

Prefeitura Municipal de Chã Grande

AV SÃO JOSÉ, 101 - CENTRO - 55.636-000 - Chã Grande/ PE
CNPJ: 11.049.806/0001-90

Usuário: Hugo Melo	Chave de Autenticação 1341-4855-338	Página 1 / 1
--------------------	--	-----------------



Anexo 13 - Balanço Financeiro

Valores em R\$ - Período: 01/01/2017 até 31/12/2017
Despesa realizada: Empenhada

Documento Assinado Digitalmente em 31/12/2017 às 14:58:20 por: DIOGO ALEXANDRE GOMES NETO, DAIANNE FERREIRA BARBOSA
 Assessoria: http://www.cha-grande.pe.gov.br/epi/validaDoc.seam Código do documento: 3106617709402854176d4cb85ae

Ingressos			Dispêndios		
ESPECIFICAÇÃO	Exercício Atual	Exercício Anterior	ESPECIFICAÇÃO	Exercício Atual	Exercício Anterior
Receita orçamentária (I)	35.821.911,93	37.779.625,73	Despesa orçamentária (VI)	32.117.641,82	27.476.621,16
Ordinária	25.399.190,99	3.331.667,55	Ordinária	16.677.227,13	12.306.433,96
Vinculada	14.554.462,13	38.709.705,84	Vinculada	15.440.414,69	15.170.187,20
Recursos vinculados à educação	14.554.462,13	38.709.705,84	Recursos vinculados à educação	15.233.269,89	15.170.187,20
Recursos vinculados à saúde			Recursos vinculados à saúde		
Recursos vinculados à previdência social - RPPS			Recursos vinculados à previdência social - RPPS		
Recursos vinculados à seguridade social			Recursos vinculados à seguridade social		
Outras destinações de recursos			Outras destinações de recursos	207.144,80	
(-) Deduções da receita	4.131.741,19	4.261.747,66			
Ordinária	4.131.741,19	4.261.747,66			
Vinculada	0,00	0,00			
Recursos vinculados à educação					
Recursos vinculados à saúde					
Recursos vinculados à previdência social - RPPS					
Recursos vinculados à seguridade social					
Outras destinações de recursos					
Transferências financeiras recebidas (II)	369.526,54	14.000,00	Transferências financeiras concedidas (VII)	6.232.498,97	7.529.681,19
Para execução orçamentária	369.526,54	14.000,00	Para execução orçamentária	6.232.498,97	7.529.681,19
Independente da execução orçamentária - Intra OFSS			Independente da execução orçamentária - Intra OFSS		
Para cobertura de déficit financeiro do RPPS			Para cobertura de déficit financeiro do RPPS		
Recebimentos extraorçamentários (III)	6.408.377,02	3.910.152,10	Pagamentos extraorçamentários (VIII)	3.944.127,95	6.442.101,55
Inscrição de restos a pagar processados	1.342.840,77	636.820,54	Pagamento de restos a pagar processados	346.296,32	1.527.199,16
Inscrição de restos a pagar não processados	1.248.572,08		Pagamento de restos a pagar não processados		1.537.707,33
Depósitos restituíveis e valores vinculados	3.816.964,17		Depósitos restituíveis e valores vinculados	3.597.831,63	
Outros Recebimentos Extraorçamentários		3.273.331,56	Outros Pagamentos Extraorçamentários		3.376.331,06
Saldo em espécie do exercício anterior (IV)	464.104,76	200.167,38	Saldo em espécie para o exercício seguinte (IX)	769.651,51	455.541,31
Caixa e equivalentes de caixa	455.541,31	200.167,38	Caixa e equivalentes de caixa	758.434,50	455.541,31
Investimentos e aplicações temporárias			Investimentos e aplicações temporárias		
Depósitos restituíveis e valores vinculados	8.563,45		Depósitos restituíveis e valores vinculados	11.217,01	
Outros rendimentos			Outros rendimentos		
TOTAL (V) = (I + II + III + IV)	43.063.920,25	41.903.945,21	TOTAL (X) = (VI + VII + VIII + IX)	43.063.920,25	41.903.945,21

Nota: Considerados os valores intra-orçamentários



NOTAS EXPLICATIVAS
(ANEXO 13 - BALANÇO FINANCEIRO DA LEI Nº 4.320/64 - MCASP)

Documento Assinado Digitalmente por: DIOGO ALEXANDRE GOMES NETO, DANIEL DE FREITAS BARBOSA
Acesse em: <http://eic.ice.pe.gov.br/epp/validaDoc.seam> Código do documento: 31c6d41f-74c9-40ef-8cdd-f76d4cb846ae

a) INFORMAÇÕES GERAIS:

Nome da entidade: Prefeitura Municipal de Chã Grande (Gestão)
CNPJ: 11.049.806/0001-90.
Domicílio da entidade: Av. São José, nº 101 – Bairro: Centro – Cidade: Chã Grande – Pernambuco – CEP: 55.636-000.
Natureza das operações e principais atividades da entidade: A Prefeitura Municipal de Chã Grande concebida quanto a natureza jurídica perante a Receita Federal do Brasil através do código 124-4 "Município" possui como atividade principal "a administração pública geral". A população estimada pelo IBGE é de 60.469 habitantes, tendo como coeficiente do Fundo de Participação dos Municípios (FPM) o índice de 2,2. Durante o exercício de 2016 a execução orçamentária foi feita baseada na Lei Municipal nº 653 de 28 de outubro 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: DIOGO ALEXANDRE GOMES NETO. 01/01/2017 a 31/12/2017.
Dados do Contador responsável pelos aspectos formais das demonstrações contábeis, inclusive as notas explicativas: Nome: Daniel de Freitas Barbosa. CRC-PE nº 022488/O-8. E-mail: danielbarbosa@cespam.com.br

b) 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 no 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 extraorçamentários; 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.

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

c.1.Ingressos Orçamentários: O valor dos ingressos orçamentários do exercício de 2017 decorrentes das receitas públicas totalizaram R\$ 35.821.911,93.
c.2.Transferências Financeiras Recebidas: Recebimentos no valor de R\$ 369.526,54.
c.3.Ingressos Extraorçamentários: Os ingressos extraorçamentários totalizam R\$ 6.408.377,02, sendo R\$ 3.816.964,17, decorrentes de depósitos, consignações bancárias e valores restituíveis, R\$ 1.342.840,77 relativo a inscrição dos restos a pagar processados e R\$ 1.248.572,08 de não processados.

PREFEITURA MUNICIPAL DE CHÃ GRANDE



Documento Assinado Digitalmente por: DIOGO ALEXANDRE GOMES NETO, DANIEL DE FREITAS BARBOSA
Acesse em: <http://eicce.ice.pe.gov.br/epp/validaDoc.seam> Código do documento: 31c6d41f-74e9-40ef-8cda-f76d4cb846ae

c.4.Saldo bancário anterior:

O valor disponível em bancos em 31/12/2016 foi de R\$ 455.541,31.

c.5.Despesa Orçamentária:

A despesa orçamentária empenhada no exercício foi de R\$ 32.117.641,82.

c.6.Transferências Financeiras Concedidas:

O valor das transferências financeiras concedidas foi de R\$ 6.232.498,97

c.7.Desembolsos Extraorçamentários:

Os desembolsos extraorçamentários totalizaram R\$ 3.944.127,95. Deste valor os restos a pagar processados somam R\$ 346.296,32, restos a pagar não processados somam R\$ 0,00, enquanto os depósitos, consignações e valores restituíveis somam R\$ 3.597.831,63.

c.8. Saldo bancário para o exercício seguinte:

O valor disponível em bancos em 31/12/2017 foi de R\$ 758.434,50.

c.9. Resultado Financeiro do Período:

Ao compararmos as disponibilidades bancárias ao final do exercício de 2016 (R\$ 455.541,31) com o valor disponível ao final do exercício de 2017 (R\$ 758.434,50), nota-se uma variação das disponibilidades financeiras na ordem de R\$ 302.893,19.

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\$ 35.821.911,93, enquanto as deduções somam R\$ 4.131.741,19, representando o valor líquido de R\$ 31.690.170,74.

d) OUTRAS INFORMAÇÕES RELEVANTES:**d.1.Passivos contingentes e compromissos contratuais não reconhecidos:**

Não se aplica a este demonstrativo.

d.2.Divulgações não financeiras:

Não se aplica a este demonstrativo.

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.

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.

DIOGO ALEXANDRE GOMES NETO
Prefeito

DANIEL DE FREITAS BARBOSA
Contador
CRC PE Nº 022488/O-8