



Especificação	Exercício Atual	Exercício Anterior	Especificação	Exercício Atual	Exercício Anterior
Receita Orçamentária (I)	38.159.212,23	54.570.015,11	Despesa Orçamentária (VI)	44.581.878,21	43.847.322,32
Ordinária	1.083.321,93	1.163.556,04	Ordinária	3.108.121,05	3.035.206,90
Vinculada	40.335.815,53	56.756.336,90	Vinculada	41.473.757,16	40.812.115,42
Previdência Social	3.468.379,10	3.023.543,66	Previdência Social	3.451.197,33	3.014.301,85
Transferências Obrigatórias de Outro Ente	29.758.693,04	30.079.964,70	Transferências obrigatórias de outro Ente	23.329.491,49	22.768.642,22
Convênios	958.226,73	4.863.031,81	Convênios	2.669.650,42	2.181.471,47
Outros Recursos Vinculados	6.150.516,66	18.789.796,73	Outros Recursos	12.023.417,92	12.847.699,88
(-) Deduções da Receita Orçamentária	3.259.925,23	3.349.877,83	Transferências Financeiras Concedidas (VII)	5.657.339,72	6.583.740,34
Transferências Financeiras Recebidas (II)	5.657.339,72	6.583.740,34	Pagamentos Extraorçamentários (VIII)	9.230.489,64	6.966.110,27
Recebimentos Extraorçamentários (III)	9.457.990,90	9.446.423,54	Depósitos	6.691.109,08	4.306.734,70
Depósitos	6.708.508,71	4.174.489,81	Restos a Pagar	2.539.380,56	2.659.375,57
Restos a Pagar	2.749.482,19	5.271.933,73	Saldo em Espécie para o Exercício Seguinte (IX)	10.351.637,83	16.546.802,55
Saldo em Espécie do Exercício Anterior (IV)	16.546.802,55	3.343.796,49	Caixa	0,00	0,00
Caixa	0,00	0,00	Bancos	10.331.962,95	16.539.057,91
Bancos	16.539.057,91	3.296.807,96	Investimentos	19.674,88	7.744,64
Investimentos	7.744,64	46.988,53			
TOTAL(V) = (I+II+III+IV)	69.821.345,40	73.943.975,48	TOTAL (X) = (VI+VII+VIII+IX)	69.821.345,40	73.943.975,48

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

