

**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 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 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.

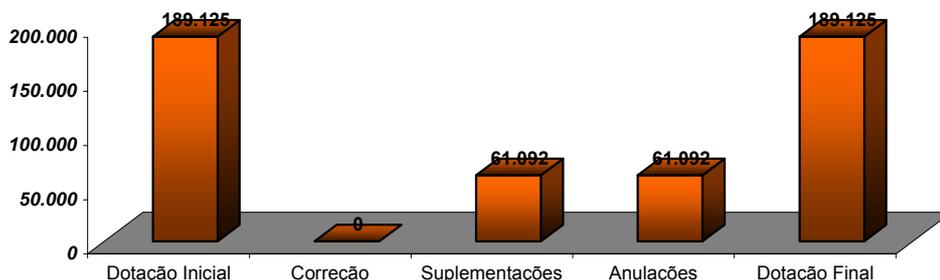
2 - GESTÃO ORÇAMENTÁRIA

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

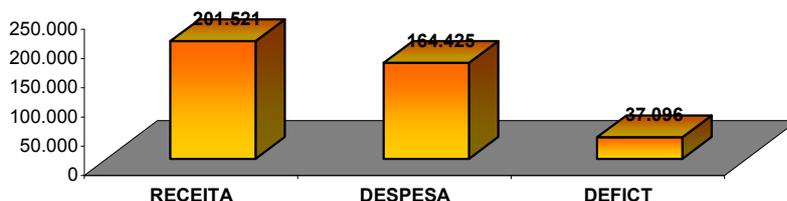
A execução Orçamentária, neste exercício, teve o seguinte comportamento:

| EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA - 2000 | VALOR R\$ |
|---|-----------------------|
| a) RECEITAS ARRECADADAS | |
| Receitas Correntes | 192.324.466,71 |
| 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 |
| Receitas de Capital | 9.196.546,42 |
| Operações de Crédito | 0,00 |
| Alienação de Bens | 20.250,11 |
| Transferência de Capital | 9.176.296,31 |
| Total das Receitas | 201.521.013,13 |
| b) DESPESAS REALIZADAS | |
| Despesas Correntes | 151.049.973,08 |
| Despesas de Custeio | 118.212.825,28 |
| Transferências Correntes | 32.837.147,80 |
| Despesas de Capital | 13.374.726,06 |
| Investimentos | 9.757.275,20 |
| Inversões Financeiras | 366.195,48 |
| Transferências de Capital | 3.251.255,38 |
| Total das Despesas | 164.424.699,14 |
| c) RESULTADO ORÇAMENTÁRIO (a - b) | 37.096.313,99 |

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

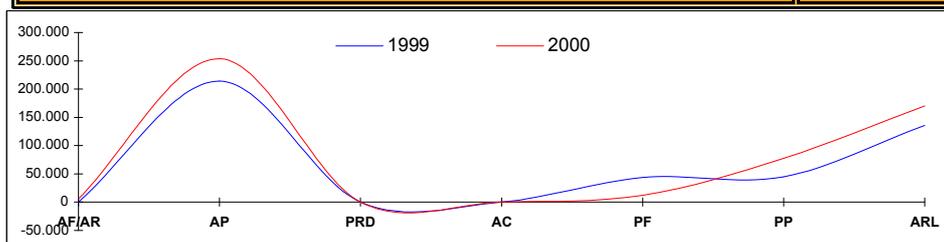
Demonstra as entradas e saídas de natureza orçamentária e extra-orçamentária no exercício, bem como as disponibilidades existentes no início e no final do período, conforme se demonstra:

| 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 |
| Total (a+b+c+d) | 286.914.068,74 |
| 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 |
| Total (e+f+g+h) | 286.914.068,74 |

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\$ |
|---------------------------|-----------------------|
| ATIVO | |
| 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 |
| Total do Ativo | 259.499.013,19 |
| PASSIVO | |
| Passivo Financeiro | 12.203.985,95 |
| Passivo Permanente | 77.361.734,98 |
| Passivo Compensado | 3,96 |
| Ativo Real Líquido | 169.933.288,30 |
| Total do Passivo | 259.499.013,19 |





BALANÇO GERAL 2000

ANALISE DOS COMPONENTES PATRIMONIAIS

ATIVO

ATIVO FINANCEIRO

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

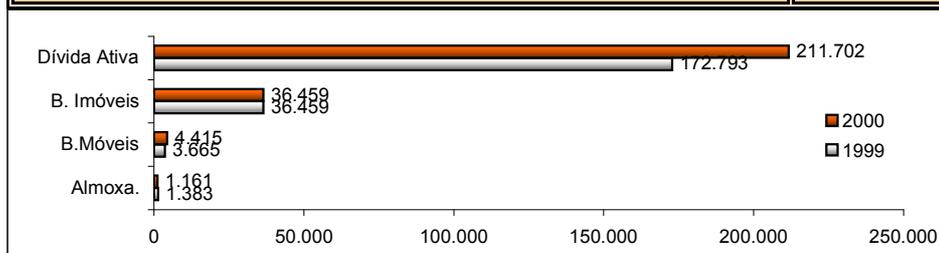
Isto é, compõem-se esse grupo de contas do disponível, vinculados em c/c bancária e realizáveis. O presente balanço demonstra a seguir a composição do Ativo Financeiro.

| ATIVO FINANCEIRO | VALOR R\$ |
|---------------------------------------|---------------------|
| DISPONIVEL | |
| BANCO COM MOVIMENTO | 312.907,21 |
| VINCULADO EM C/C BANCÁRIA | 5.290.205,86 |
| BANCOS CONTA ARRECADANÇA | 18.159,78 |
| TOTAL | 5.621.272,85 |
| ATIVO REALIZAVEL | |
| DEVEDORES DIVERSOS | 0,00 |
| RESPONSABILIDADE FINANCEIRA | 0,00 |
| RESPONSÁVEIS P/CHEQUES NÃO RESGATADOS | 139.377,10 |
| TOTAL | 139.377,10 |
| TOTAL DO ATIVO FINANCEIRO | 5.760.649,95 |

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 | |
| TOTAL DO ATIVO PERMANENTE | 253.738.359,28 |





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 |
| TOTAL DO PASSIVO FINANCEIRO | 12.203.985,95 |

PASSIVO PERMANENTE

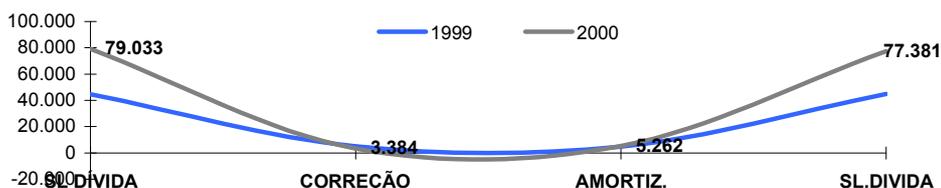
Representa as dívidas superiores a (12) meses e outras que dependem de autorização legislativa para amortização ou resgate.

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.





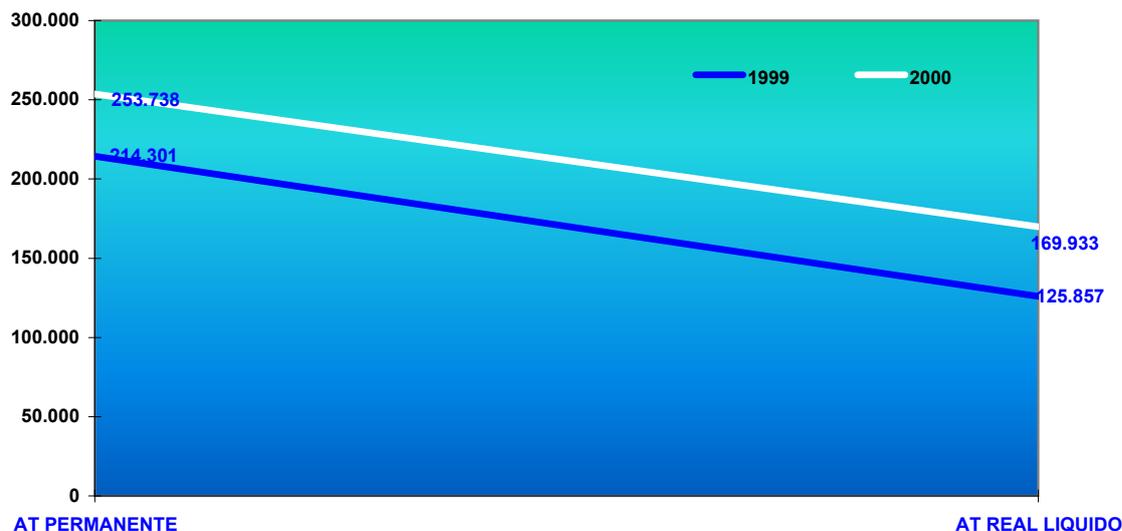
BALANÇO GERAL 2000

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 |
| Total da Receita Orçamentária | 201.521.013,13 |
| 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 |
| Total das Multações Ativas | 10.770.692,62 |
| INDEPENDENTES DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA | |
| Inscrição da Dívida Ativa Tributária | 49.894.137,08 |
| Incorporação de Valores Almojarifado | 3.332.219,98 |
| Cancelamento Dívida Passiva | 0,00 |
| Total das Var. Independentes da Execução Orçamentária | 53.226.357,06 |
| TOTAL DAS VARIAÇÕES ATIVAS | 265.518.062,81 |

| 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 |
| Total da Despesa Orçamentária | 164.424.699,14 |
| MUTAÇÕES PATRIMONIAIS PASSIVAS | |
| Cobrança da Dívida Ativa | 10.985.373,67 |
| Alienação de Bens | 0,00 |
| Total das Multações Passivas | 10.985.373,67 |
| INDEPENDENTES DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA | |
| Emcampanção de Dívidas Passivas | 42.338.758,78 |
| Saída de Material de Consumo do Almojarifado | 3.554.162,97 |
| Cancelamento da Dívida Ativa | 0,00 |
| Desincorporação de Bens | 139.650,47 |
| Total das Var. Independentes da Execução Orçamentária | 46.032.572,22 |
| TOTAL DAS VARIAÇÕES PASSIVAS | 221.442.645,03 |

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



BALANÇO GERAL 2000

INDICADORES - 2000

RECEITA CORRENTE LIQUIDA

| ESPECIFICAÇÃO | VALOR R\$ |
|---|-----------------------|
| RECEITAS CORRENTES | 192.324.466,71 |
| Receita Tributária | 55.492.943,02 |
| IPTU | 19.309.936,17 |
| ISS | 25.233.246,61 |
| ITBI | 3.808.733,48 |
| Outras Receitas Tributárias | 7.141.026,76 |
| Receita de Contribuições | 4.856.965,11 |
| Receita Patrimonial | 480.753,03 |
| Receita de Serviços | 12.113.060,13 |
| Transferências Correntes | 92.639.560,01 |
| 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 |
| Outras Receitas Correntes | 26.741.185,41 |
| DEDUÇÃO | 19.918.646,91 |
| CONTRIBUIÇÃO RPPS SERVIDORES | 4.856.965,11 |
| RECEITA DE CANCELAMENTO DE RESGOS A PAGAR | 15.061.681,80 |
| RECEITA CORRENTE LIQUIDA | 172.405.819,80 |

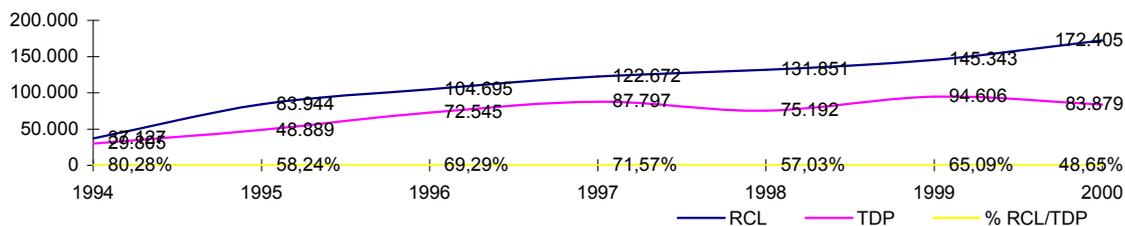
A Receita Corrente é a que serve de base para cálculo do comprometimento das despesas com Pessoal, Dívida Consolidada, Dívida Líquida e das Garantias.

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 |
| TOTAL DA DESPESA COM PESSOAL | 83.879.215,95 |
| RECEITA CORRENTE - RC | 172.405.819,80 |
| RC X TDP | 48,65% |

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\$ |
|--|-----------------------|
| DIVIDA CONSOLIDADA - DC I | 89.565.720,93 |
| 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 |
| DEDUÇÕES (II) | 5.621.272,85 |
| Ativo Disponível | 296.599,52 |
| TOTAL DA DÍVIDA CONSOLIDADA LÍQUIDA | 83.944.448,08 |
| RECEITA CORRENTE - RC | 172.405.819,80 |
| DC X RC | 51,95% |
| CDL X RC | 48,69% |

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

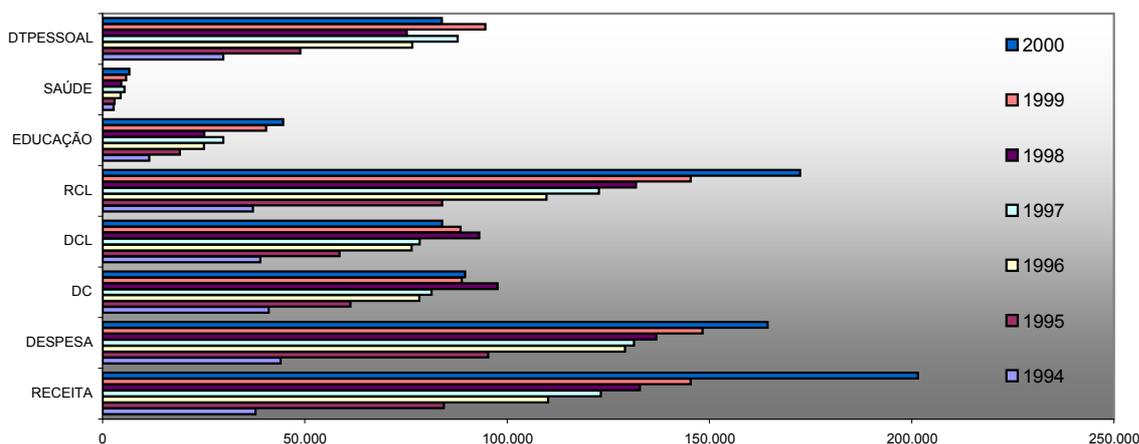
| I - QUADRO DE DEMONSTRAÇÃO DA RECEITA | EDUCAÇÃO | SAUDE |
|---|-----------------------|-----------------------|
| TIPO DE RECEITA | VALOR R\$ | VALOR R\$ |
| IPTU | 19.309.936,17 | 19.309.936,17 |
| IRRF | 3.140.757,93 | 3.140.757,93 |
| ISS | 25.233.246,61 | 25.233.246,61 |
| ITBI | 3.808.733,48 | 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 |
| TOTAL (A) | 142.298.608,61 | 142.298.608,61 |
| II - QUADRO DE DEMONSTRAÇÃO DAS DESPESAS | EDUCAÇÃO | SAUDE |
| TIPO DE DESPESAS | VALOR R\$ | VALOR R\$ |
| 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 |
| TOTAL(B) | 44.637.354,95 | 6.638.682,11 |
| 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\$ |
|--------------------------------|-----------------------|-------------------------------|-----------------------|
| RECEITA CORRENTES | 192.324.466,71 | DESPESAS CORRENTES | 151.049.973,08 |
| * 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 | | |
| RECEITAS DE CAPITAL | 9.196.546,42 | DESPESAS DE CAPITAL | 13.374.726,06 |
| * 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 |
| DÉFICIT DO ORÇAMENTÁRIO | 0,00 | SUPERÁVIT DO ORÇAMENTO | 37.096.313,99 |
| TOTAL | 201.521.013,13 | TOTAL | 201.521.013,13 |
| RESUMO | | | |
| * 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 |
| TOTAL | 201.521.013,13 | TOTAL | 201.521.013,13 |

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\$ |
|--|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| RECEITAS | | | |
| RECEITAS CORRENTES | 153.446.150,00 | 192.324.466,71 | -38.878.316,71 |
| * 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 |
| RECEITAS DE CAPITAL | 35.678.700,00 | 9.196.546,42 | 26.482.153,58 |
| * 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 |
| RECEITAS INTRA-ORÇAMENTÁRIA CORRENTES | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| * RECEITA DE CONTRIBUIÇÕES | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| SOMA | 189.124.850,00 | 201.521.013,13 | -12.396.163,13 |
| DÉFICIT | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| TOTAL | 189.124.850,00 | 201.521.013,13 | -12.396.163,13 |

| TÍTULOS | PREVISÃO - R\$ | EXECUÇÃO - R\$ | DIFERENÇA - R\$ |
|-------------------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| DESPESAS | | | |
| CRÉDITOS | | | |
| 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 |
| SOMA | 189.124.850,00 | 164.424.699,14 | 24.700.150,86 |
| SUPERÁVIT | 0,00 | 37.096.313,99 | -37.096.313,99 |
| TOTAL | 189.124.850,00 | 201.521.013,13 | -12.396.163,13 |

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
ANEXO 13

BALANÇO FINANCEIRO

| TÍTULOS | VALOR - R\$ | TÍTULOS | VALOR - R\$ |
|---|-----------------------|--|-----------------------|
| RECEITA ORÇAMENTÁRIA | | DESPESA ORÇAMENTÁRIA | |
| RECEITA CORRENTES | 192.324.466,71 | 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 |
| RECEITA CORRENTES (INTRA) | 0,00 | 15- ASSISTÊNCIA E PREVIDÊNCIA | 13.412.544,38 |
| DEDUÇÃO DO FUNDED | 0,00 | 16- TRANSPORTE | 0,00 |
| RECEITAS DE CAPITAL | 9.196.546,42 | | |
| * Operação de Crédito | 0,00 | | |
| * Alienação de Bens | 20.250,11 | | |
| * Transferências de Capital | 9.176.296,31 | | |
| TOTAL DAS RECEITAS ORÇAMENTÁRIAS | 201.521.013,13 | TOTAL DAS DESPESAS ORÇAMENTÁRIAS | 164.424.699,14 |
| EXTRA-ORÇAMENTÁRIA | 17.659.830,55 | EXTRA-ORÇAMENTÁRIA | 49.363.803,47 |
| * 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 |
| OUTRAS OPERAÇÕES | 67.436.625,52 | OUTRAS OPERAÇÕES | 67.504.293,28 |
| * 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 |
| TOTAL | 286.617.469,20 | TOTAL | 281.292.795,89 |
| SALDO DO EXERCÍCIO ANTERIOR | | SALDO PARA O EXERCÍCIO SEGUINTE | |
| * 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 |
| TOTAL DO SALDO DO EXERCÍCIO ANTERIOR | 296.599,52 | TOTAL DO SALDO P/O EXERCÍCIO SEGUINTE | 5.621.272,85 |
| TOTAL | 286.914.068,72 | TOTAL | 286.914.068,74 |

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\$ |
|--|-----------------------|--------------------------------|-----------------------|
| ATIVO FINANCEIRO | 5.760.649,95 | PASSIVO FINANCEIRO | 12.203.985,95 |
| ATIVO DISPONÍVEL | 5.621.272,85 | DÍVIDA FLUTUANTE | 12.203.985,95 |
| CAIXA | 0,00 | * CREDITORES DIVERSOS | 0,89 |
| BANCO CONTA MOVIMENTO | 312.907,21 | * RESTOS A PAGAR | 5.202.118,49 |
| VINCULADO EM CTA. CORRENTE BANCÁRIA | 5.290.205,86 | * DEPÓSITOS E /OU CONSIGNAÇÕES | 7.001.866,57 |
| BANCOS CONTA CONVÊNIO | 5.290.205,86 | * DEBITO DE TESOUREARIA | 0,00 |
| BANCO CONTA ARRECAÇÃO | 18.159,78 | | |
| ATIVO REALIZÁVEL | 139.377,10 | | |
| RESPONSABILIDADES FINANCEIRA | 0,00 | | |
| RESPONSABILIDADES POR CHS. N/RESGATADOS | 139.377,10 | | |
| PAGAMENTOS A REGULARIZAR | 0,00 | | |
| | | | |
| | | | |
| ATIVO PERMANENTE | 253.738.359,28 | PASSIVO PERMANENTE | 77.361.734,98 |
| INVESTIMENTOS | 0,00 | DÍVIDA FUNDADA INTERNA | 77.361.734,98 |
| PARTICIPAÇÃO SOCIETÁRIA | 0,00 | DÍVIDA FUNDADA EXTERNA | 0,00 |
| IMOBILIZADO | 42.035.961,14 | 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 | | |
| CRÉDITOS | 211.702.398,14 | | |
| DÍVIDA ATIVA | 211.702.398,14 | | |
| SOMA DO ATIVO REAL | 259.499.009,23 | SOMA DO PASSIVO REAL | 89.565.720,93 |
| | | | |
| PASSIVO REAL DESCOBERTO | 0,00 | ATIVO REAL LÍQUIDO | 169.933.288,30 |
| | | | |
| | | | |
| ATIVO COMPENSADO | 3,96 | PASSIVO COMPENSADO | 3,96 |
| VALORES EM PODER DE TERCEIROS | 3,93 | VALORES EM PODER DE TERCEIROS | 3,93 |
| VALORES DE TERCEIROS | 0,03 | VALORES DE TERCEIROS | 0,03 |
| | | | |
| | | | |
| TOTAL GERAL DO ATIVO | 259.499.013,19 | TOTAL GERAL DO PASSIVO | 259.499.013,19 |

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

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 - |
| ATIVO FINANCEIRO | | | | | PASSIVO FINANCEIRO | | | | |
| * 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 | |
| SOMA DO DISPONÍVEL | 296.599,52 | 5.621.272,85 | 5.324.673,33 | 0,00 | SOMA DO PASSIVO FINANCEIRO | 43.907.959,76 | 12.203.985,95 | 2.142.639,34 | 33.846.613,15 |
| ATIVO REALIZÁVEL | | | | | PASSIVO PERMANENTE | | | | |
| * 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 | | | SOMA PASSIVO PERMANENTE | 44.903.973,47 | 77.361.734,98 | 32.457.761,51 | 0,00 |
| SOMA DO REALIZÁVEL | 71.709,36 | 139.377,10 | 67.667,74 | 0,00 | SOMA DO PASSIVO REAL | 88.811.933,23 | 89.565.720,93 | 34.600.399,85 | 33.846.613,15 |
| SOMA DO ATIVO FINANCEIRO | 368.308,88 | 5.760.649,95 | 5.392.341,07 | 0,00 | SALDO PATRIMONIAL | 0,00 | 0,00 | | |
| ATIVO PERMANENTE | | | | | ATIVO REAL LÍQUIDO | 125.857.870,52 | 169.933.288,30 | 10.450.749,51 | 2.834.751,18 |
| * 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) | | | | | | | | | |
| SOMA DO ATIVO PERMANENTE | 214.301.493,98 | 253.738.359,28 | 39.658.808,29 | 36.681.364,33 | | | | | |
| SOMA DO ATIVO REAL | 214.669.802,86 | 259.499.009,23 | 45.051.149,36 | 36.681.364,33 | | | | | |
| PASSIVO REAL A DESCOBERTO | | | | | | | | | |
| ATIVO COMPENSADO | | | | | PASSIVO COMPENSADO | | | | |
| * 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 | | |
| TOTAL DO ATIVO COMPENSADO | 3,96 | 3,96 | 0,00 | 0,00 | TOTAL DO PASSIVO COMPENSADO | 3,96 | 3,96 | 0,00 | 0,00 |
| TOTAL GERAL DO ATIVO | 214.669.806,82 | 259.499.013,19 | 45.051.149,36 | 36.681.364,33 | TOTAL GERAL DO PASSIVO | 214.669.807,71 | 259.499.013,19 | 45.051.149,36 | 36.681.364,33 |

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 |
| TOTAL | 10.000.584,57 | 1.141.663,09 | 37.351.269,46 | 43.208.393,76 | 38.114.552,82 | 21.195.691,06 | 13.412.544,38 | 0,00 | 164.424.699,14 |

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 | | | | | |
| TOTAL | 44.903.973,47 | 9.880.997,27 | 42.338.758,78 | 77.361.734,98 | TOTAL | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

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 |
| TOTAL | 43.907.958,87 | 17.659.830,55 | 49.363.803,47 | 12.203.985,95 |

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



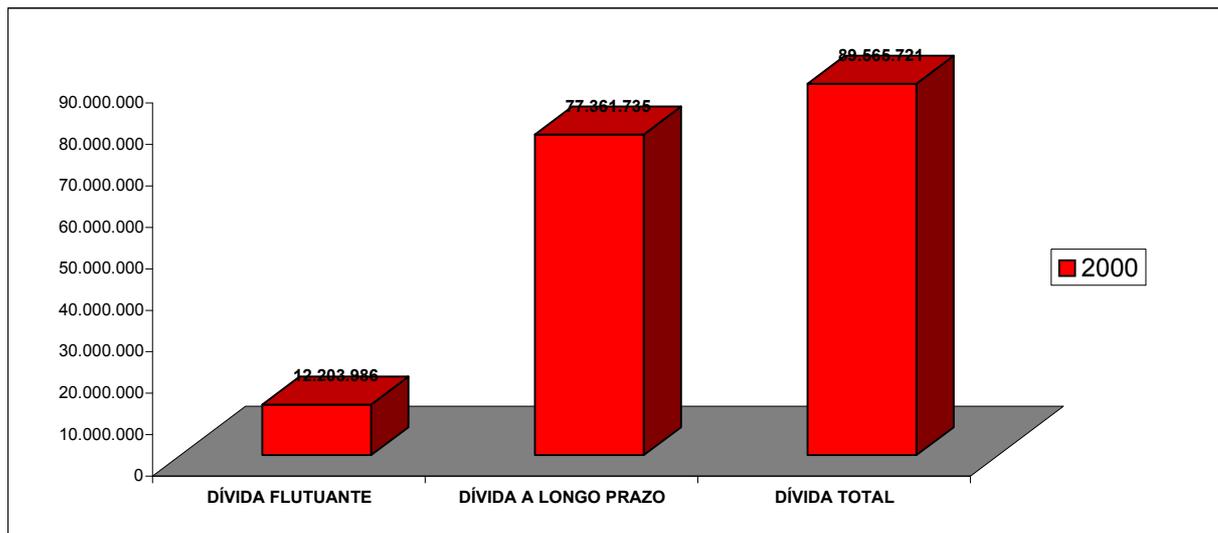
BALANÇO GERAL 2000

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

DEMONSTRATIVO DA DÍVIDA PÚBLICA

| CONTAS | 2000 |
|--------------------------------|----------------------|
| DÍVIDA FLUTUANTE | 12.203.985,95 |
| * CREDORES DIVERSOS | 0,89 |
| * RESTOS A PAGAR | 5.202.118,49 |
| * DEPÓSITOS E /OU CONSIGNAÇÕES | 7.001.866,57 |
| * DEBITO DE TESOUREARIA | 0,00 |
| DÍVIDA A LONGO PRAZO | 77.361.734,98 |
| 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 |
| TOTAL | 89.565.720,93 |

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 |
| TOTAL | 172.793.634,73 | 49.894.137,08 | 10.985.373,67 | 211.702.398,14 |

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 |
| TOTAL | | 1.161.364,68 |

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 |
| TOTAL | | 0,00 |

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 |
| TOTAL | | 139.377,10 |

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 |
| TOTAL | | 36.459.421,34 |

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 |
| TOTAL | | 4.415.175,12 |

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