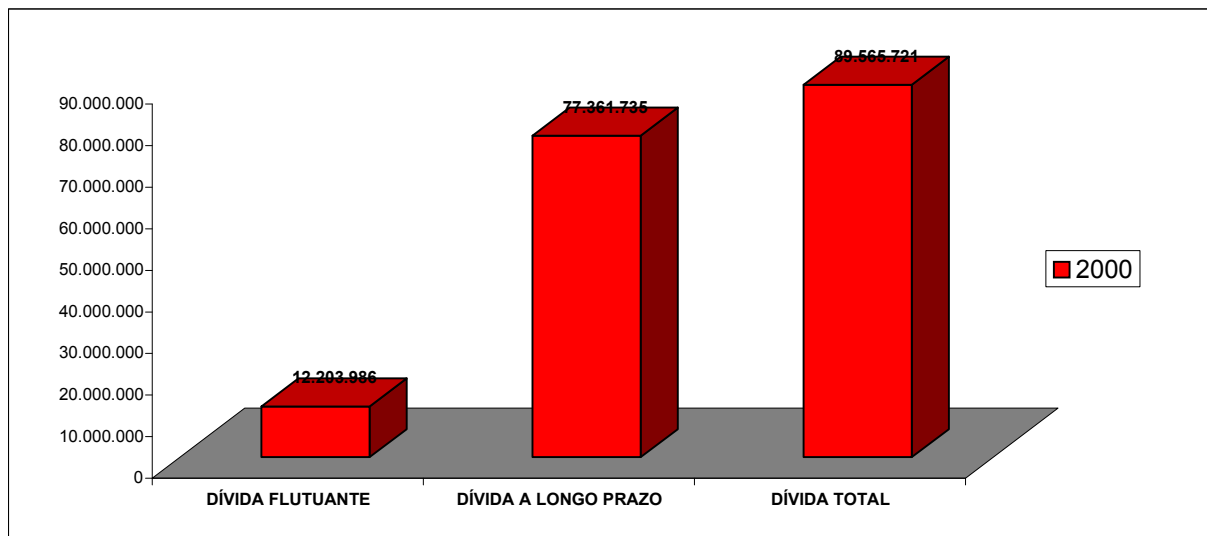
## BALANÇO GERAL 2000

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

### DEMONSTRATIVO DA DÍVIDA PÚBLICA

CONTAS	2000
<b>DÍVIDA FLUTUANTE</b>	<b>12.203.985,95</b>
* CREDORES DIVERSOS	0,89
* RESTOS A PAGAR	5.202.118,49
* DEPÓSITOS E /OU CONSIGNAÇÕES	7.001.866,57
* DEBITO DE TESOUREARIA	0,00
<b>DÍVIDA A LONGO PRAZO</b>	<b>77.361.734,98</b>
DÍVIDA FUNDADA INTERNA	43.026.038,67
DÍVIDA FUNDADA EXTERNA	0,00
DÍVIDA COM PARCELAMENTO INSS	34.335.696,31
PRECATÓRIOS	0,00
DÍVIDA COMPRA DO PRÉDIO	0,00
<b>TOTAL</b>	<b>89.565.720,93</b>

GRÁFICO DA DÍVIDA PÚBLICA DA PREFEITURA DE ARACAJU -2000



	2000
DÍVIDA FLUTUANTE	12.203.986
DÍVIDA A LONGO PRAZO	77.361.735
DÍVIDA TOTAL	89.565.721

Fonte: SEFIN/DIF/DICON

ARACAJU, SE 31 DE DEZEMBRO DE 2000

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 2000

### DEMONSTRATIVO DA CONTA DIVIDA ATIVA

TÍTULO	SALDO DO EXERCÍCIO ANTERIOR	MOVIMENTO DO EXERCÍCIO		SALDO PARA O EXERC. SEGUINTE
		DÉBITO	CRÉDITO	
CRÉDITOS FISCAIS INCRITOS	172.793.634,73	49.894.137,08	10.985.373,67	211.702.398,14
<b>TOTAL</b>	<b>172.793.634,73</b>	<b>49.894.137,08</b>	<b>10.985.373,67</b>	<b>211.702.398,14</b>

Fonte: SEFIN/DIF/DICON

ARACAJU, SE 31 DE DEZEMBRO DE 2000

RICARDO DE O. NUNES  
CONTADOR - CRC 3.195

ANTONIO S. ROCHA  
DIRETOR FINANCEIRO

JOSÉ AUGUSTO GAMA DA SILVA  
SECRETÁRIO MUN. DE FINANÇAS



## BALANÇO GERAL 2000

### DEMONSTRATIVO DA CONTA ALMOXARIFADO

DE ORDEM	DISCRIMINAÇÃO	VALOR - R\$
01	SALDO DO EXERCÍCIO ANTERIOR	1.383.307,67
02	INSCRIÇÃO NO EXERCÍCIO	3.332.219,98
03	BAIXA DE BENS	3.554.162,97
04	DESINCORPORAÇÃO DE BENS	0,00
05	SALDO PARA O EXERCÍCIO SEGUINTE	1.161.364,68
<b>TOTAL</b>		<b>1.161.364,68</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	71.709,36
02	INSCRIÇÃO NO EXERCÍCIO	67.667,74
03	BAIXA DE BENS	0,00
04	DESINCORPORAÇÃO DE BENS	0,00
05	SALDO PARA O EXERCÍCIO SEGUINTE	139.377,10
<b>TOTAL</b>		<b>139.377,10</b>

Fonte: SEFIN/DIF/DICON

ARACAJU, SE 31 DE DEZEMBRO DE 2000

**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 2000

### DEMONSTRATIVO DE BENS IMÓVEIS

DE ORDEM	DISCRIMINAÇÃO	VALOR - R\$
01	SALDO DO EXERCÍCIO ANTERIOR	36.459.421,34
02	REAVALIÇÃO NO EXERCÍCIO	0,00
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	3.665.130,24
02	INSCRIÇÃO NO EXERCÍCIO	946.439,46
03	BAIXA DE BENS	0,00
04	DESINCORPORAÇÃO DE BENS	196.394,58
05	SALDO PARA O EXERCÍCIO SEGUINTE	4.415.175,12
<b>TOTAL</b>		<b>4.415.175,12</b>

Fonte: SEFIN/DIF/DICON

ARACAJU, SE 31 DE DEZEMBRO DE 2000

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

**ANTONIO S.ROCHA**  
DIRETOR FINANCEIRO

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