

**Prefeitura Municipal de Tabira**

Secretaria de Finanças

Departamento de Contabilidade

BALANÇO FINANCEIRO

Balancos Gerais - Exercício de 2017 - Consolidado


 Documento Assinado Digitalmente por: SEBASTIAO DIAS FILHO, JOAO GUILHERME GUEDES MACHADO
 Acesse em: https://eicodigital.seam/...

INGRESSOS	Nota	Exercicio Atual	Exercicio Anterior
Receita Orçamentária (I)		49.198.246,12	48.503.799,88
Ordinária		25.096.094,58	25.775.110,80
Vinculada		24.102.151,54	22.728.688,88
Recursos Vinculados à Educação		15.054.725,31	14.265.985,83
Recursos Vinculados à Saúde		6.875.087,38	7.263.437,88
Recursos Vinculados à Previdência Social <input type="checkbox"/> RPPS		0,00	0,00
Recursos Vinculados à Previdência Social <input type="checkbox"/> RGPS		0,00	0,00
Recursos Vinculados à Seguridade Social		0,00	0,00
Outras Destinações de Recursos		2.172.338,85	1.199.265,77
Transferências Financeiras Recebidas (II)		7.454.069,91	7.605.052,91
Transferências Recebidas para a Execução Orçamentária		7.454.069,91	7.605.052,91
Transferências Recebidas Independentes de Execução Orçamentária		0,00	0,00
Transferências Recebidas para Aportes de recursos para o RPPS		0,00	0,00
Transferências Recebidas para Aportes de recursos para o RGPS		0,00	0,00
Recebimentos Extraorçamentários (III)		11.903.376,60	8.992.677,45
Inscrição de Restos a Pagar Não Processados		242.483,04	435.413,07
Inscrição de Restos a Pagar Processados		5.854.276,27	3.014.721,06
Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados		5.636.225,91	5.542.541,02
Outros Recebimentos Extraorçamentários		170.391,38	0,00
Saldo do Exercício Anterior (IV)		4.161.967,17	3.437.025,58
Caixa e Equivalentes de Caixa		4.161.967,17	3.437.025,58
Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados		0,00	0,00
TOTAL (V) = (I + II + III + IV)		72.717.659,80	68.538.555,82



Prefeitura Municipal de Tabira

Secretaria de Finanças

Departamento de Contabilidade

BALANÇO FINANCEIRO

Balanços Gerais - Exercício de 2017 - Consolidado



Documento Assinado Digitalmente por: SEBASTIAO DIAS FILHO, JOAO GUILHERME GUEDES MACHADO
Acesse em: https://eice.gov.br/imprensa/0815053

DISPÊNDIOS	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
Despesa Orçamentária (VI)		53.162.956,59	49.502.864,65
Ordinária		27.604.225,70	24.283.928,36
Vinculada		25.558.730,89	25.218.936,99
Recursos Destinados à Educação		16.468.137,44	15.870.593,02
Recursos Destinados à Saúde		8.064.215,84	8.259.041,77
Recursos Destinados à Previdência Social <input type="checkbox"/> RPPS		0,00	0,00
Recursos Destinados à Previdência Social <input type="checkbox"/> RGPS		0,00	0,00
Recursos Destinados à Seguridade Social		0,00	0,00
Outras Destinações de Recursos		1.026.377,61	1.089.301,00
Transferências Financeiras Concedidas (VII)		7.454.069,91	7.605.052,11
Transferências Concedidas para a Execução Orçamentária		7.454.069,91	7.605.052,11
Transferências Concedidas Independentes de Execução Orçamentária		0,00	0,00
Transferências Concedidas para Aportes de recursos para o RPPS		0,00	0,00
Transferências Concedidas para Aportes de recursos para o RGPS		0,00	0,00
Pagamentos Extraorçamentários (VIII)		8.187.029,07	7.268.670,89
Pagamentos de Restos a Pagar Não Processados		325.009,35	254.147,82
Pagamentos de Restos a Pagar Processados		2.278.102,78	2.025.387,71
Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados		5.413.525,56	4.989.135,25
Outros Pagamentos Extraorçamentários		170.391,38	0,00
Saldo para o Exercício Seguinte (IX)		3.913.604,23	4.161.967,17
Caixa e Equivalentes de Caixa		3.913.604,23	4.161.967,17
Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados		0,00	0,00
TOTAL (X) = (VI + VII + VIII + IX)		72.717.659,80	68.538.555,42

João Guilherme G. Machado
CRC/PE Nº 29089/O-5



Prefeitura Municipal de Tabira

Secretaria de Finanças

Departamento de Contabilidade

BALANÇO FINANCEIRO

Balancos Gerais - Exercício de 2017 - Consolidado



Documento Assinado Digitalmente por: SEBASTIAO DIAS FILHO, JOAO GUILHERME GUEDES MACHADO
Acesse em: <https://etce.tce.pe.gov.br/epp/validaDoc.seam> Código do documento: 0f0f626a-12c4-48ed-a01e-11e0d86cb539

DISPÊNDIOS

Nota

Exercício Atual

Exercício Anterior

SEBASTIÃO DIAS FILHO
Prefeito



NOTAS EXPLICATIVAS

(Anexo 13 – Balanço Financeiro da Lei Nº 4.320/64 – MCASP)

A) INFORMAÇÕES GERAIS:

Nome da entidade: Prefeitura Municipal de Tabira
CNPJ: 10.349.041/0001-41
Domicílio da entidade: Rua Albertina Xavier, nº 239 – Centro - Tabira – PE – Cep:56780-000 – Tel: (87) 3847-1156/1163
Natureza das operações e principais atividades da entidade: A Prefeitura Municipal de Tabira, concedida quanto a natureza jurídica perante a Receita Federal do Brasil através do código 124-4 “Município possui como atividade principal a “administração pública geral”. Durante o exercício de 2017 a execução orçamentária foi feita baseada na Lei Municipal Nº 840/2016 de 09 de Novembro de 2016 (LOA 2017). Sua fonte financeira deriva da arrecadação de tributos e demais receitas correntes, além de repasses dos governos estadual e federal através dos repasses fundo a fundo ou de convênios (receitas de capital).
Dados do Gestor: Nome: Sebastião Dias Filho – Cargo: Prefeito – Período de Gestão: 01/01/2017 à 31/12/2020.
Dados do Contador responsável pelos aspectos formais das demonstrações contábeis, inclusive as notas explicativas: Nome: João Guilherme Guedes Machado. CRC-PE 29089/O-5. E-mail: jggm2009@hotmail.com

A) RESUMO DAS POLÍTICAS CONTÁBEIS SIGNIFICATIVAS:

b.1. Declaração de conformidade com a legislação e com as normas de contabilidade aplicáveis: Este demonstrativo contábil foi elaborado em conformidade com o modelo definido pela Lei Federal nº 4.320/64, Portaria Conjunta STN/SOF nº 02 de 22 de dezembro de 2016 e Portaria STN nº 840 de 21 de dezembro de 2016 que estabeleceu o Manual de Contabilidade Aplicada ao Setor Público 7ª edição. Os procedimentos de registro, mensuração e evidenciação obedecem todo ou em parte no que couber as Normas Brasileiras de Contabilidade Aplicadas ao Setor Público publicadas pelo Conselho Federal de Contabilidade (CFC), em especial a NBCT SP 16.6. Em casos específicos foram tomadas por base os normativos internacionais publicados pelo IFAC através das IPSAS.
b.2. Estrutura e Apresentação das Demonstrações Contábeis Aplicadas ao Setor Público (Parte V do MCASP e NBC T 16.6) ajustado ao ICC do TCE-PE: Esta demonstração contábil atende as exigências do Índice de Consistência Contábil (ICC) do TCE-PE, apresentando a receita orçamentária realizada e a despesa orçamentária executada, por fonte/destinação de recursos discriminando as ordinárias e as vinculadas; os recebimentos e pagamentos extra-orçamentários; as transferências financeiras recebidas e concedidas, decorrentes ou independentes da execução orçamentária; e o saldo em espécie do exercício anterior e para o exercício seguinte (caixa e equivalente de caixa e depósitos restituíveis e valores vinculados). O demonstrativo também evidencia em coluna específica os valores do exercício anterior permitindo a comparação de valores e a análise vertical ou horizontal. Por fim, o demonstrativo apresenta consistência entre as contas filhas e mães dos grupos de contas.
b.3. Bases de mensuração utilizadas: A elaboração do balanço financeiro por se tratar de um fluxo de natureza financeira adota o regime de caixa definido no art. 35 da Lei nº 4.320/64, tanto para as receitas como para as despesas.
b.4. Novas normas e políticas contábeis alteradas: Não houve mudanças nas políticas contábeis utilizadas que impliquem em alterações significativas no Balanço Financeiro. Este demonstrativo está de acordo com as regras estabelecidas na NBCT SP 16.6.
b.5. Julgamentos pela aplicação das políticas contábeis: Não há julgamentos pela aplicação das políticas contábeis significativas quanto ao Balanço Financeiro.

B) RESUMO DAS POLÍTICAS CONTÁBEIS SIGNIFICATIVAS:

c.1. Ingressos Orçamentários: O valor dos ingressos orçamentários do exercício de 2017 decorrentes das receitas públicas totalizaram R\$ 49.198.246,12.
c.2. Transferências Financeiras Recebidas: As transferências financeiras recebidas totalizaram o montante de R\$ 7.454.069,91 durante o exercício 2017.



NOTAS EXPLICATIVAS

(Anexo 13 – Balanço Financeiro da Lei Nº 4.320/64 – MCASP)

<p>c.3. Ingressos Extraorçamentários: Os ingressos extraorçamentários totalizam R\$ 11.903.376,60, sendo R\$ 5.806.617,29 decorrentes de depósitos, consignações bancárias e valores restituíveis e R\$ 6.096.759,31 relativo a inscrição dos restos a pagar.</p>
<p>c.4. Saldo bancário anterior: O valor disponível em bancos em 31/12/2016 foi de R\$ 4.161.967,17</p>
<p>c.5. Despesa Orçamentária: A despesa orçamentária empenhada no exercício foi de R\$ 53.162.956,59</p>
<p>c.6. Transferências Financeiras Concedidas: O valor das transferências financeiras concedidas foi de R\$ 7.454.069,91 durante o exercício financeiro de 2017.</p>
<p>c.7. Desembolsos Extraorçamentários: Os desembolsos extraorçamentários totalizaram R\$ 8.187.029,07. Deste valor os restos a pagar processados somam R\$ 2.603.112,13, enquanto os depósitos, consignações, valores restituíveis e outros pagamentos extraorçamentários somam R\$ 5.583.916,94.</p>
<p>c.8. Saldo bancário para o exercício seguinte: O valor disponível em bancos em 31/12/2017 foi de R\$ 3.913.604,23</p>
<p>c.9. Resultado Financeiro do Período: Ao compararmos as disponibilidades bancárias ao final do exercício de 2016 (R\$ 4.161.967,17) com o valor disponível ao final do exercício de 2017 (R\$ 3.913.604,23), nota-se uma variação das disponibilidades financeiras na ordem R\$ 248.362,94.</p>
<p>c.10. Receitas Orçamentárias Líquidas de Deduções por Fonte de Recursos: Pela natureza e estrutura do demonstrativo as receitas foram evidenciadas pelos valores líquidos após o abatimento das deduções exclusivamente na fonte de recursos ordinários. Desta forma, a receita bruta total foi de R\$ 54.035.703,47, enquanto as deduções somam R\$ 4.837.457,35, representando o valor líquido de R\$ 49.198.246,12.</p>

C) OUTRAS INFORMAÇÕES RELEVANTES:

<p>d.1. Passivos contingentes e compromissos contratuais não reconhecidos: Não se aplica a este demonstrativo.</p>
<p>d.2. Divulgações não financeiras: Não se aplica a este demonstrativo.</p>
<p>d.3. Reconhecimento de inconformidades que podem afetar a compreensão do usuário sobre o desempenho e o direcionamento das operações da entidade no futuro: Não há registro de eventos que possam afetar a compreensão do usuário quanto ao desempenho futura das operações da entidade.</p>
<p>d.4. Ajustes decorrentes da omissão e erros de registros: Não foram feitos ajustes significativos decorrentes da omissão e erros de registro para este exercício.</p>

<p>_____ Sebastião Dias Filho Cargo: Prefeito</p>	<p>_____ João Guilherme Guedes Machado Contador CRC PE Nº 29089/O-5</p>
---	---