

Período: Exercício de 2017

## BALANÇO ORÇAMENTÁRIO

Unidade Gestora: 9999 - CONSOLIDADO

## ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL

RECEITAS ORÇAMENTÁRIAS	Previsão Inicial (a)	Previsão Atualizada (b)	Receitas Realizadas (c)	Saldo (d) = (c-b)
<b>RECEITAS CORRENTES (I)</b>	<b>617.085.000,00</b>	<b>617.085.000,00</b>	<b>548.041.482,85</b>	<b>(71.043.537,15)</b>
RECEITA TRIBUTÁRIA	131.256.000,00	131.256.000,00	124.723.939,72	(6.532.060,28)
RECEITAS DE CONTRIBUIÇÕES	34.328.000,00	34.328.000,00	33.724.899,64	(603.100,46)
RECEITA PATRIMONIAL	16.593.000,00	16.593.000,00	18.285.247,46	1.692.247,46
RECEITA AGROPECUÁRIA	-	-	-	-
RECEITA INDUSTRIAL	-	-	-	-
RECEITA DE SERVIÇOS	211.000,00	211.000,00	142.167,24	(68.832,76)
TRANSFERÊNCIAS CORRENTES	414.410.000,00	414.410.000,00	354.453.357,31	(59.956.642,69)
OUTRAS RECEITAS CORRENTES	20.287.000,00	20.287.000,00	14.711.851,58	(5.575.148,42)
<b>RECEITAS DE CAPITAL (II)</b>	<b>160.321.000,00</b>	<b>160.321.000,00</b>	<b>8.848.265,83</b>	<b>(151.472.734,17)</b>
TRANSFERÊNCIAS DE CAPITAL	160.321.000,00	160.321.000,00	8.848.265,83	(151.472.734,17)
<b>Receitas (Intraorçamentárias) (III)</b>	<b>25.008.000,00</b>	<b>25.008.000,00</b>	<b>21.516.952,50</b>	<b>(3.491.047,50)</b>
<b>SUBTOTAL DAS RECEITAS (IV) = (I + II + III)</b>	<b>802.414.000,00</b>	<b>802.414.000,00</b>	<b>576.406.681,18</b>	<b>(226.007.318,82)</b>
Operações de Crédito / Refinanciamento (V)	-	-	-	-
Operações de Crédito Internas	-	-	-	-
Mobiliária	-	-	-	-
Contratual	-	-	-	-
Operações de Crédito Externas	-	-	-	-
Mobiliária	-	-	-	-
Contratual	-	-	-	-
<b>SUBTOTAL COM REFINANCIAMENTO (VI) = (IV + V)</b>	<b>802.414.000,00</b>	<b>802.414.000,00</b>	<b>576.406.681,18</b>	<b>(226.007.318,82)</b>
Déficit (VII)	-	-	-	-
<b>TOTAL (VIII) = (VI + VII)</b>	<b>802.414.000,00</b>	<b>802.414.000,00</b>	<b>576.406.681,18</b>	<b>(226.007.318,82)</b>
Saldos de Exercícios Anteriores	-	-	-	-
Recursos Atracados em Exercícios Anteriores	-	-	-	-
Superávit Financeiro	-	-	-	-
Reabertura de Créditos Adicionais	-	-	-	-

Período: Exercício de 2017

## BALANÇO ORÇAMENTÁRIO

Unidade Gestora: 9999 - CONSOLIDADO

## ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL

DESPESAS ORÇAMENTÁRIAS	Dotação		Dotação Atualizada	Despesas Empenhadas	Despesas Liquidadas	Despesas Pagas	Saldo da Dotação
	Inicial	(e)					
	(e)	(f)	(g)	(h)	(i)	(j) = (f-g)	
DESPESAS CORRENTES (IX)	579.274.000,00	589.583.809,75	528.068.795,98	525.827.448,58	503.467.068,06	63.525.013,77	
PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	349.045.000,00	335.184.493,15	315.757.070,25	315.757.070,25	314.316.128,61	19.427.422,90	
JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA	800.000,00	216.493,37	216.493,37	216.493,37	216.493,37	-	
OUTRAS DESPESAS CORRENTES	229.429.000,00	254.182.823,23	210.085.232,36	209.853.884,96	186.934.446,08	44.097.590,87	
DESPESAS DE CAPITAL (X)	186.979.000,00	179.557.807,38	15.723.366,29	15.723.366,29	15.089.133,77	163.834.441,09	
INVESTIMENTOS	180.339.000,00	176.026.281,53	12.191.840,44	12.191.840,44	11.557.607,92	163.834.441,09	
AMORTIZAÇÃO DA DÍVIDA	6.640.000,00	3.531.525,85	3.531.525,85	3.531.525,85	3.531.525,85	-	
Reserva de Contingência (XI)	11.200.000,00	8.000.000,00	-	-	-	8.000.000,00	
Despesas (Intraorçamentárias) (XII)	24.961.000,00	25.271.833,67	22.695.621,54	22.695.621,54	21.109.082,88	2.576.212,13	
<b>SUBTOTAL DAS DESPESAS (XIII) = (IX + X + XI + XII)</b>	<b>802.414.000,00</b>	<b>802.413.450,80</b>	<b>564.477.783,81</b>	<b>564.246.436,41</b>	<b>539.665.284,71</b>	<b>237.935.666,99</b>	
Amortização da Dívida / Refinanciamento (XIV)	-	-	-	-	-	-	
Amortização da Dívida Interna	-	-	-	-	-	-	
Dívida Mobiliária	-	-	-	-	-	-	
Outras Dívidas	-	-	-	-	-	-	
Amortização da Dívida Externa	-	-	-	-	-	-	
Dívida Mobiliária	-	-	-	-	-	-	
Outras Dívidas	-	-	-	-	-	-	
<b>SUBTOTAL COM REFINANCIAMENTO (XV) = (XIII + XIV)</b>	<b>802.414.000,00</b>	<b>802.413.450,80</b>	<b>564.477.783,81</b>	<b>564.246.436,41</b>	<b>539.665.284,71</b>	<b>237.935.666,99</b>	
Superávit (XVI)	-	-	11.928.897,37	-	-	-	
<b>TOTAL (XVII) = (XV + XVI)</b>	<b>802.414.000,00</b>	<b>802.413.450,80</b>	<b>576.406.681,18</b>	<b>564.246.436,41</b>	<b>539.665.284,71</b>	<b>237.935.666,99</b>	
Reserva do RPPS (XVIII)	-	-	-	-	-	-	

RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS	QUADRO DE EXECUÇÃO DOS RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS					Saldo (f) = (a+b-c-e)
	Inscritos		Liquidados (c)	Pagos (d)	Cancelados (e)	
	Em Exercícios Anteriores (a)	Em 31 de Dezembro de 2016 (b)				
Despesas Correntes (I)	252.137,38	339.656,31	-	-	561.692,01	29.841,68
Pessoal e Encargos Sociais	1.570,86	-	-	-	1.570,86	-
Juros e Encargos da Dívida	-	-	-	-	-	-
Outras Despesas Correntes	250.566,52	339.656,31	-	-	560.381,15	29.841,68
Despesas de Capital (II)	11.180,06	-	-	-	11.180,06	-
Investimentos	11.180,06	-	-	-	11.180,06	-
Inversões Financeiras	-	-	-	-	-	-
Amortização da Dívida	-	-	-	-	-	-
Despesas (Intraorçamentárias) (III)	-	-	-	-	-	-
<b>TOTAL (IV) = (I + II + III)</b>	<b>263.317,44</b>	<b>339.656,31</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>573.132,07</b>	<b>29.841,68</b>

RESTOS A PAGAR PROCESSADOS	QUADRO DA EXECUÇÃO DOS RESTOS A PAGAR PROCESSADOS					Saldo (e) = (a+b-c-d)
	Inscritos		Pagos (c)	Cancelados (d)	Saldo (e) = (a+b-c-d)	
	Em Exercícios Anteriores (a)	Em 31 de Dezembro de 2016 (b)				
Despesas Correntes (I)	56.833,05	21.448.194,27	10.612.747,83	1.280.626,52	9.611.652,97	
Pessoal e Encargos Sociais	7.425,70	217.310,51	201.003,42	21.824,22	1.908,57	
Juros e Encargos da Dívida	-	-	-	-	-	
Outras Despesas Correntes	49.407,35	21.230.883,76	10.411.744,41	1.258.802,30	9.609.744,40	
Despesas de Capital (II)	-	2.999.678,48	1.919.340,92	123.293,46	987.044,10	
Investimentos	-	2.999.678,48	1.919.340,92	123.293,46	957.044,10	
Inversões Financeiras	-	-	-	-	-	
Amortização da Dívida	-	-	-	-	-	
Despesas (Intraorçamentárias) (III)	-	-	-	-	-	
<b>TOTAL (IV) = (I + II + III)</b>	<b>56.833,05</b>	<b>24.911.305,52</b>	<b>12.995.521,52</b>	<b>1.403.919,98</b>	<b>10.568.697,07</b>	

PRONUNCIADA POR: 1002/2018 - 18.05.2018 - 13h05m23seg (13)

Luciana M. C. Targino Pedrade  
 Luciana M. C. Targino Pedrade  
 Contadora/CRC-PE 022992/O-8  
 CPF: 052.438.054-67

**NOTAS EXPLICATIVAS**  
**(ANEXO 12 – BALANÇO ORÇAMENTÁRIO DA LEI Nº 4.320/64 – MCASP)**

**a) INFORMAÇÕES GERAIS:**

**Nome da entidade:**

Prefeitura Municipal de Olinda

**CNPJ:**

10.404.184/0001-09

**Domicílio da entidade:**

Rua de São Bento,123, Bairro: Varadouro Cidade: Olinda-Pe

**Natureza das operações e principais atividades da entidade:**

A Prefeitura Municipal de Olinda é concebida, quanto a natureza jurídica perante a Receita Federal do Brasil, através do código 124-4 “Município”, e possui como atividade principal “a administração pública geral”. A população estimada pelo IBGE é de 390.771 habitantes, tendo como coeficiente do Fundo de Participação dos Municípios (FPM) o índice de 4,0. 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 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: Lupércio Carlos do Nascimento Cargo: Prefeito Período de gestão: 01/01/2017 a 31/12/2020

**Dados da Contadora responsável pelos aspectos formais das demonstrações contábeis, inclusive as notas explicativas:**

Nome: Luciana Maria Carvalho Targino Pedrada CRC-PE Nº 022.992/0-8. E- mail: [lucianamct@hotmail.com](mailto:lucianamct@hotmail.com)

**Declaração de conformidade com a legislação e com as normas de contabilidade aplicáveis:**

O demonstrativo contábil foi elaborado em observância aos dispositivos legais que regulamenta o assunto, em especial a Lei nº 4.320/64, a Lei Complementar nº 101/2000, os Princípios de Contabilidade, as Normas Brasileiras de Contabilidade Aplicadas ao Setor Público, o Manual de Contabilidade Aplicado ao Setor Público 7ª Edição e demais disposições normativas vigentes.

**Entidades Consolidadas:** Prefeitura Municipal de Olinda, Câmara Municipal de Olinda, Fundo de Previdência Social de Olinda, Fundo de Desenvolvimento Municipal, Fundo de Transportes e Trânsito, Fundo Municipal da Criança e do Adolescente, Fundo Municipal Habitação de Interesse Social, Fundo Municipal de Assistência Social, Fundo Municipal de Cultura, Fundo Municipal de Saúde, Fundo de Preservação Sítios Históricos de Olinda.

**RESUMO DAS POLÍTICAS CONTÁBEIS SIGNIFICATIVAS:**

**Bases de mensuração utilizadas:**

A base de mensuração utilizada de acordo com art. 35 da Lei nº 4.320/65 e NBCASP é o regime misto nas operações orçamentárias. Regime de caixa para as Receitas e de competência para as Despesas.

**Novas normas e políticas contábeis alteradas:**

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

**Julgamentos pela aplicação das políticas contábeis:**

Não houve julgamentos pela aplicação das políticas contábeis significativas quanto ao Balanço Orçamentário.

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

**Resultado da Receita Orçamentária:**

Previsão Inicial: R\$ 802.414.000,00

Previsão Atualizada: R\$ 802.414.000,00

Receitas Realizadas: R\$ 576.406.681,18

Insuficiência de Arrecadação: R\$ 226.007.318,82

**Resultado da Despesa Orçamentária:**

Dotação Inicial: R\$ 802.414.000,00

Dotação Atualizada: R\$ 802.413.450,80

Despesas Empenhadas: R\$ 564.477.783,81

Despesas Liquidadas: R\$ 564.246.436,41

Despesas Pagas: R\$ 539.665.284,71

Economia na realização da despesa: R\$ 237.935.666,99

**Resultados da Execução Orçamentária:**

Ao aplicarmos a fórmula da execução orçamentária que compara as receitas arrecadadas R\$ 576.406.681,18, menos despesas empenhadas R\$ 564.477.783,81 houve um superávit orçamentário na ordem de R\$11.928.897,37.

**Demonstrativo de Execução dos Restos a Pagar Não Processados:**

Restos a pagar não processados inscritos em anos anteriores: R\$263.317,44.  
Restos a pagar não processados inscritos em 31 de dezembro de 2016: R\$ 339.656,31  
Restos a Pagar não processados Liquidados no exercício: R\$ 0,00  
Restos a Pagar não processados pagos no exercício: R\$ 0,00  
Restos a Pagar não processados cancelados no exercício: R\$573.132,07  
Restando Saldo de R\$ 29.841,68.

**Demonstrativo de Execução dos Restos a Pagar Processados:**

Restos a pagar processados inscritos em exercícios anteriores: R\$ 56.833,05  
Restos a pagar processados inscritos em 31 de dezembro do exercício anterior: R\$24.911.305,52  
Restos a pagar processados pagos: R\$12.995.521,52  
Restos a pagar processados cancelados: R\$ 1.403.919,98  
Saldo a pagar: R\$ 10.568.697,07

**Procedimento adotado em relação ao Restos a Pagar Não Processados Liquidados:**

Ao final do exercício transfere-se o saldo de Restos a Pagar Não Processados Liquidados para Restos a Pagar Processados.

**Utilização do Superávit Financeiro e/ou Reabertura de Créditos Especiais ou Extraordinários:**

Não houve abertura de crédito adicional utilizando a fonte de equilíbrio Superávit Financeiro do exercício anterior nem reabertura de créditos especiais ou extraordinários.

**Detalhamento das Receitas Intra-orçamentárias:**

Previsão Inicial: R\$ 25.008.000,00  
Previsão Atualizada: R\$ 25.008.000,00  
Receitas Realizadas: R\$ 21.516.952,50  
Insuficiência de Arrecadação: R\$ 3.491.047,50

**Detalhamento das Despesas Intra-orçamentárias:**

Dotação Inicial: R\$ 24.961.000,00  
Dotação Atualizada: R\$ 25.271.833,67  
Despesas Empenhadas: R\$ 22.695.621,54  
Despesas Liquidadas: R\$ 22.695.621,54  
Despesas Pagas: R\$ 21.109.082,88  
Economia na realização da despesa: R\$ 2.576.212,13

**Atualização monetária autorizadas por lei antes e após a publicação da LOA:**

Não houve atualização monetária autorizada por lei utilizada neste demonstrativo.

**OUTRAS INFORMAÇÕES RELEVANTES:****Passivos contingentes e compromissos contratuais não reconhecidos:**

Não se aplica a este demonstrativo.

**Divulgações não financeiras:**

Não se aplica a este demonstrativo.


**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.

**Ajustes decorrentes da omissão e erros de registros:**

Não há o que registrar quanto a este demonstrativo.

\_\_\_\_\_  
LUPÉRCIO CARLOS DO NASCIMENTO  
PREFEITO

  
LUCIANA MARIA CARVALHO TARGINO PEDRADA  
Contadora CRC PE N°022.9920-8