

PREFEITURA MUNICIPAL DE TAMANDARÉ
CNPJ: 01.596.018/0001-60
BALANÇO FINANCEIRO - CONSOLIDADO

EXERCÍCIO: 2017 PERÍODO (MÊS): JANEIRO A DEZEMBRO

INGRESSOS			DISPÊNDIOS		
ESPECIFICAÇÃO	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR	ESPECIFICAÇÃO	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR
Receita Orçamentária	60.265.291,84	61.334.905,75	Despesa Orçamentária	62.477.663,77	58.976.641,22
Ordinária	42.737.102,51	42.060.009,11	Ordinária	39.458.674,63	28.539.640,06
Vinculada	22.312.693,30	24.145.909,94	Vinculada	23.018.989,14	30.437.001,16
Previdência Social - RPPS	0,00	0,00	Previdência Social - RPPS	0,00	0,00
Educação	15.874.712,58	15.895.491,39	Educação	18.227.825,35	17.047.250,49
Saúde	5.561.906,67	5.481.696,22	Saúde	4.461.724,85	10.352.249,94
Assistência Social	628.000,50	608.391,60	Assistência Social	329.438,94	527.326,40
Convênios	248.073,55	2.160.330,73	Convênios	0,00	2.510.174,33
Outros	0,00	0,00	Outros	-0,00	0,00
Deduções da Receita	4.784.503,97	4.871.013,30			
Transferências financeiras Recebidas	15.753.502,60	13.566.454,37	Transferências Financeiras Concedidas	15.753.502,60	13.562.372,13
Recebimentos Extra Orçamentários	6.751.390,74	6.314.519,01	Pagamentos Extra-Orçamentários	4.850.022,58	7.124.308,22
Inscrição de Restos a Pagar Processados	2.877.958,91	378.143,82	Pagamentos de Restos a Pagar Processados	464.365,87	2.966.746,38
Inscrição de Restos a Pagar não Processados	501.878,22	2.882.455,48	Pagamentos de Restos a Pagar Não Processados	1.343.482,94	1.024.042,58
Valores Restituíveis	3.371.553,61	3.053.919,71	Valores Restituíveis	3.042.173,77	3.133.519,26
Saldo Período Anterior	3.992.196,91	2.439.639,35	Saldo para o Exercício Seguinte	3.681.193,14	3.992.196,91
TOTAL	86.762.382,09	83.655.518,48		86.762.382,09	83.655.518,48

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

A) INFORMAÇÕES GERAIS:

NOME DA ENTIDADE: PREFEITURA MUNICIPAL DE TAMANDARÉ

CNPJ: 01.596.018/0001-60

Domicílio da entidade

ENDEREÇO: AV JOSE BEZERRA SOBRINHO, S/N - CENTRO - CEP 55.578-000 - TAMANDARÉ - PE

Dados do Gestor

NOME: SÉRGIO HACKER CÔRTE REAL

CARGO: PREFEITO

Período de Gestão: 01/01/2017 - 31/12/2017

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

NOME: IVALDENÍCIO HIPÓLITO DE MEDEIROS

CRC/PE: 9479

EMAIL: CONTATO@MWF.PRIMEASSESSORIA.NET.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 no Balanço Financeiro. Este demonstrativo está de acordo com as regras estabelecidas na NBCT SP 16.6.

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

C.1. Ingressos Orçamentários:

O valor dos ingressos orçamentários do exercício de 2016 decorrentes das receitas arrecadadas totalizaram R\$ 60.265.291,84.

C.2. Transferências Financeiras Recebidas:

O valor das transferências financeiras foi de R\$ 15.753.502,60.

C.3. Ingressos Extraorçamentários:

O valor dos recebimentos extraorçamentários foi de R\$ 6.751.390,74, sendo R\$ 2.877.958,91 inscritos em restos a pagar processados, R\$ 501.878,22 inscritos em restos a pagar processados e R\$ 3.371.553,61 correspondente aos valores restituíveis, depósitos e consignações.

C.4. Saldo bancário anterior:

O valor disponível em bancos em 2016 foi de R\$ 3.992.196,91.

C.5. Despesa Orçamentária:

A despesa orçamentária empenhada no exercício foi de R\$ 62.477.663,77.

C.6. Transferências Financeiras Concedidas:

O valor das transferências financeiras foi de R\$ 15.753.502,60.

C.7. Desembolsos Extraorçamentários:

Os desembolsos extraorçamentários totalizaram R\$ 4.850.022,58. Deste valor o pagamento de restos a pagar processados somam R\$ 464.365,87, de restos a pagar não processados de R\$ 1.343.482,94 e os depósitos, consignações e valores restituíveis somam R\$ 3.042.173,77.

C.8. Saldo bancário para o exercício seguinte:

O valor disponível em bancos em 31/12/2017 foi de R\$ 3.681.193,14.

C.9. Resultado Financeiro do Período:

Ao compararmos as disponibilidades bancárias ao final do exercício de 2016 (R\$ 3.992.196,91) com o valor disponível ao final do exercício de 2017 (R\$ 3.681.193,14), nota-se uma variação das disponibilidades financeiras na ordem de -R\$ 311.003,77.

D) OUTRAS INFORMAÇÕES RELEVANTES:**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 futuro das operações da entidade.

D.4. Ajustes decorrentes da omissão e erros de registros:

Não há o que registrar quanto a este demonstrativo.

SÉRGIO HACKER CÔRTE REAL
Prefeito

IVALDENÍCIO HIPÓLITO DE MEDEIROS
Contador/CRC-PE nº 9479