



CAMARA MUNICIPAL DE OLINDA
ANEXO 13 - BALANÇO FINANCEIRO
 Dezembro(31/12/2017)

Exercício de 2017

ISOLADO:1 - CÂMARA MUNICIPAL DE OLINDA

INGRESSOS			DISPÊNDIOS		
ESPECIFICAÇÃO	Exercício Atual	Exercício Anterior	ESPECIFICAÇÃO	Exercício Atual	Exercício Anterior
RECEITA ORÇAMENTÁRIA	7.401,35	9.632,37	DESPESA ORÇAMENTÁRIA	18.654.214,59	18.515.622,96
<u>TESOURO</u>	<u>7.401,35</u>	<u>9.632,37</u>	<u>TESOURO</u>	<u>18.654.214,59</u>	<u>18.515.622,96</u>
ORDINARIO	7.401,35	9.632,37	GERAL	0,00	97.304,45
<u>RECURSOS ORDINÁRIOS</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	ORDINARIO	18.654.214,59	18.418.318,51
TRANSFERENCIAS FINANCEIRAS	19.107.117,72	17.616.801,91	EXTRA-ORÇAMENTÁRIA	2.628.326,46	2.762.919,32
<u>TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS</u>	<u>19.107.117,72</u>	<u>17.616.801,91</u>	<u>CONSIGNAÇÕES</u>	<u>2.628.292,56</u>	<u>2.762.919,32</u>
REPASSE RECEBIDO	19.107.117,72	17.616.801,91	ENCARGOS SOCIAIS - OUTRAS ENTIDADES	6.260,70	0,00
EXTRA-ORÇAMENTARIA	2.699.220,14	2.679.143,05	IMPOSTO SOBRE A RENDA RETIDO NA FONTE - IRRF	17.714,95	0,00
<u>RESTOS A PAGAR (INSCRIÇÃO)</u>	<u>70.893,68</u>	<u>0,00</u>	IMPOSTOS E CONTRIBUIÇÕES DIVERSOS	585,44	0,00
RP NÃO PROCESSADOS - INSCRIÇÃO NO EXERCÍCIO	8.370,72	0,00	INDENIZAÇÕES E RESTITUIÇÕES	177.911,54	0,00
RP PROCESSADOS - INSCRIÇÃO NO EXERCÍCIO	62.522,96	0,00	INSS	1.751.842,64	1.616.842,90
<u>CONSIGNAÇÕES</u>	<u>2.628.292,56</u>	<u>2.679.143,05</u>	ISS	9.104,82	2.262,00
ENCARGOS SOCIAIS - OUTRAS ENTIDADES	84.500,09	0,00	OUTROS CONSIGNATÁRIOS	2.703,34	11.496,28
IMPOSTO SOBRE A RENDA RETIDO NA FONTE - IRRF	21.737,45	1.330,64	OUTROS VALORES RESTITUÍVEIS	3.753,75	0,00
IMPOSTOS E CONTRIBUIÇÕES DIVERSOS	585,44	0,00	PENSÃO ALIMENTÍCIA	26.678,67	23.422,69
INDENIZAÇÕES E RESTITUIÇÕES	124.450,11	0,00	PLANOS DE PREVIDÊNCIA E ASSISTÊNCIA MÉDICA	2.156,48	9.463,80
INSS	1.723.303,16	1.526.940,76	RETENÇÃO RELATIVA A VALE TRANSPORTE	61.040,55	38.531,45
ISS	9.104,82	7.862,00	RETENÇÕES - EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS	453.731,75	953.479,02
OUTROS CONSIGNATÁRIOS	2.942,46	11.795,88	RETENÇÕES - ENTIDADES REPRESENTATIVAS DE CLASSES	1.025,10	917,70
OUTROS VALORES RESTITUÍVEIS	3.753,75	0,00	RPPS - RETENÇÕES SOBRE VENCIMENTOS E VANTAGENS	113.782,83	106.503,48
PENSÃO ALIMENTÍCIA	26.678,67	23.158,69	<u>CRÉDITOS À RECEBER</u>	<u>33,90</u>	<u>0,00</u>
PLANOS DE PREVIDÊNCIA E ASSISTÊNCIA MÉDICA	2.634,72	10.073,52	CRÉDITOS A RECEBER POR REEMBOLSO DE SALÁRIO FAMÍLIA	33,90	0,00
RETENÇÃO RELATIVA A VALE TRANSPORTE	60.771,35	39.326,84	PAGO		
RETENÇÕES - EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS	453.731,75	946.097,20	SALDOS P/O EXERC. SEGUINTE	545.789,14	14.590,98
RETENÇÕES - ENTIDADES REPRESENTATIVAS DE CLASSES	576,94	917,70	<u>CONTA ÚNICA</u>	<u>545.789,14</u>	<u>14.590,98</u>
RPPS - RETENÇÕES SOBRE VENCIMENTOS E VANTAGENS	113.521,85	111.639,82	TOTAL	21.828.330,19	21.293.133,26
<u>CRÉDITOS À RECEBER</u>	<u>33,90</u>	<u>0,00</u>			
CRÉDITOS A RECEBER POR REEMBOLSO DE SALÁRIO FAMÍLIA PAGO	33,90	0,00			
SALDOS DO EXERC. ANTERIOR	14.590,98	1.904,09			
<u>CONTA ÚNICA</u>	<u>14.590,98</u>	<u>1.904,09</u>			
TOTAL	21.828.330,19	20.307.481,42			

JORGE SALUSTIANO DE SOUSA MOURA
 PRESIDENTE
 518.209.434-53

ARISTÓTELES RAYMUNDO DE FRANÇA
 CONTADOR
 745.099.854-87

CAMARA MUNICIPAL DE OLINDA
ANEXO 13 - BALANÇO FINANCEIRO
Dezembro(31/12/2017)



Exercício de 2017

ISOLADO:1 - CÂMARA MUNICIPAL DE OLINDA

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

JORGE SALUSTIANO DE SOUSA MOURA
PRESIDENTE
518.209.434-53

ARISTÓTELES RAYMUNDO DE FRANÇA
CONTADOR
745.099.854-87

CAMARA MUNICIPAL DE OLINDA

ANEXO 13 - BALANÇO FINANCEIRO

Dezembro(31/12/2017)

Exercício de 2017



NOTA EXPLICATIVA

CAMARA MUNICIPAL DE OLINDA

(ANEXO 13 - BALANÇO FINANCEIRO DA LEI N °4320/64 – MCASP)

a) INFORMAÇÕES GERAIS:

Nome da entidade:

Câmara Municipal de Olinda

CNPJ:

11.527.108/0001-53

Domicílio da entidade:

Rua Quinze de Novembro, 93, Bairro: Varadouro Cidade: Olinda-PE

Natureza das operações e principais atividades da entidade:

A Câmara Municipal de Olinda é concebida, quanto a natureza jurídica perante a Receita Federal do Brasil, através do código 106-6 “Órgão Público do Poder Legislativo Municipal”, e possui como atividade principal “a administração pública geral”. A população estimada pelo IBGE é de 390.771 habitantes, tendo como coeficiente da arrecadação Municipal com índice de 5,0, de conformidade com o Art. 29-A da Constituição Federal de 1988, alterado pela Emenda Constitucional nº 25, de 14 de fevereiro de 2000, e pela Emenda Constitucional nº 58, de 23 de setembro de 2009.

Durante o exercício de 2017 a execução orçamentária foi feita baseada na Lei municipal nº 5.985, de 29 de novembro de 2016. Sua fonte financeira deriva do Duodécimo mensal repassado pelo Município de Olinda.

Dados do Gestor:

Nome: Jorge Salustiano de Sousa Moura. Cargo: Presidente. Período de gestão: 01/01/2017 a 31/12/2018

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

Nome: Aristóteles Raymundo de França CRC-PE N° 018.650/0-5. E- mail: aryfranca12@hotmail.com

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 nº4.320/64, Portaria Conjunta STN/SOF nº01 de dezembro de 2014 e Portaria STN nº700 de 10 de dezembro de 2014, que estabeleceu o Manual de Contabilidade Aplicada ao Setor Público 6ª 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 SP16.6. Em casos específicos foram tomadas por base os normativos internacionais publicados pelo IFAC através das IPSAS.

JORGE SALUSTIANO DE SOUSA MOURA
PRESIDENTE
518.209.434-53

ARISTÓTELES RAYMUNDO DE FRANÇA
CONTADOR
745.099.854-87

CAMARA MUNICIPAL DE OLINDA

ANEXO 13 - BALANÇO FINANCEIRO

Dezembro(31/12/2017)



Exercício de 2017

NOTA EXPLICATIVA

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 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). 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 nº4.320/64, 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 alteração significativa no Balanço Financeiro. Este demonstrativo está de acordo com as regras estabelecidas na NBCT SP1 6.6.

b.5. julgamentos pela aplicação das políticas contábeis alteradas:

Não há julgamentos pela aplicação das políticas contábeis significativas quanto ao Balanço Financeiro.

c) INFORMAÇÕES DE SUPORTE E DETALHAMENTO DOS ITENS APRESENTADOS NAS DEMOSTRAÇÕES CONTÁBEIS.

c.1. Ingressos Orçamentários:

O valor dos ingressos orçamentários do exercício de 2017 decorrentes das receitas públicas totalizou **R\$ 19.107.117,72**

c.2. Transferências Financeiras Recebidas:

o valor das transferências recebidas no exercício de 2017 totalizou **R\$ 19.107.117,72** é referente a transferências através de repasses financeiros pela Prefeitura Municipal de Olinda.

c.3. Ingressos Extra orçamentários:

Os ingressos extra orçamentários totalizaram **R\$ 2.699.220,14** sendo, **R\$ 2.628.292,56** decorrentes de depósitos, consignações bancárias e valores restituíveis e **R\$ 70.893,68**, relativo a inscrição dos restos a pagar para compensar a despesa apresentada pelo valor empenhado.

c.4. Saldo bancário anterior:

O saldo disponível em 31/12/2016 foi de **R\$ 14.590,98**.

JORGE SALUSTIANO DE SOUSA MOURA
PRESIDENTE
518.209.434-53

ARISTÓTELES RAYMUNDO DE FRANÇA
CONTADOR
745.099.854-87

CAMARA MUNICIPAL DE OLINDA

ANEXO 13 - BALANÇO FINANCEIRO

Dezembro(31/12/2017)



Exercício de 2017

NOTA EXPLICATIVA

c.5. Despesa orçamentária:

A despesa orçamentária empenhada no exercício foi de **R\$ 18.654.214,59**.

c.6. transferências Financeiras Concedidas:

O valor das transferências financeiras foi de **R\$ 0,00**.

c.7. Desembolsos Extra orçamentários:

Os desembolsos extra orçamentários, totalizaram **R\$ 2.669.220,14**. Deste valor os restos a pagar somam **R\$ 70.893,68**, enquanto os depósitos, consignações e valores restituíveis somam **R\$ 2.628.292,56**.

c.8. Saldo bancário para o exercício seguinte:

O saldo disponível em 31/12/2017 foi de **R\$ 545.789,14**.

c.9. Resultado Financeiro do Período:

Ao compararmos o saldo ao final do exercício de 2016 (**R\$ 14.590,98**) com saldo ao final do exercício de 2017(**R\$ 545.789,14**), nota-se uma variação de **R\$ 531.198,16**.

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 futuro das operações da entidade.

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

Não foram feitos ajustes decorrentes da omissão e erros de registro para este exercício.

d.5. Reconhecimento das Retenções:

As retenções são consideradas como pagas no momento da liquidação, creditando o nível de valores restituíveis e debitando as contas de obrigações a pagar, não havendo necessidade de nenhum ajuste na conta caixa.

JORGE SALUSTIANO DE SOUSA MOURA
PRESIDENTE
518.209.434-53

ARISTÓTELES RAYMUNDO DE FRANÇA
CONTADOR
745.099.854-87

CAMARA MUNICIPAL DE OLINDA

ANEXO 13 - BALANÇO FINANCEIRO

Dezembro(31/12/2017)

Exercício de 2017



NOTA EXPLICATIVA

Olinda, 29 de dezembro de 2018.

Documento Assinado Digitalmente por: ARISTÓTELES RAYMUNDO DE FRANÇA, JORGE SALUSTIANO DE SOUSA MOURA
Acesse em: <https://etce.tce.pe.gov.br/epp/validaDoc.seam> Código do documento: cad50677-5c49-4a16-b41c-c5f165b2d003

JORGE SALUSTIANO DE SOUSA MOURA
PRESIDENTE
518.209.434-53

ARISTÓTELES RAYMUNDO DE FRANÇA
CONTADOR
745.099.854-87