

BALANÇO ORÇAMENTÁRIO - RECEITA

Mês de Dezembro de 2017

Página: 01

RECEITAS ORÇAMENTÁRIAS	PREVISÃO INICIAL	PREVISÃO ATUALIZADA (a)	RECEITAS REALIZADAS	SALDO c=(b-a)
RECEITAS CORRENTES	53.523.300,00	53.523.300,00	38.330.909,54	(15.192.390,46)
RECEITA TRIBUTÁRIA	1.831.600,00	1.831.600,00	773.520,68	(1.058.079,32)
IMPOSTOS	1.627.700,00	1.627.700,00	691.057,81	(936.642,19)
TAXAS	203.900,00	203.900,00	82.462,87	(121.437,13)
RECEITA DE CONTRIBUIÇÃO	1.344.000,00	1.344.000,00	1.216.490,01	(127.509,99)
CONTRIBUIÇÕES SOCIAIS	1.339.000,00	1.339.000,00	932.708,54	(406.291,46)
CONTRIBUIÇÕES ECONÔMICAS	5.000,00	5.000,00	283.781,47	278.781,47
RECEITA PATRIMONIAL	642.200,00	642.200,00	774.522,41	132.322,41
RECEITAS IMOBILIÁRIAS	9.000,00	9.000,00	0,00	(9.000,00)
RECEITAS DE VALORES MOBILIÁRIOS	623.200,00	623.200,00	774.522,41	151.322,41
OUTRAS RECEITAS PATRIMONIAIS	10.000,00	10.000,00	0,00	(10.000,00)
RECEITA DE SERVIÇOS	68.000,00	68.000,00	0,00	(68.000,00)
RECEITA DE SERVIÇOS	68.000,00	68.000,00	0,00	(68.000,00)
TRANSFERÊNCIAS CORRENTES	49.438.000,00	49.438.000,00	35.544.016,41	(13.893.983,59)
TRANSFERÊNCIAS INTERGOVERNAMENTAIS	47.408.500,00	47.408.500,00	35.514.044,25	(11.894.455,75)
TRANSFERÊNCIAS DE CONVÊNIO	2.029.500,00	2.029.500,00	29.972,16	(1.999.527,84)
OUTRAS RECEITAS CORRENTES	199.500,00	199.500,00	22.360,03	(177.139,97)
MULTA E JUROS DE MORA	73.500,00	73.500,00	0,00	(73.500,00)
INDENIZAÇÕES E RESTITUIÇÕES	46.500,00	46.500,00	2.162,72	(44.337,28)
RECEITA DA DÍVIDA ATIVA	49.600,00	49.600,00	18.517,31	(31.082,69)
RECEITAS DIVERSAS	29.900,00	29.900,00	1.680,00	(28.220,00)
RECEITAS DE CAPITAL	15.512.000,00	15.512.000,00	555.573,00	(14.956.427,00)
ALIENAÇÃO DE BENS	50.000,00	50.000,00	0,00	(50.000,00)
ALIENAÇÃO DE BENS MÓVEIS	30.000,00	30.000,00	0,00	(30.000,00)
ALIENAÇÃO DE BENS IMÓVEIS	20.000,00	20.000,00	0,00	(20.000,00)
TRANSFERÊNCIAS DE CAPITAL	15.462.000,00	15.462.000,00	555.573,00	(14.906.427,00)
TRANSFERÊNCIAS INTERGOVERNAMENTAIS	100.000,00	100.000,00	0,00	(100.000,00)
TRANSFERÊNCIAS DE CONVÊNIO	15.362.000,00	15.362.000,00	555.573,00	(14.806.427,00)
RECEITAS CORRENTES INTRA-ORÇAMENTÁRIA	2.605.000,00	2.605.000,00	2.532.654,92	(72.345,08)
RECEITAS DE CONTRIBUIÇÕES	2.465.000,00	2.465.000,00	2.532.654,92	67.654,92
CONTRIBUIÇÕES SOCIAIS	2.465.000,00	2.465.000,00	2.532.654,92	67.654,92
OUTRAS RECEITAS CORRENTES	140.000,00	140.000,00	0,00	(140.000,00)
MULTA E JUROS DE MORA	140.000,00	140.000,00	0,00	(140.000,00)
DEDUÇÃO DA RECEITA	(4.190.300,00)	(4.190.300,00)	(3.259.925,23)	930.374,77
TRANSFERÊNCIAS CORRENTES - DEDUÇÃO	(4.190.300,00)	(4.190.300,00)	(3.259.925,23)	930.374,77
TRANSFERÊNCIAS INTRAGVERNAMENTAIS - DEDUÇÃO	(4.190.300,00)	(4.190.300,00)	(3.259.925,23)	930.374,77

Natanael de Vasconcelos Silva
 TC-CRC/PE 007497/O-2
 CPF: 077.671.964-53

Manoel Ricardo de Andrade Lima Alves
 Prefeito
 CPF: 539.556.334-20



Município de Saloá
Estado de Pernambuco
CONSOLIDAÇÃO GERAL

BALANÇO ORÇAMENTÁRIO - RECEITA

Mês de Dezembro de 2017

Página: 02

SUBTOTAL DAS RECEITAS(I)	67.450.000,00	67.450.000,00	38.159.212,23	(29.290.787,77)
REFINANCIAMENTO (II)	0,00	0,00	0,00	0,00
Operações de Créditos Internas	0,00	0,00	0,00	0,00
Mobiliária	0,00	0,00	0,00	0,00
Contratual	0,00	0,00	0,00	0,00
Operações de Crédito Externas	0,00	0,00	0,00	0,00
Mobiliária	0,00	0,00	0,00	0,00
Contratual	0,00	0,00	0,00	0,00
SUBTOTAL COM FINANCIAMENTO (III) = (I+II)	67.450.000,00	67.450.000,00	38.159.212,23	(29.290.787,77)
DEFICIT (IV)	0,00	0,00	6.422.665,98	0,00
TOTAL (V) = (III+IV)	67.450.000,00	67.450.000,00	44.581.878,21	(29.290.787,77)
SALDOS DE EXERCÍCIOS ANTERIORES (UTILIZADOS PARA CREDITOS ADICIONAIS)	0,00	0,00	0,00	0,00
Superavit Financeiro	0,00	0,00	0,00	0,00
Reabertura de Créditos adicionais	0,00	0,00	0,00	0,00

Saloá, 15/03/2018

Natanael de Vasconcelos Silva
TC-CRC/PE 007497/O-2
CPF: 077.671.964-53

Manoel Ricardo de Andrade Lima Alves
Prefeito
CPF: 539.556.334-20





Município de Saloá
Estado de Pernambuco
CONSOLIDAÇÃO GERAL

BALANÇO ORÇAMENTARIO - DESPESA

Mês de Dezembro de 2017

Página: 01

Especificação	Dotação Inicial	Dotação Atualizada	Despesa Empenhada Acumulada	Despesa Liquidada Acumulada	Despesa Paga Acumulada	Saldo
DESPESAS CORRENTES	47.007.500,00	57.181.500,00	40.385.211,02	40.385.211,02	37.823.546,03	16.796.288,98
Pessoal e Encargos Sociais	29.714.400,00	35.873.700,00	28.166.801,13	28.166.801,13	26.981.877,41	7.706.898,87
Juros e Encargos da Dívida	109.000,00	170.000,00	79.257,51	79.257,51	79.257,51	90.742,49
Outras Despesas Correntes	17.184.100,00	21.137.800,00	12.139.152,38	12.139.152,38	10.762.411,11	8.998.647,62
DESPESAS DE CAPITAL	18.696.000,00	9.272.000,00	4.196.667,19	4.196.667,19	3.994.667,19	5.075.332,81
Investimentos	18.024.000,00	8.160.000,00	3.471.137,57	3.471.137,57	3.269.137,57	4.688.862,43
Inversões Financeiras	150.000,00	40.000,00	37.000,00	37.000,00	37.000,00	3.000,00
Amortização da Dívida	522.000,00	1.072.000,00	688.529,62	688.529,62	688.529,62	383.470,38
RESERVA FINANCEIRA DO RPPS	787.000,00	37.000,00	0,00	0,00	0,00	37.000,00
Reserva Financeira do RPPS	787.000,00	37.000,00	0,00	0,00	0,00	37.000,00
RESERVA DE CONTINGÊNCIA	959.500,00	959.500,00	0,00	0,00	0,00	959.500,00
Reserva de Contigência	959.500,00	959.500,00	0,00	0,00	0,00	959.500,00
SUBTOTAL DAS DESPESAS (VI)	67.450.000,00	67.450.000,00	44.581.878,21	44.581.878,21	41.818.213,22	22.868.121,79
AMORTIZAÇÃO DA DÍVIDA/REFINANCIAMENTO (VII)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Amortização da Dívida Interna	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Dívida Mobiliária	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Outras Dívidas	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Amortização da Dívida Externa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Dívida Mobiliária	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Outras Dívidas	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
SUBTOTAL COM REFINANCIAMENTO (VIII) = (VI+VII)	67.450.000,00	67.450.000,00	44.581.878,21	44.581.878,21	41.818.213,22	22.868.121,79
SUPERAVIT (IX)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL (X) = (VIII+IX)	67.450.000,00	67.450.000,00	44.581.878,21	44.581.878,21	41.818.213,22	22.868.121,79

Saloá, 15/03/2018

Natanael de Vasconcelos Silva
TC-CRC/PE 007497/O-2
CPF: 077.671.964-53

Manoel Ricardo de Andrade Lima Alves
Prefeito
CPF: 539.556.334-20

MUNICÍPIO DE SALOÁ
ÓRGÃO PÚBLICO DE ADMINISTRAÇÃO INDIRETA
Praça São Vicente, 43 – Centro – Saloá - PE

Exercício 2017

ANEXO 11 – BALANÇO FINANCEIRO

NOTAS EXPLICATIVAS

NATUREZA DAS OPERAÇÕES E PRINCIPAL ATIVIDADE

A natureza jurídica do Município de Saloá, segundo a classificação da Receita Federal, é de Órgão Público do Poder Executivo, de administração direta e tem como atividade principal “a administração pública geral” nos termos da Constituição Federal, com base na legislação vigente.

Dados do Gestor:

Nome: Manoel Ricardo de Almeida Lima Alves. Cargo: Prefeito Período de Gestão: 01/01/2017 a 31/12/2020

Dados do Contador Responsável pelos aspectos formais das demonstrações contábeis, inclusive as notas explicativas:

Nome: Natanael de Vasconcelos Silva. TC-CRC/PE 007497/O-2. CPF 077.671.964-53 E-mail: navasil@globo.com.



DECLARAÇÃO

O Balanço Financeiro do Município de Saloá, referente ao exercício de 2017, foi elaborado de acordo com as Normas Técnicas de Contabilidade Aplicadas ao Setor Público, obedecendo ao modelo instituído pela Lei Federal 4.320 de 17 de março de 1964, seguindo as orientações contidas no Manual de Contabilidade Aplicada ao Setor Público – MCAPS, 7ª edição, atualizado pela portaria STN nº 840 de 21 de dezembro de 2016.

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, segundo a natureza, discriminando as ordinárias e as vinculadas; os recebimentos e pagamentos extraorçamentários; as transferências financeiras recebidas e concedidas, decorrentes ou independentes da execução orçamentária; e o saldo financeiro 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 dos grupos de contas aplicados.

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. Este demonstrativo está de acordo com as regras estabelecidas na NBCT SP 16.6.



INFORMAÇÕES DE SUPORTE E DETALHAMENTO DE ITENS APRESENTADOS NAS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS:

RECEITAS

As Receitas de natureza orçamentárias foram classificadas em ordinárias e vinculadas, sendo as vinculadas distribuídas em Previdência Social, Transferências Obrigatórias de Outros Entes, Convênios e Outros Recursos Vinculados, com os seus valores demonstrados no próprio balanço, inclusive as deduções da Receita Orçamentária, no caso, destinadas ao FUNDEB.

O Balanço Financeiro evidencia também as Transferências Financeiras Recebidas pelo Fundo Municipal de Saúde, Fundo Municipal de Assistência Social e Fundo Municipal da Criança e do Adolescente.

Os recebimentos extraorçamentários estão distribuídos em Depósitos e valores restituíveis e Contrapartida de Restos a Pagar.

A Receita apresenta o seguinte resultado:

Receita Orçamentária Bruta.....	R\$	41.419.137,46
(-) Deduções da Receita Orçamentária.....	R\$	<u>(3.259.925,23)</u>
RECEITA ORÇAMENTÁRIA LÍQUIDA.....	R\$	38.159.212,23
Transferências Financeiras Recebidas.....	R\$	5.657.339,72
Recebimentos Extraorçamentários:		
Depósitos.....	R\$	6.708.508,71
Contra Partida de Restos a Pagar Processados.....	R\$	<u>2.749.482,19</u>



TOTAL DA RECEITA....., R\$ 53.274.542,85

DESPESAS

As Despesas de natureza orçamentárias foram classificadas em ordinárias e vinculadas, sendo as vinculadas distribuídas em Previdência Social, Transferências Obrigatórias de Outros Entes, Convênios e Outros Recursos Vinculados, com os seus valores demonstrados no próprio balanço.

O Balanço Financeiro evidencia, também, as Transferências Financeiras Concedidas ao Fundo Municipal de Saúde, Fundo Municipal de Assistência Social e Fundo Municipal da Criança e do Adolescente.

Os desembolsos de natureza extraorçamentários estão distribuídos em Depósitos e valores restituíveis Pagamentos de Restos a Pagar.

A Despesa apresenta o seguinte resultado:

Despesa Orçamentária.....	R\$	44.581.878,21
Transferências Financeiras Concedidas.....	R\$	5.657.339,72
Desembolsos Extraorçamentários:		
Depósitos.....	R\$	6.691.109,08
Restos a Pagar Processados.....	R\$	<u>2.539.380,56</u>
TOTAL DAS DESPESAS.....	R\$	59.469.707,57

SALDO FINANCEIRO DO EXERCÍCIO



O Balanço Financeiro do Município de Saloá, referente ao exercício de 2017 apresentou, no final do exercício, o seguinte saldo financeiro:

Caixa e Equivalente de Caixa.....	R\$	10.331.962,95
Investimentos.....	R\$	<u>19.674,88</u>
SALDO PARA O EXERCÍCIO SEGUINTE.....	R\$	10.351.637,83

Ao compararmos as disponibilidades financeiras (caixa e equivalentes de caixa) ao final do exercício de 2016 de R\$ 16.546.802,55, com o valor disponível ao final do exercício de 2017 de R\$ 10.351.637,83, nota-se uma variação das disponibilidades financeiras para menos na ordem de R\$ 6.195.164,72.

RESULTADO DA MOVIMENTAÇÃO FINANCEIRA

INGRESSOS

Resultado das operações orçamentárias.....	R\$	38.159.212,23
Transferências Financeiras Recebidas.....	R\$	5.657.339,72
Resultado das operações extraorçamentárias.....	R\$	<u>9.457.990,90</u>
TOTAL.....	R\$	53.274.542,85

DESEMBOLSOS

Resultado das operações orçamentárias.....	R\$	44.581.878,21
Transferências Financeiras Concedidas.....	R\$	5.657.339,72
Resultado das operações extraorçamentárias.....	R\$	<u>9.230.489,64</u>



TOTAL.....	R\$	59.469.707,57
Déficit da Execução da Orçamentária.....	R\$	(6.422.665,98)
Superávit da Execução Extraorçamentária.....	R\$	227.501,26
Déficit Financeiro no exercício.....	R\$	(6.195.164,72)

OBS. A dedução de receita orçamentária a detalhar, corresponde aos descontos efetuados nas receitas de Impostos para a formação do FUNDEB no valor de R\$ 3.259.925,23.

Saloá, 28 de março de 2018.

Manoel Ricardo de Almeida Lima Alves
 Prefeito
 CPF: 539.556.334-20

Natanael de Vasconcelos Silva
 TC-CRC/PE 007497/O-2
 CPF: 077.671.964-53

