

# PREFEITURA MUNICIPAL DE OURICURI

## ANEXO 13 - BALANÇO FINANCEIRO

Dezembro(31/12/2017)

Exercício de 2017

1 de 7

### CONSOLIDADO

INGRESSOS			DISPÊNDIOS		
ESPECIFICAÇÃO	Exercício Atual	Exercício Anterior	ESPECIFICAÇÃO	Exercício Atual	Exercício Anterior
<b>RECEITA ORÇAMENTÁRIA</b>	<b>113.188.391,76</b>	<b>109.947.047,99</b>	<b>DESPESA ORÇAMENTÁRIA</b>	<b>135.072.442,05</b>	<b>103.735.041,95</b>
<u>TESOURO</u>	<u>67.109.089,22</u>	<u>62.545.629,66</u>	<u>TESOURO</u>	<u>81.668.895,58</u>	<u>60.748.827,27</u>
ASSISTÊNCIA SOCIAL	60.968,53	89.117,69	ASSISTÊNCIA SOCIAL	3.051.283,13	3.379.581,75
EDUCAÇÃO	5.930,91	21.522,35	EDUCAÇÃO	995.878,95	1.142.995,04
GERAL	57.448.629,49	54.329.018,95	EDUCAÇÃO INFANTIL	6.661.943,58	2.298.027,03
ORDINARIO	348.467,22	337.520,88	ENSINO FUNDAMENTAL	8.117.707,71	5.881.284,31
REGIME PRÓPRIO DE PREVIDÊNCIA SOCIAL	9.048.434,91	7.727.665,42	GERAL	36.713.297,78	29.575.746,61
SAÚDE	173.643,50	33.924,91	ORDINARIO	0,00	5.000,00
SAÚDE-GERAL	23.014,66	6.859,46	REGIME PRÓPRIO DE PREVIDÊNCIA SOCIAL	10.256.345,72	7.736.633,19
<u>TRANSFERÊNCIAS E CONVÊNIOS ESTADUAIS-VINCULADOS</u>	<u>998.494,35</u>	<u>1.222.944,39</u>	SAÚDE-GERAL	15.872.438,71	10.729.559,34
EDUCAÇÃO	910.756,40	1.014.020,85	<u>TRANSFERÊNCIAS E CONVÊNIOS ESTADUAIS-VINCULADOS</u>	<u>0,00</u>	<u>11.047,00</u>
REMUNERAÇÃO DE APLICAÇÕES FIN. FUNDEB	35.180,75	23.366,87	ENSINO FUNDAMENTAL	0,00	11.047,00
SAÚDE	52.557,20	185.556,67	<u>RECURSOS PRÓPRIOS DA ADMINISTRAÇÃO INDIRETA</u>	<u>2.805,56</u>	<u>0,00</u>
<u>TRANSFERÊNCIAS E CONVÊNIOS FEDERAIS-VINCULADOS</u>	<u>53.016.797,72</u>	<u>54.549.732,04</u>	REGIME PRÓPRIO DE PREVIDÊNCIA SOCIAL	2.805,56	0,00
ASSISTÊNCIA SOCIAL	2.053.085,04	1.751.448,64	<u>TRANSFERÊNCIAS E CONVÊNIOS FEDERAIS-VINCULADOS</u>	<u>53.400.740,91</u>	<u>42.975.167,68</u>
EDUCAÇÃO	4.673.973,83	3.422.045,60	EDUCAÇÃO	722.641,21	538.521,81
EDUCAÇÃO- FUNDEB	35.712.348,73	35.328.201,46	EDUCAÇÃO-FUNDEB-MAGISTÉRIO	28.909.585,75	25.682.133,08
SAÚDE	10.577.390,12	14.048.036,34	EDUCAÇÃO-FUNDEB-OUTROS	10.951.493,23	9.171.852,19
(-) DEDUÇÕES DA RECEITA ORÇAMENTÁRIA	-7.935.989,53	-8.371.258,10	EDUCAÇÃO INFANTIL	38.032,40	0,00
<b>TRANSFERÊNCIAS FINANCEIRAS</b>	<b>14.533.972,88</b>	<b>12.821.302,72</b>	ENSINO FUNDAMENTAL	1.637.184,37	352.747,09
<u>TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS</u>	<u>14.533.972,88</u>	<u>12.821.302,72</u>	SAÚDE	11.141.803,95	7.229.913,51
REPASSE RECEBIDO	14.533.972,88	12.821.302,72	<b>TRANSFERÊNCIAS FINANCEIRAS</b>	<b>14.520.570,53</b>	<b>12.816.754,72</b>
<b>EXTRA-ORÇAMENTARIA</b>	<b>37.897.295,86</b>	<b>25.145.498,45</b>	<u>TRANSFERÊNCIAS CONCEDIDAS</u>	<u>14.520.570,53</u>	<u>12.816.754,72</u>
<u>RESTOS A PAGAR (INSCRIÇÃO)</u>	<u>22.773.826,04</u>	<u>12.982.169,52</u>	REPASSE CONCEDIDO	14.520.570,53	12.816.754,72
RP NÃO PROCESSADOS - INSCRIÇÃO NO EXERCÍCIO	7.539.183,29	9.083.310,10	<b>EXTRA-ORÇAMENTÁRIA</b>	<b>16.612.488,87</b>	<b>28.117.060,82</b>
RP PROCESSADOS - INSCRIÇÃO NO EXERCÍCIO	15.234.642,75	3.898.859,42	<u>RESTOS A PAGAR (PAGOS)</u>	<u>2.430.690,76</u>	<u>15.113.409,68</u>
<u>CONSIGNAÇÕES</u>	<u>13.181.325,69</u>	<u>12.154.390,81</u>	RP NÃO PROCESSADOS PAGOS	14.688,45	191.172,80
DEPÓSITOS PARA RECURSOS JUDICIAIS	0,00	100.585,00	RP PROCESSADO PAGO	0,00	3.508,10
IMPOSTO SOBRE A RENDA RETIDO NA FONTE - IRRF	894.369,58	931.047,73	RP PROCESSADOS PAGOS	2.416.002,31	14.918.728,78
INDENIZAÇÕES E RESTITUIÇÕES	3.592,26	505,36	<u>CONSIGNAÇÕES</u>	<u>14.024.426,29</u>	<u>12.658.139,49</u>
INSS	1.710.688,95	1.956.199,21	DEPÓSITOS PARA RECURSOS JUDICIAIS	0,00	100.585,00
ISS	118.593,33	138.145,69	IMPOSTO SOBRE A RENDA RETIDO NA FONTE - IRRF	1.434.044,13	876.937,65
OUTROS CONSIGNATÁRIOS	92.053,04	307.305,99	INSS	2.165.489,39	1.356.365,63

# PREFEITURA MUNICIPAL DE OURICURI

## ANEXO 13 - BALANÇO FINANCEIRO

Dezembro(31/12/2017)

Exercício de 2017

2 de 7

### CONSOLIDADO

INGRESSOS			DISPÊNDIOS		
ESPECIFICAÇÃO	Exercício Atual	Exercício Anterior	ESPECIFICAÇÃO	Exercício Atual	Exercício Anterior
OUTROS VALORES RESTITUÍVEIS	7.794,31	3.511,05	ISS	164.386,25	170.732,84
PENSÃO ALIMENTÍCIA	65.573,71	59.464,04	OUTROS CONSIGNATÁRIOS	141.961,62	309.383,52
PLANOS DE PREVIDÊNCIA E ASSISTÊNCIA MÉDICA	3.986.983,93	31.172,31	PENSÃO ALIMENTÍCIA	97.448,89	110.929,20
RETENÇÕES - EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS	5.951.831,97	5.401.468,10	PLANOS DE PREVIDÊNCIA E ASSISTÊNCIA MÉDICA	3.666.567,39	31.172,33
RETENÇÕES - ENTIDADES REPRESENTATIVAS DE CLASSES	320.803,22	60.260,45	RETENÇÕES - EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS	6.003.772,45	5.352.181,19
RPPS - RETENÇÕES SOBRE VENCIMENTOS E VANTAGENS	29.041,39	3.164.725,88	RETENÇÕES - ENTIDADES REPRESENTATIVAS DE CLASSES	322.659,36	58.926,57
<u>CRÉDITOS À RECEBER</u>	<u>1.942.144,13</u>	<u>8.938,12</u>	RPPS - RETENÇÕES SOBRE VENCIMENTOS E VANTAGENS	28.096,81	4.290.925,56
CRÉDITOS A RECEBER POR REEMBOLSO DE AUXÍLIO DOENÇA E	780.498,14	0,00	<u>CRÉDITOS À RECEBER</u>	<u>157.371,82</u>	<u>345.511,65</u>
ACIDENTES PAGOS			CRÉDITOS A RECEBER POR REEMBOLSO DE AUXÍLIO DOENÇA E	0,00	167.848,82
CRÉDITOS A RECEBER POR REEMBOLSO DE SALÁRIO FAMÍLIA PAGO	562.493,37	4.438,12	ACIDENTES PAGOS		
CRÉDITOS A RECEBER POR REEMBOLSO DE SALÁRIO MATERNIDADE PAGO	599.152,62	4.500,00	CRÉDITOS A RECEBER POR REEMBOLSO DE SALÁRIO FAMÍLIA PAGO	59.821,82	111.565,58
<b>SALDOS DO EXERC. ANTERIOR</b>	<b>5.860.093,50</b>	<b>2.615.101,83</b>	CRÉDITOS A RECEBER POR REEMBOLSO DE SALÁRIO MATERNIDADE PAGO	97.550,00	66.097,25
<u>CONTA ÚNICA</u>	<u>5.163.121,86</u>	<u>2.025.020,55</u>	<b>PERDAS DE INVESTIMENTOS DO RPPS</b>	<b>14.231,83</b>	<b>0,00</b>
<u>CONTA ÚNICA RPPS</u>	<u>277.244,40</u>	<u>546.644,60</u>	<u>AJUSTE PARA PERDAS EM INVESTIMENTOS</u>	<u>14.231,83</u>	<u>0,00</u>
<u>APLICAÇÕES FINANCEIRAS DE LIQUIDEZ IMEDIATA</u>	<u>419.727,24</u>	<u>43.436,68</u>	(-) AJUSTE DE PERDAS ESTIMADAS COM TÍTULOS E VALORES MOBILIÁRIOS	14.231,83	0,00
<b>TOTAL</b>	<b>171.479.754,00</b>	<b>150.528.950,99</b>	<b>SALDOS P/O EXERC. SEGUINTE</b>	<b>5.260.020,72</b>	<b>5.860.093,50</b>
			<u>CAIXA</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
			<u>CONTA ÚNICA</u>	<u>4.671.262,61</u>	<u>5.163.121,86</u>
			<u>CONTA ÚNICA RPPS</u>	<u>276.692,15</u>	<u>277.244,40</u>
			<u>APLICAÇÕES FINANCEIRAS DE LIQUIDEZ IMEDIATA</u>	<u>312.065,96</u>	<u>419.727,24</u>
			<b>TOTAL</b>	<b>171.479.754,00</b>	<b>150.528.950,99</b>

# PREFEITURA MUNICIPAL DE OURICURI

## ANEXO 13 - BALANÇO FINANCEIRO

Dezembro(31/12/2017)

Exercício de 2017

3 de 7

### NOTA EXPLICATIVA

#### ( ANEXO 13 - BALANÇO FINANCEIRO DA LEI 4.320/64 – MCASP )

#### Nota 1 - Informações Gerais:

**ENTE:** PREFEITURA MUNICIPAL DE OURICURI

**CNPJ:** 11.040.904/0001-67; **Natureza Jurídica:** 124-4 - Município

**Atividade Econômica Principal:** 84.11-6-00 Administração Pública em Geral

**População estimada IBGE 2017:** 68.776 Hab.

**Endereço:** Praça Padre Francisco Pedro da Silva, centro

**CEP –** 56.200.000

**Dados do Gestor:** Francisco Ricardo Soares Ramos

**Cargo:** Prefeito

**CPF:** 034.545.944-05

**Período de Gestão:** 01/01/2017 a 31/12/2017

**Dados do Contador:** Ludja Suely Braga Silva

**CRC-PE nº** 021117/O-5

**E-mail:** ludja\_suely@hotmail.com

#### 2 – Resumo das Políticas Contábeis de Significativas:

---

# PREFEITURA MUNICIPAL DE OURICURI

## ANEXO 13 - BALANÇO FINANCEIRO

Dezembro(31/12/2017)

Exercício de 2017

4 de 7

### NOTA EXPLICATIVA

#### **2.1. 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 4.320/64, portaria conjunta STN/SOF Nº 02 de 22 de dezembro de 2016 e portaria nº 840 de 21 de dezembro de 2016, que aprova 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.

#### **2.2. Estrutura e Apresentação das Demonstrações Contábeis Aplicadas ao Setor Público.**

O Balanço Financeiro demonstra as receitas e a despesa orçamentária executada, por fontes/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 orçamentárias; 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.

#### **2.3. 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.

#### **2.4. Novas normas e políticas contábeis alteradas:**

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

#### **2.5. Julgamentos pela aplicação das políticas contábeis:**

---

# PREFEITURA MUNICIPAL DE OURICURI

## ANEXO 13 - BALANÇO FINANCEIRO

Dezembro(31/12/2017)

Exercício de 2017

5 de 7

### NOTA EXPLICATIVA

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

#### **2.6. Aspectos relevantes sobre as Demonstrações Contábeis Consolidadas:**

Nos Demonstrativos Consolidados da Administração Direta e Indireta do Município estão compreendidos os seguintes Órgãos e Unidades:

- 1 - Prefeitura Municipal de Ouricuri;
- 2 - Câmara Municipal de Vereadores;
- 3 - Fundo Municipal de Saúde;
- 4 - Fundo Municipal de Assistência Social;
- 5 - Fundo Municipal dos Direitos da Criança e Adolescente;
- 6 - Fundo Previdenciário do Município de Ouricuri;

### **3 – Informações de Suporte e Detalhamento de Itens Apresentados nas Demonstrações Contábeis.**

#### **3.1. Análise do Resultado Apurado**

A análise e a verificação do Balanço Financeiro têm como objetivo predominante preparar os indicadores que servirão de suporte para a avaliação da gestão financeira. Tal demonstrativo parte do saldo inicial de 2017 (ou final de 2016) e demonstra a entrada e saída de recursos financeiros, bem como suas equivalências, até chegar ao saldo final disponível em bancos conta movimento e aplicações, ao término de 2017.

Dessa forma, podemos demonstrar resumidamente a composição e movimentação do saldo financeiro, conforme segue:

---

# PREFEITURA MUNICIPAL DE OURICURI

## ANEXO 13 - BALANÇO FINANCEIRO

Dezembro(31/12/2017)

Exercício de 2017

6 de 7

### NOTA EXPLICATIVA

<b>Saldo do exercício anterior 2016.....</b>	<b>R\$ 5.860.093,50</b>
<b>Entradas de Recursos Orçamentário.....</b>	<b>R\$ 113.188.391,76</b>
<b>Transferências Financeira.....</b>	<b>R\$ 14.533.972,88</b>
<b>Entradas de Recursos Extraorçamentário.....</b>	<b>R\$ 37.897.295,86</b>
<b>TOTAL.....</b>	<b>R\$ 171.479.754,00</b>
<b>Saída de Recursos Orçamentário.....</b>	<b>R\$ 135.072.442,05</b>
<b>Transferências Financeiras.....</b>	<b>R\$ 14.520.570,53</b>
<b>Saída Extra orçamentária.....</b>	<b>R\$ 16.612.488,87</b>
<b>Saldo p/ o Exercício Seguinte.....</b>	<b>R\$ 5.260.020,72</b>
<b>TOTAL.....</b>	<b>R\$ 171.479.754,00</b>

### 3.2. Resultado financeiro do período:

Verificando o saldo do exercício anterior ou seja, 31/12/2016 de R\$ 5.860.093,50 ao saldo para o exercício seguinte 31/12/2017 de R\$ 5.260.020,72, nota-se uma variação de R\$ 600.072,78.

### 3.3 Detalhamento das deduções da receita orçamentária por fonte/recursos:

---

# PREFEITURA MUNICIPAL DE OURICURI

## ANEXO 13 - BALANÇO FINANCEIRO

Dezembro(31/12/2017)

Exercício de 2017

7 de 7

### NOTA EXPLICATIVA

Pela natureza e estrutura do demonstrativo as receitas foram evidenciado pelos valores bruto dos recursos ordinário, enquanto as deduções foi de R\$ 7.935.989,53.

#### **4 - Outras Informações Relevantes:**

##### **4.1. Divulgações não financeiras:**

Não se aplica a este demonstrativo

---