

Município: OLINDA
 UF: PERNAMBUCO
 Balanço Financeiro

Período: Exercício de 2017
 Unidade Gestora: 9999 - CONSOLIDADO

INGRESSOS		DISPÊNDIOS		
ESPECIFICAÇÃO	Exercício Atual	Exercício Anterior	ESPECIFICAÇÃO	
	Exercício Atual	Exercício Anterior	Exercício Atual	
RECEITA ORÇAMENTÁRIA	576.406.681,18	577.597.577,09	DESPESA ORÇAMENTÁRIA	564.477.783,81
ORDINÁRIA	354.197.710,45	342.307.952,31	ORDINÁRIA	360.992.492,20
VINCULADA	222.208.970,73	235.289.624,78	VINCULADA	203.485.291,61
RECURSOS DESTINADOS À EDUCAÇÃO	74.521.225,14	70.886.863,50	RECURSOS DESTINADOS À EDUCAÇÃO	76.815.140,85
RECURSOS DESTINADOS À SAÚDE	0,00	0,00	RECURSOS DESTINADOS À SAÚDE	0,00
RECURSOS DESTINADOS À PREVIDÊNCIA SOCIAL - RPPS	0,00	0,00	RECURSOS DESTINADOS À PREVIDÊNCIA SOCIAL - RPPS	0,00
RECURSOS DESTINADOS À PREVIDÊNCIA GERAL - RGPS	0,00	0,00	RECURSOS DESTINADOS À PREVIDÊNCIA GERAL - RGPS	0,00
RECURSOS DESTINADOS A SEGURIDADE SOCIAL	0,00	0,00	RECURSOS DESTINADOS A SEGURIDADE SOCIAL	0,00
OUTRAS DESTINAÇÕES DE RECURSOS	147.687.745,59	164.402.761,29	OUTRAS DESTINAÇÕES DE RECURSOS	126.670.150,76
TRANSFERÊNCIAS FINANCEIRAS RECEBIDAS	126.235.486,96	112.297.662,63	TRANSFERÊNCIAS FINANCEIRAS CONCEDIDAS	126.235.486,96
TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS PARA A EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA	125.134.716,40	112.031.156,74	TRANSFERÊNCIAS CONCEDIDAS PARA A EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA	126.235.486,96
TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS INDEPENDENTES DE EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA	1.100.770,56	266.505,89	TRANSFERÊNCIAS CONCEDIDAS - INDEPENDENTES DE EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA	0,00
TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS PARA APOortes DE RECURSOS PARA O RPPS	0,00	0,00	TRANSFERÊNCIAS CONCEDIDAS PARA APOortes DE RECURSOS PARA O RPPS	0,00
TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS PARA APOortes DE RECURSOS PARA O RGPS	0,00	0,00	TRANSFERÊNCIAS CONCEDIDAS PARA APOortes DE RECURSOS PARA O RGPS	0,00
TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS PARA APOortes DE RECURSOS PARA O SISTEMA DE PAGAMENTO DE PENSÕES MILITARES	0,00	0,00	TRANSFERÊNCIAS CONCEDIDAS PARA APOortes DE RECURSOS PARA O SISTEMA DE PAGAMENTO DE PENSÕES MILITARES	0,00
RECEBIMENTOS EXTRAORÇAMENTÁRIOS	339.438.781,89	368.889.682,01	PAGAMENTOS EXTRAORÇAMENTÁRIOS	322.513.870,44
INSCRIÇÃO DE RESTOS A PAGAR PROCESSADOS	24.561.151,70	24.911.305,52	PAGAMENTO DE RESTOS A PAGAR PROCESSADOS	12.995.521,52
INSCRIÇÃO DE RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS	231.347,40	339.656,31	PAGAMENTO DE RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS	0,00
DEPÓSITOS RESTITUIVEIS E VALORES VINCULADOS	85.305.792,14	84.720.927,31	DEPÓSITOS RESTITUIVEIS E VALORES VINCULADOS	67.704.128,21
OUTROS RECEBIMENTOS EXTRAORÇAMENTÁRIOS	229.320.490,65	258.917.692,87	OUTROS PAGAMENTOS EXTRAORÇAMENTÁRIOS	241.814.220,71
SALDO DO EXERCÍCIO ANTERIOR	117.528.731,81	110.232.805,71	SALDO PARA O EXERCÍCIO SEGUINTE	146.379.640,63
BANCOS CONTA MOVIMENTO	15.679.129,02	16.567.230,82	BANCOS CONTA MOVIMENTO	25.842.398,93
BANCOS CONTA APLICAÇÃO FINANCEIRA	101.846.602,79	93.656.575,89	BANCOS CONTA APLICAÇÃO FINANCEIRA	120.537.141,70
TOTAL	1.159.606.681,84	1.169.017.628,44	TOTAL	1.169.606.681,84

Município: OLINDA

Período: Exercício de 2017

Unidade Gestora: 9999 - CONSOLIDADO

UF: PERNAMBUCO

Balanco Financeiro

UF: PERNAMBUCO
Balanco Financeiro

Município: OLINDA
Período: Exercício de 2017
Unidade Gestora: 9999 - CONSOLIDADO

ESPECIFICAÇÃO	EXERCÍCIO ATUAL		SALDO (C) = (A+B)	EXERCÍCIO ANTERIOR		SALDO (F) = (D-E)
	RECEITA ORÇAMENTÁRIA (A)	DEDUÇÕES DA RECEITA ORÇAMENTÁRIA (B)		RECEITA ORÇAMENTÁRIA (D)	DEDUÇÕES DA RECEITA ORÇAMENTÁRIA (E)	
Ordinária	401.504.936,59	47.307.226,14	354.197.710,45	390.723.730,60	48.415.778,29	342.307.952,31
Vinculada	225.787.173,15	3.578.202,42	222.208.970,73	237.900.606,48	2.610.981,70	235.289.624,78
Recursos Destinados à Educação	74.521.225,14	0,00	74.521.225,14	70.886.863,50	0,00	70.886.863,50
Recursos Destinados à Saúde	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Recursos Destinados à Previdência Social - RPPS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Recursos Destinados à Previdência Social - RGPS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Recursos Destinados a Seguridade Social	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Outras Destinações de Recursos	151.265.948,01	3.578.202,42	147.687.745,59	167.013.742,98	2.610.981,70	164.402.761,28
Total	627.292.109,74	50.885.428,56	576.406.681,18	628.624.337,08	51.026.759,99	577.597.577,09

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

Nota Explicativa: Este demonstrativo foi elaborado pelo método indireto, isto é, apresenta as informações com contrapartida de disponibilidades financeiras.

(ANEXO 13 – BALANÇO FINANCEIRO 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

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 elaboração do Balanço Financeiro por se tratar de um fluxo de natureza financeira adota o regime de caixa tanto para as receitas como para as despesas, definido no art. 35 da Lei nº 4.320/64.

Novas normas e políticas contábeis alteradas:

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

Julgamentos pela aplicação das políticas contábeis:

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

INFORMAÇÕES DE SUPORTE E DETALHAMENTO DOS ITENS APRESENTADOS NAS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS.

Ingressos Orçamentários:

O valor dos ingressos orçamentários do exercício de 2017 decorrentes das receitas públicas totalizou R\$ 576.406.681,18

Transferências Financeiras Recebidas:

As transferências financeiras recebidas no exercício de 2017 totalizaram R\$ 126.235.486,96.

Ingressos Extraorçamentários:

Os ingressos extraorçamentários totalizaram R\$ 339.438.781,89, sendo R\$ 314.626.282,79 decorrentes de depósitos restituíveis e valores vinculados e outros recebimentos extraorçamentários, R\$ 24.581.151,70 relativo à inscrição de restos a pagar processados e R\$ 231.347,40 de restos a pagar não processados.

Saldo bancário do exercício anterior:

O saldo disponível em 31/12/2016 foi de R\$ 117.525.731,81.

Dispêndios Orçamentários:

A despesa orçamentária empenhada no exercício foi de R\$ 564.477.783,81.

Transferências Financeiras Concedidas:

O valor das transferências financeiras concedidas foi de R\$ 126.235.486,96

Desembolsos Extraorçamentários:

Os desembolsos extraorçamentários totalizaram R\$ 322.513.870,44, sendo R\$ 309.518.348,92 decorrentes de depósitos restituíveis e valores vinculados e outros pagamentos extraorçamentários e R\$ 12.995.521,52 de pagamento de restos a pagar processados.

Saldo bancário para o exercício seguinte:

O saldo disponível em 31/12/2017 foi de R\$ 146.379.540,63.

O "Saldo em espécie do exercício atual" no Balanço Financeiro diverge do saldo "Caixa e Equivalentes de Caixa" apresentado no Balanço Patrimonial, pois deve ser considerado o somatório de "Caixa e Equivalentes de Caixa" e "Investimentos e Aplicações Temporárias a Curto Prazo", conforme demonstrado abaixo:

BP - Caixa e Equivalentes de Caixa (I)	R\$ 86.800.398,48
BP - Investimentos e Aplicações Temporárias a Curto Prazo (II)	R\$ 59.579.142,15
BF - Saldo em espécie do exercício atual (III) = (I)+(II)	R\$ 146.379.540,63

Obs: O saldo de "Investimentos e Aplicações Temporárias a Curto Prazo" corresponde ao saldo das contas do Fundo de Previdência do Município, que executa com codificação diferente da Prefeitura.

Resultado Financeiro do Período:

Ao compararmos o saldo ao final do exercício de 2016 R\$ 117.525.731,81 com saldo ao final do exercício de 2017 R\$ 146.379.540,63 nota-se uma variação de R\$ 28.853.808,82

Receitas Orçamentárias Líquidas de Dedução por Fonte de Recursos:

Pela natureza e estrutura do demonstrativo as receitas foram apresentadas líquidas de deduções exclusivamente na fonte de recursos ordinários. Desta forma, a receita bruta total foi de R\$ 627.292.109,74, enquanto as deduções somam R\$ 50.885.428,56, representando o valor líquido de R\$ 576.406.681,18.

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

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.

LUPÉRCIO CARLOS DO NASCIMENTO
PREFEITO


LUCIANA MARIA CARVALHO TARGINO PEDRADA
Contadora CRC-PE 0229920-8