

PREFEITURA MUNICIPAL DE SÃO LOURENÇO DA MATA

CNPJ: 11.251.832/0001-05

BALANÇO FINANCEIRO - CONSOLIDADO



EXERCÍCIO: 2018 PERÍODO (MÊS): JANEIRO A DEZEMBRO

Documento Assinado Digitalmente em 2018/12/27 10:49:10
 Acesse em: http://www.prefeitura.sao-lourenco.pe.gov.br/pp/validar_documento:9096399-7ca16ab3-abc4-8e688104d71c

| INGRESSOS | | | DISPÊNDIOS | | |
|---|-----------------------|-----------------------|--|-----------------------|-----------------------|
| ESPECIFICAÇÃO | EXERCÍCIO ATUAL | EXERCÍCIO ANTERIOR | ESPECIFICAÇÃO | EXERCÍCIO ATUAL | EXERCÍCIO ANTERIOR |
| Receita Orçamentária | 167.776.323,83 | 151.607.827,80 | Despesa Orçamentária | 177.555.667,75 | 135.811.655,49 |
| Ordinária | 92.025.333,46 | 96.114.970,29 | Ordinária | 80.584.375,30 | 54.579.821,21 |
| Vinculada | 89.030.727,05 | 67.871.155,77 | Vinculada | 96.971.292,45 | 81.231.833,28 |
| Previdência Social - RPPS | 14.639.548,03 | 13.180.890,27 | Previdência Social - RPPS | 22.685.216,89 | 20.461.491,69 |
| Educação | 48.755.053,71 | 42.431.256,88 | Educação | 49.715.070,92 | 46.471.581,21 |
| Saúde | 24.811.624,60 | 10.555.588,43 | Saúde | 23.275.294,87 | 8.806.421,27 |
| Assistência Social | 824.500,71 | 1.703.420,19 | Assistência Social | 1.295.709,77 | 3.831,55 |
| Convênios | 0,00 | 0,00 | Convênios | 0,00 | 0,00 |
| Outros | -0,00 | 0,00 | Outros | 0,00 | 0,00 |
| Deduções da Receita | 13.279.736,68 | 12.378.298,26 | | | |
| Transferências financeiras | 27.135.009,61 | 35.385.036,28 | Transferências Financeiras | 27.156.150,01 | 35.366.331,69 |
| Recebimentos Extra Orçamentários | 26.584.932,76 | 15.959.954,48 | Pagamentos Extra-Orçamentários | 16.068.994,81 | 21.151.955,82 |
| Inscrição de Restos a Pagar Processados | 9.416.738,74 | 1.379.754,45 | Pagamentos de Restos a Pagar Processados | 1.077.821,54 | 7.931.401,04 |
| Inscrição de Restos a Pagar não Processados | 0,00 | 6.590,00 | Pagamentos de Restos a Pagar Não Processados | 800,00 | 0,00 |
| Valores Restituíveis | 17.168.194,02 | 14.573.610,03 | Valores Restituíveis | 14.990.373,27 | 13.222.851,78 |
| Saldo Período Anterior | 29.568.206,27 | 18.953.934,71 | Saldo para o Exercício Seguinte | 30.283.659,90 | 29.568.206,27 |
| TOTAL | 251.064.472,47 | 221.906.753,27 | | 251.064.472,47 | 221.906.753,27 |



Documento Assinado Digitalmente por: BRUNO GOMES DE OLIVEIRA, IVALDECI HIPOLITO DE MEDEIROS FILHO
Acesse em: <https://tce.tce.pe.gov.br/epp/validaDoc.seam> Código do documento: 9ce65899-2ca4-4035-bb1c-8e68810a171c

A) INFORMAÇÕES GERAIS:

NOME DA ENTIDADE: PREFEITURA MUNICIPAL DE SÃO LOURENÇO DA MATA - PE

CNPJ: 11.251.832/0001-05

DOMICILIO DA ENTIDADE: Praça Dr. Araújo Sobrinho, s/n, Centro, São Lourenço da Mata - PE

Dados dos Gestores:

Nome: José Gabriel da Fonseca Neto

Cargo: Prefeito

Período de Gestão: 01/01/2018 - 17/01/2018

Nome: Bruno Gomes de Oliveira

Cargo: Prefeito

Período de Gestão: 18/01/2018 - 31/12/2018

Dados do Contador Responsável:

Nome: Ivaldeci Hipólito de Medeiros Filho

CRC/PE: 014053/O-6

E-mail: ivaldeci@primeassessoria.net.br

Natureza das operações e principais atividades da entidade:

A Prefeitura Municipal de São Lourenço da Mata - PE, concebida quanto a natureza jurídica perante a Receita Federal do Brasil através do código 124-4 - Município possui como atividade principal a administração pública em geral.

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 estabeleceram 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) RESUMO DAS POLÍTICAS CONTÁBEIS SIGNIFICATIVAS:

Estrutura e Apresentação das Demonstrações Contábeis Aplicadas ao Setor Público (Parte V do MCASP e NBCT 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.

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.

Novas normas e políticas contábeis alteradas:

Não houve mudanças nas políticas contábeis utilizadas que impliquem em alterações significativas no Balanço Financeiro. Este demonstrativo está de acordo com as regras estabelecidas na NBCT SP 16.6.

Julgamentos pela aplicação das políticas contábeis:

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

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

Ingressos Orçamentários:

O valor dos ingressos das receitas orçamentárias do exercício de 2018 totalizaram R\$ 167.776.323,83.

Transferências Financeiras Recebidas:

O valor das transferências financeiras foi de R\$ 27.135.009,61.

Ingressos Extraorçamentários:

O valor dos ingressos extraorçamentários foi de R\$ 26.584.932,76, dos quais foram inscritos em restos a pagar processados de 2018 o valor de R\$ 9.416.738,74.



Documento Assinado Digitalmente por: BRUNO GOMES DE OLIVEIRA, IVALDECI HIPOLITO DE MEDEIROS FILHO
Acesse em: <https://stc.ce.tec.pe.gov.br/validarDoc.seam?codigoDocumento:9ce633f9-7caf-4ab3-ab24-9e688104d71c>

Saldo bancário anterior:

O valor disponível em bancos em 31/12/2017 foi de R\$ 29.568.206,27.

Despesa Orçamentária:

A despesa orçamentária empenhada no exercício foi de R\$ 177.555.667,75.

Transferências Financeiras Concedidas:

O valor das transferências financeiras foi de R\$ 27.156.150,01.

Desembolsos Extraorçamentários:

Os desembolsos extraorçamentários totalizaram R\$ 16.068.994,81. Deste valor os pagamentos de restos a pagar processados somam R\$ 1.077.821,54 e os pagamentos de restos a pagar não processados somam R\$ 800,00, enquanto os depósitos, consignações e valores restituíveis somam R\$ 14.990.373,27.

Saldo bancário para o exercício seguinte:

O valor disponível em bancos em 31/12/2018 foi de R\$ 30.283.659,90.

Resultado Financeiro do Período:

Ao compararmos as disponibilidades bancárias ao final do exercício de 2017 (R\$ 29.568.206,27) com o valor disponível ao final do exercício de 2018 (R\$ 30.283.659,90), nota-se uma variação das disponibilidades financeiras na ordem de R\$ 715.453,63.

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 há o que registrar quanto a este demonstrativo.

Bruno Gomes de Oliveira
Prefeito

Ivaldeci Hipólito de Medeiros Filho
Contador/CRC-PE nº 014053/O-6