

**Prefeitura Municipal de Orobó**

Secretaria de Finanças

Departamento de Contabilidade

BALANÇO FINANCEIRO

Balanços Gerais - Exercício de 2017 - Consolidado

Documento Assinado Digitalmente por ANTONIO FARIAS BRITO, CLEBER JOSE DE AGUIAR DA SILVA
Acesse em: https://efce.fcp.pe.gov.br/portal/assinaturas/assinaturas.aspx

INGRESSOS		Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
Receita Orçamentária (I)			54.531.168,16	53.360.854,79
Ordinária			21.469.990,20	5.801.476,33
Vinculada			33.061.177,96	47.559.378,66
Recursos Vinculados à Educação			19.881.099,25	0,00
Recursos Vinculados à Saúde			6.817.977,61	5.877.592,26
Recursos Vinculados à Previdência Social – RPPS			5.713.624,53	0,00
Recursos Vinculados à Previdência Social – RGPS			0,00	0,00
Recursos Vinculados à Seguridade Social			0,00	0,00
Outras Destinações de Recursos			648.476,57	41.681.786,40
Transferências Financeiras Recebidas (II)			6.718.788,95	5.879.247,21
Transferências Recebidas para a Execução Orçamentária			6.718.788,95	5.879.247,21
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)			7.166.210,73	6.118.267,21
Inscrição de Restos a Pagar Não Processados			224.166,07	215.901,11
Inscrição de Restos a Pagar Processados			1.729.761,44	1.616.470,27
Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados			5.212.283,22	4.285.895,83
Outros Recebimentos Extraorçamentários			0,00	0,00
Saldo do Exercício Anterior (IV)			3.187.228,29	3.366.420,55
Caixa e Equivalentes de Caixa			3.187.228,29	3.366.420,55
Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados			0,00	0,00
TOTAL (V) = (I + II + III + IV)			71.603.396,13	68.724.789,76



Prefeitura Municipal de Orobó

Secretaria de Finanças

Departamento de Contabilidade

BALANÇO FINANCEIRO

Balanços Gerais - Exercício de 2017 - Consolidado



Documento Assinado Digitalmente por ANTONIO DE FARIAS BRITO, CLÉBER JOSÉ DE AGUIAR DA SILVA
Acesse em: https://eicef.fcp.gov.br/ogorob/contabilidade/assinador/assinador.html

DISPÊNDIOS	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
Despesa Orçamentária (VI)		54.181.768,25	52.795.171,25
Ordinária		22.056.639,46	12.001.939,94
Vinculada		32.125.128,79	40.793.231,31
Recursos Destinados à Educação		20.267.602,60	0,00
Recursos Destinados à Saúde		5.820.201,90	10.062.809,94
Recursos Destinados à Previdência Social – RPPS		5.494.637,73	4.770.743,67
Recursos Destinados à Previdência Social – RGPS		0,00	0,00
Recursos Destinados à Seguridade Social		0,00	0,00
Outras Destinações de Recursos		542.686,56	25.959.677,07
Transferências Financeiras Concedidas (VII)		6.872.776,39	5.919.040,00
Transferências Concedidas para a Execução Orçamentária		6.872.776,39	5.919.040,00
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)		7.220.555,35	6.823.349,99
Pagamentos de Restos a Pagar Não Processados		215.319,62	384.014,70
Pagamentos de Restos a Pagar Processados		1.443.750,71	1.699.569,78
Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados		5.293.804,58	4.739.765,00
Outros Pagamentos Extraorçamentários		267.680,44	0,00
Saldo para o Exercício Seguinte (IX)		3.328.296,14	3.187.228,00
Caixa e Equivalentes de Caixa		3.328.296,14	3.187.228,00
Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados		0,00	0,00
TOTAL (X) = (VI + VII + VIII + IX)		71.603.396,13	68.724.789,06

ANTONIO DE FARIAS BRITO -
CONTABILIDADE E AUDITORIA
Contador

CLÉBER JOSÉ DE AGUIAR DA
SILVA
Prefeito



Prefeitura Municipal de Orobó

Secretaria de Finanças

Departamento de Contabilidade

BALANÇO FINANCEIRO

Balancos Gerais - Exercício de 2017 - Consolidado



Documento Assinado Digitalmente por: ANTONIO FARIAS BRITO, CLEBER JOSE DE AGUIAR DA SILVA
Acesse em: <https://etce.tce.pe.gov.br/epp/validaDoc.seam> Código do documento: a3fdeb1e-56d3-48b9-b09f-d6d1724a5c66

DISPÊNDIOS

Nota

Exercício Atual

Exercício Anterior



ADMINISTRAÇÃO MUNICIPAL DE OROBÓ-PE

NOTAS EXPLICATIVAS – ANEXO X

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

a) INFORMAÇÕES GERAIS:

Nome da entidade: PREFEITURA MUNICIPAL DE OROBÓ

CNPJ:11.098.717/0001-34

Domicílio da entidade: Av. Gov. Estácio de Coimbra, sn, Centro, Orobó-PE, CEP 55745-000

Natureza das operações e principais atividades da entidade: A Prefeitura Municipal de Orobó-PE concebido quanto a natureza jurídica perante a Receita Federal do Brasil através do código 124-4 . Município, possui como atividade principal “a administração pública geral”, código 84.11-6-00. Durante exercício de 2017 a execução orçamentária foi realizada com base na Lei Municipal nº 1.035/2016 de 23 de Novembro de 2016 (LOA 2017). Sua fonte financeira deriva da arrecadação de tributos municipais, além de repasses dos governos estadual e federal através de transferências, dos repasses fundo a fundo e/ou de convênios, para manutenção das ações governamentais no Município de Orobó-PE.

Dados do Gestor:

Nome: Cléber José de Aguiar Silva

Cargo: Prefeito

Período de gestão: 01/01/2017 a 31/12/2017.

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 01 de 10 de dezembro de 2014 e Portaria STN nº 700 de 10 de dezembro de 2014 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 às Normas Brasileiras de Contabilidade Aplicadas ao Setor Público publicadas pelo Conselho Federal de Contabilidade (CFC), em especial a NBCT SP 16.6, que trata especificamente dos Demonstrativos Contábeis.

b) RESUMO DAS POLÍTICAS CONTÁBEIS SIGNIFICATIVAS:

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 parametrizadas no Índice de Consistência e Convergência Contábil (ICC) do TCE-PE, apresentando a receita orçamentária realizada e a despesa orçamentária executada, por fonte/destinação de recurso 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"); Apresenta informações comparáveis com o exercício anterior. Por fim, o demonstrativo apresenta consistência na equação entre as contas filhas e mães dos grupos de contas.

Bases de mensuração utilizadas:

O Balanço Financeiro, para fins de elaboração, 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.

Novas normas e políticas contábeis alteradas:

Não houve alterações nas políticas contábeis utilizadas que impliquem em alterações significativas no Balanço Orçamentário.



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

Ingressos Orçamentários:

O valor dos ingressos orçamentários no Exercício de 2017 decorrentes das receitas públicas totalizaram R\$ 54.531.168,16.

Transferências Financeiras Recebidas:

O valor advindo das transferências de recursos, no Exercício 2017, soma R\$ 6.718.788,95.

Ingressos Extra-Orçamentários:

Exercício 2017: Os ingressos extra-orçamentários totalizam R\$ 7.168.210,73, sendo R\$ 225.166,07 de Inscrição de Restos a Pagar Não Processados; R\$ 1.729.761,44 Restos a Pagar Processados; R\$ 5.212.283,22 decorrentes de depósitos restituíveis e valores vinculados.

Saldo bancário anterior:

O valor disponível em bancos em 31/12/2016 foi de R\$ 3.187.228,29

Despesa Orçamentária:

A despesa orçamentária empenhada no Exercício 2017, foi de R\$ 54.181.768,25.

Transferências Financeiras Concedidas:

Valor apresentado em R\$ 6.872.776,39.

Desembolsos Extra-Orçamentários:

Exercício 2017: Os desembolsos extra-orçamentários totalizam R\$ 7.220.555,35, sendo R\$ 215.319,62 de Inscrição de Restos a Pagar Não Processados; R\$ 1.443.750,71 Restos a Pagar Processados; R\$ 5.293.804,58 decorrentes de depósitos restituíveis e valores vinculados; R\$ 267.680,44 de Outros Pagamentos Extra-Orçamentários.

Saldo bancário para o exercício seguinte:

O valor disponível em bancos em 31/12/2017 foi de R\$ 3.328.296,14.

Resultado Financeiro do Período:

Ao compararmos as disponibilidades bancárias entre os Exercícios 2017 e 2016, teremos o seguinte Resultado:

Saldo para o Exercício Seguinte (31.12.2017)	R\$	3.328.296,14
(-) Saldo do Exercício Anterior (31.12.2016)	R\$	3.187.228,29
(=) Resultado Financeiro do Exercício	R\$	141.067,85

d) ADEQUAÇÃO AO PIPCP:

As informações apresentadas no demonstrativo, com base nos seus elementos constituintes e suas particularidades, foram geradas à luz das NBCASP e MCASP, obedecendo a adequação dos itens verificados conforme cronograma estipulado no Plano de Implantação dos Procedimentos Contábeis, nos termos da Portaria STN n.º 548/2015.



e) OUTRAS INFORMAÇÕES RELEVANTES:

No cômputo geral, o demonstrativo enquadra-se nos aspectos formais de estrutura e composição exigido pela Lei 4.320/64, bem como pelas Normas NBCASP, conforme descrição constante do item 'b.' desta Nota Explicativa não havendo, portanto, outras informações relevantes **não suficientemente evidenciadas** o que não constem na demonstração.

NOTAS EXPLICATIVAS - ANEXO XII

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

a.) Eventuais ajustes relacionados às retenções, bem como outras operações que impactem significativamente o Balanço Financeiro

Para as entidades da Administração Municipal de Orobó-PE, as retenções são consideradas como pagas apenas na baixa da obrigação, o que não enseja a realização nenhum ajuste.

b.) O detalhamento das deduções da receita orçamentária por fonte/destinação de recursos

Pela natureza e estrutura do demonstrativo as receitas foram evidenciadas pelos valores líquidos após abatimento das deduções exclusivamente na fonte de recursos ordinários. Desta forma, a receita bruta total foi de R\$ 58.679.567,25, enquanto as deduções somam R\$ 4.148.399,09, representando o valor líquido de R\$ 54.531.168,16.