

PREFEITURA MUNICIPAL DE GARANHUNS
ANEXO 13 - BALANÇO FINANCEIRO
 Dezembro(31/12/2018)

Exercício de 2018



1 of 2

ISOLADO:6 - AUTARQUIA DE TRÂNSITO DE GARANHUNS - AMTT

INGRESSOS			DISPÊNDIOS		
ESPECIFICAÇÃO	Exercício Atual	Exercício Anterior	ESPECIFICAÇÃO	Exercício Atual	Exercício Anterior
RECEITA ORÇAMENTÁRIA	2.023.400,63	1.662.503,45	DESPESA ORÇAMENTÁRIA	8.522.577,68	7.375.275,49
TESOURO	2.023.400,63	1.662.503,45	TESOURO	8.522.577,68	7.375.275,49
GERAL	1.029.070,63	62.991,53	ALIENAÇÃO DE BENS	58.436,63	4.459,21
TRÂNSITO	994.330,00	1.599.511,92	GERAL	7.580.925,17	6.667.065,00
TRANSFERÊNCIAS FINANCEIRAS	6.373.626,65	5.911.327,48	TRÂNSITO	883.215,88	703.751,28
TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS	6.373.626,65	5.911.327,48	TRANSFERÊNCIAS FINANCEIRAS	55.000,00	60.000,00
REPASSE RECEBIDO	6.373.626,65	5.911.327,48	TRANSFERÊNCIAS CONCEDIDAS	55.000,00	60.000,00
EXTRA-ORÇAMENTARIA	1.470.204,29	1.222.415,47	REPASSE CONCEDIDO	55.000,00	60.000,00
RESTOS A PAGAR (INSCRIÇÃO)	142.916,37	30.343,02	EXTRA-ORÇAMENTÁRIA	1.360.841,98	1.199.972,55
RP NÃO PROCESSADOS - INSCRIÇÃO NO EXERCÍCIO	68.313,72	0,00	RESTOS A PAGAR (PAGOS)	30.343,02	8.034,40
RP PROCESSADOS - INSCRIÇÃO NO EXERCÍCIO	74.602,65	30.343,02	RP PROCESSADOS PAGOS	30.343,02	8.034,40
CONSIGNAÇÕES	1.317.162,77	1.175.533,35	CONSIGNAÇÕES	1.320.328,81	1.175.481,79
CONTRIBUIÇÃO AO RGPS	52.141,12	60.388,82	CONTRIBUIÇÃO AO RGPS	55.307,16	60.337,26
IMPOSTO SOBRE A RENDA RETIDO NA FONTE - IRRF	63.694,03	70.423,41	IMPOSTO SOBRE A RENDA RETIDO NA FONTE - IRRF	63.694,03	70.423,41
IMPOSTOS E CONTRIBUIÇÕES DIVERSOS	240,00	315,20	IMPOSTOS E CONTRIBUIÇÕES DIVERSOS	240,00	315,20
ISS	10.555,91	8.080,14	ISS	10.555,91	8.080,14
OUTROS CONSIGNATÁRIOS	99.282,02	50.730,36	OUTROS CONSIGNATÁRIOS	99.282,02	50.730,36
PENSÃO ALIMENTÍCIA	62.109,17	47.716,45	PENSÃO ALIMENTÍCIA	62.109,17	47.716,45
PLANOS DE PREVIDÊNCIA E ASSISTÊNCIA MÉDICA	68.190,18	64.176,33	PLANOS DE PREVIDÊNCIA E ASSISTÊNCIA MÉDICA	68.190,18	64.176,33
RETENÇÕES - EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS	553.366,41	451.782,96	RETENÇÕES - EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS	553.366,41	451.782,96
RETENÇÕES - ENTIDADES REPRESENTATIVAS DE CLASSES	23.100,11	24.662,69	RETENÇÕES - ENTIDADES REPRESENTATIVAS DE CLASSES	23.100,11	24.662,69
RPPS - RETENÇÕES SOBRE VENCIMENTOS E VANTAGENS	384.483,82	397.256,99	RPPS - RETENÇÕES SOBRE VENCIMENTOS E VANTAGENS	384.483,82	397.256,99
CRÉDITOS À RECEBER	10.125,15	16.539,10	CRÉDITOS À RECEBER	10.170,15	16.456,36
CRÉDITOS A RECEBER POR REEMBOLSO DE AUXÍLIO DOENÇA E ACIDENTES PAGOS	7.665,62	15.772,68	CRÉDITOS A RECEBER POR REEMBOLSO DE AUXÍLIO DOENÇA E ACIDENTES PAGOS	7.665,62	15.772,68
CRÉDITOS A RECEBER POR REEMBOLSO DE SALÁRIO FAMÍLIA PAGO	2.459,53	766,42	CRÉDITOS A RECEBER POR REEMBOLSO DE SALÁRIO FAMÍLIA PAGO	2.504,53	683,68
SALDOS DO EXERC. ANTERIOR	808.004,25	647.005,89	SALDOS P/O EXERC. SEGUINTE	736.816,16	808.004,25
CONTA ÚNICA	808.004,25	647.005,89	CAIXA	0,00	0,00
TOTAL	10.675.235,82	9.443.252,29	CONTA ÚNICA	736.816,16	808.004,25
			TOTAL	10.675.235,82	9.443.252,29

Documento Assinado Digitalmente por: ELIELSON DA SILVA PEREIRA, VALERIA DO SOCORRO CELESTINO
 Assesores: https://etec.tee.pe.gov.br/eppl/validaDocumento.aspx?CodigoDocumento=h42e8d1f-87f4677-ae97-b615dbfa1027

PREFEITURA MUNICIPAL DE GARANHUNS
ANEXO 13 - BALANÇO FINANCEIRO
Dezembro(31/12/2018)

Exercício de 2018

ISOLADO:6 - AUTARQUIA DE TRÂNSITO DE GARANHUNS - AMTT



2 of 2

INGRESSOS			DISPÊNDIOS		
ESPECIFICAÇÃO	Exercício Atual	Exercício Anterior	ESPECIFICAÇÃO	Exercício Atual	Exercício Anterior

Documento Assinado Digitalmente por: ELIELSON DA SILVA PEREIRA, VALERIA DO SOCORRO CELESTINO
Assesment: <https://etce.tce.pe.gov.br/epp/validaDoc.seam> Código do documento: b4288d1f-187f-4677-ae97-b615cb5a1027

NOTAS EXPLICATIVAS
BALANÇO FINANCEIRO
Órgão: Autarquia Municipal - Exercício: 2018
Município: Garanhuns



Documento Assinado Digitalmente por: ELIELSON DA SILVA PEREIRA, VALERIA DO SOCORRO CELESTINO
Acesse em: <https://stce.tce.pe.gov.br/epp/validaDoc.seam> Código do documento: b42e8d1f-87f-4677-ae97-b615cb5a1027

a) INFORMAÇÕES GERAIS:

Nome da Entidade:

Autarquia Municipal de Segurança Trânsito e Transporte - AMSTT.

CNPJ:

10.742.298/0001-69

Endereço da entidade:

Av. IRGA, nº 100, Bairro Novo Heliópolis, CEP: .55.297-256

Natureza jurídica da entidade:

Autarquia Municipal de Segurança Trânsito e Transporte - AMSTT. -PE é concebida quanto a natureza jurídica perante a Receita Federal do Brasil através do código 112-0 "Autarquia Municipal".

Natureza das operações e principais atividades da entidade:

A AMSTT de Garanhuns - PE possui como atividade principal a "Regulação das atividades econômicas". Durante o exercício de 2018 a execução orçamentária baseou-se na Lei Municipal nº 4450, de 27 de dezembro de 2017 (LOA 2018). Sua atividade financeira origina-se, exclusivamente, do recolhimento de repasses financeiros da Prefeitura Municipal e também de doações em geral.

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 Aplicado ao Setor Público, 7ª edição. Os procedimentos de registro, mensuração e evidenciação obedecem no todo ou em parte no que couber às Normas Brasileiras de Contabilidade Aplicadas ao Setor Público publicadas pelo Conselho Federal de Contabilidade (CFC), em especial a NBCT SP 16.6 (R1).

Nome do (a) Gestor (a) da Autarquia:

Elielson da Silva Pereira, cargo: Presidente, Período de Gestão: 01/01/2018 a 31/12/2018.

Nome, CRC e e-mail do (a) contador (a) responsável:

Valéria do Socorro Celestino, CRC nº 016692/O-6, e-mail: valeria@naap.com.br.

b) RESUMO DAS POLÍTICAS CONTÁBEIS SIGNIFICATIVAS:

Bases de Mensuração utilizadas:

De acordo com o MCASP, p. 156, 7ª edição, o objetivo da mensuração é selecionar bases que reflitam de modo mais adequado o custo dos serviços, a capacidade operacional e a capacidade financeira da entidade de forma que seja útil para a prestação de contas e responsabilização (accountability) e tomada de decisão. No caso das entidades deste município, as bases de mensuração utilizadas nos elementos patrimoniais estão de acordo com o exposto na Parte II do MCASP, 7ª edição.

Novas normas e políticas contábeis alteradas:

Não houve mudanças que levem a alguma alteração significativa no Balanço Financeiro.

Julgamentos pela aplicação das políticas contábeis:

Não houve julgamentos pela aplicação das políticas contábeis no que se refere ao Balanço Financeiro.

Crítérios para Reconhecimento de Receita e Despesa Orçamentária:

As receitas e despesas orçamentárias estão elencadas por sua fonte/destinação de recurso. As receitas são reconhecidas pelo regime de caixa e a despesa de acordo com seu empenhamento, conforme art. 60 da Lei Federal nº 4.320/64. Ao final do exercício, as despesas empenhadas e não pagas, reconhecidas como restos a pagar, são acrescidas do lado dos "Ingressos" como "Recebimento Extraorçamentário".

NOTAS EXPLICATIVAS
BALANÇO FINANCEIRO
Órgão: Autarquia Municipal - Exercício: 2018
Município: Garanhuns



Documento Assinado Digitalmente por: ELIELSON DA SILVA PEREIRA, VALERIA DO SOCORRO CELESTINO
Acesse em: <https://stc.cei.pe.gov.br/epv/validaDoc.seam> Código do documento: b42e8d1f-187f-4677-ae97-b615cb5a1027

Critérios para Reconhecimento de Receita e Despesa Extraorçamentária:

As contas listadas como Receitas Extraorçamentárias são aquelas que transitaram positivamente no sistema financeiro. Enquadram-se, ainda neste grupo, os valores inscritos em restos a pagar que seguem o parágrafo único do artigo 103, da Lei Federal 4.320/64.

As contas listadas como despesas extraorçamentárias são todas aquelas cujos valores transitaram negativamente em contas do sistema financeiro.

c) BALANÇO FINANCEIRO E SEUS ASPECTOS:

O Balanço Financeiro, de acordo com o previsto no art. 103 da lei 4.320/64, evidencia a receita e a despesa orçamentárias, além dos recebimentos e pagamentos de natureza extraorçamentária, conjugados com os saldos em caixa provenientes do exercício anterior, e os que se transferem para o exercício seguinte.

O Balanço Financeiro, de acordo com o Manual de Contabilidade Aplicado ao Setor Público, 7ª edição, é composto por um único quadro que demonstra a movimentação financeira das entidades do setor público, demonstrando:

- A receita orçamentária realizada e a despesa orçamentária executada, por fonte/destinação de recurso, separadas em ordinárias e vinculadas;
- Os recebimentos e os pagamentos extraorçamentários;
- As transferências financeiras recebidas e concedidas, decorrentes ou independentes da execução orçamentária, destacando os aportes de recursos para o RPPS; e
- O saldo em espécie do exercício anterior e para o exercício seguinte.

Receitas e Despesas ordinárias:

Compreendem as receitas orçamentárias, líquidas das deduções, e despesas orçamentárias de livre alocação entre a origem e a aplicação dos recursos.

Receitas e Despesas orçamentárias vinculadas:

Compreendem as receitas orçamentárias, líquidas das deduções, e despesas orçamentárias cuja aplicação dos recursos é definida em lei, de acordo com sua origem. A identificação das vinculações pode ser feita por meio do mecanismo fonte/destinação de recurso. As fontes/destinações de recurso indicam como são financiadas as despesas orçamentárias, atendendo a sua legislação legal.

Transferências Financeiras concedidas e recebidas:

Refletem as movimentações de recursos financeiros entre órgãos e entidades da administração direta e indireta, podendo ser orçamentárias ou extraorçamentárias.

Recebimentos extraorçamentários:

Compreendem os ingressos não previstos no orçamento. Por exemplos: Consignações e restos a pagar.

Pagamentos extraorçamentários:

Compreendem os pagamentos que não precisam se submeter ao processo de execução orçamentária. Por exemplo: Restos a pagar pagos no exercício.

Saldo do Exercício Anterior e Saldo para o Exercício seguinte:

Compreende os recursos financeiros e o valor das entradas compensatórias no ativo e passivo financeiro, que serão demonstradas na linha Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados.

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

1. Comportamento da Arrecadação:

Arrecadação Orçamentária: R\$ 2.023.400,63, provenientes da arrecadação de: **Taxas, Multas, Rendimentos de aplicações Financeira, Indenizações, Restituições e Alienações.**

Transferências Financeiras Recebidas: Em 2018, esta entidade recebeu R\$ 6.342.618,36 de repasses da

NOTAS EXPLICATIVAS
BALANÇO FINANCEIRO
Órgão: Autarquia Municipal - Exercício: 2018
Município: Garanhuns



Documento Assinado Digitalmente por: ELIELSON DA SILVA PEREIRA, VALERIA DO SOCORRO CELESTINO
Acesse em: <https://tce.tce.pe.gov.br/epv/validaDoc.seam> Código do documento: b42e8d1f-f87f-4677-ae97-b615cb5a1027

Prefeitura Municipal de Garanhuns - PE
Arrecadação Extraorçamentária: R\$1.470.204,29, provenientes da Inscrição de restos a pagar, recebimento de consignações e créditos a receber.

2. Comportamento da Despesa:

Despesa Executada: R\$ 8.522.577,68, oriundo de despesas correntes e de capital da entidade.
Transferências Financeiras Concedidas: R\$: 55.000,00 Valor Transferido a Prefeitura Municipal de Garanhuns - PE
Despesa Extraorçamentária: R\$1.360.841,98, provenientes de pagamentos de Restos a Pagar, Consignações e Salário Família.

3. Saldos bancários:

Saldo Financeiro do Exercício Anterior: Em 31/12/2017, o valor disponível em banco foi de R\$ 808.004,25
Saldo Financeiro para Exercício Seguinte: O valor disponível no banco em 31/12/2018 foi R\$ 736.816,16

4. Resultado Financeiro em 2018:

Ao comparar a disponibilidade bancária do final do exercício de 2017 R\$ 808.004,25 com o valor disponível em 31/12/2018 R\$ 736.816,16, houve uma variação positiva/negativa de R\$ 71.188,09.

5. Detalhamento das Deduções da Receita Orçamentária por Fonte/Destinação de Recursos:

Não há o que registrar quanto a este demonstrativo.

6. Eventuais Ajustes Relacionados às Retenções, bem como Outras Operações que impactem diretamente o Balanço Financeiro:

Não há o que registrar quanto a este demonstrativo.

e) OUTRAS INFORMAÇÕES RELEVANTES:

1. Passivos contingentes e compromissos contratuais não reconhecidos:

Não há o que registrar quanto a este demonstrativo.

2. Divulgações não financeiras:

Não há o que registrar quanto a este demonstrativo.

3. Reconhecimentos de inconformidades que podem afetar a compreensão do usuário sobre o desempenho e o direcionamento das operações da entidade no futuro:

Não há o que registrar quanto a este demonstrativo.

4. Ajustes decorrentes de omissões e erros de registro:

Não há o que registrar quanto a este demonstrativo.

5. Adequação ao PIPCP:

As informações apresentadas neste Balanço, com base nos seus elementos constituintes e suas peculiaridades, foram geradas a partir do atendimento aos prazos estabelecidos na adequação dos itens verificados no PIPCP (Plano de Implantação dos Procedimentos Contábeis Patrimoniais), em consonância ao §4º do artigo 1º da Portaria STN nº 548/2015.

Garanhuns, 19 de março de 2019.