

PREFEITURA MUNICIPAL DE TAMANDARÉ

CNPJ: 01.596.018/0001-60

BALANÇO ORÇAMENTÁRIO - CONSOLIDADO

EXERCÍCIO: 2017 PERÍODO (MÊS): JANEIRO A DEZEMBRO

RECEITA ORÇAMENTARIA	PREVISÃO INICIAL	PREVISÃO ATUALIZADA (a)	RECEITA REALIZADAS (b)	SALDO (b-a)
RECEITAS	79.800.000,00	79.800.000,00	60.265.291,84	-19.534.708,16
RECEITAS CORRENTES	83.532.000,00	83.532.000,00	64.680.062,26	-18.851.937,74
RECEITAS TRIBUTÁRIAS	10.200.000,00	10.200.000,00	10.085.865,85	-114.134,15
Impostos	8.900.000,00	8.900.000,00	9.027.489,12	127.489,12
Taxas	1.280.000,00	1.280.000,00	1.058.376,73	-221.623,27
Contribuição de Melhoria	20.000,00	20.000,00	0,00	-20.000,00
RECEITAS DE CONTRIBUIÇÕES	1.000.000,00	1.000.000,00	1.480.881,44	480.881,44
Contribuições Sociais	0,00	0,00	0,00	0,00
Contribuições Econômicas	1.000.000,00	1.000.000,00	1.480.881,44	480.881,44
RECEITA PATRIMONIAL	460.000,00	460.000,00	428.337,32	-31.662,68
Receitas Imobiliárias	30.000,00	30.000,00	0,00	-30.000,00
Receitas de Valores Imobiliários	430.000,00	430.000,00	428.337,32	-1.662,68
Receita de Concessões e Permissões	0,00	0,00	0,00	0,00
Outras Receitas Patrimoniais	0,00	0,00	0,00	0,00
RECEITA AGROPECUÁRIA	0,00	0,00	0,00	0,00
Receita da Produção Vegetal	0,00	0,00	0,00	0,00
Receita da Produção Animal e Derivados	0,00	0,00	0,00	0,00
Outras Receitas Agropecuárias	0,00	0,00	0,00	0,00
RECEITA INDUSTRIAL	0,00	0,00	0,00	0,00
Rec. Indústria de Transformação	0,00	0,00	0,00	0,00
Receita da Indústria de Construção	0,00	0,00	0,00	0,00
Outras Receitas Industriais	0,00	0,00	0,00	0,00
RECEITAS DE SERVIÇOS	0,00	0,00	0,00	0,00
TRANSFERÊNCIAS CORRENTES	54.080.000,00	54.080.000,00	48.111.782,98	-5.968.217,02
Transferências Intergovernamentais	53.880.000,00	53.880.000,00	46.951.782,98	-6.928.217,02
Transferências de Instituições Privadas	0,00	0,00	0,00	0,00
Transferências do Exterior	0,00	0,00	0,00	0,00
Transferências de Pessoas	0,00	0,00	0,00	0,00
Transferências de Convênios	200.000,00	200.000,00	1.160.000,00	960.000,00
Transferência de Combate a Fome	0,00	0,00	0,00	0,00
OUTRAS RECEITAS CORRENTES	17.792.000,00	17.792.000,00	4.573.194,67	-13.218.805,33
Multas e Juros de Mora	100.000,00	100.000,00	9.229,38	-90.770,62
Indenizações e Restituições	4.600.000,00	4.600.000,00	3.465.695,36	-1.134.304,64
Receita da Dívida Ativa	12.892.000,00	12.892.000,00	1.096.272,36	-11.795.727,64
Receitas Correntes Diversas	200.000,00	200.000,00	1.997,57	-198.002,43
RECEITAS DE CAPITAL	1.600.000,00	1.600.000,00	369.733,55	-1.230.266,45
OPERAÇÕES DE CRÉDITO	0,00	0,00	0,00	0,00
Operações de Crédito Internas	0,00	0,00	0,00	0,00
Operações de Crédito Externas	0,00	0,00	0,00	0,00
ALIENAÇÃO DE BENS	100.000,00	100.000,00	0,00	-100.000,00
Alienação de Bens Móveis	100.000,00	100.000,00	0,00	-100.000,00
Alienação de Bens Imóveis	0,00	0,00	0,00	0,00
AMORTIZAÇÃO DE EMPRESTIMO	0,00	0,00	0,00	0,00
TRANSFERÊNCIAS DE CAPITAL	1.500.000,00	1.500.000,00	369.733,55	-1.130.266,45
Transferências Intergovernamentais	0,00	0,00	0,00	0,00
Transferências de Instituições Privadas	0,00	0,00	0,00	0,00
Transferências do Exterior	0,00	0,00	0,00	0,00
Transferências de Pessoas	0,00	0,00	0,00	0,00
Transferências de Outras Instit. Públicas	0,00	0,00	0,00	0,00
Transferências de Convênios	1.500.000,00	1.500.000,00	369.733,55	-1.130.266,45
Transferências para o Combate à Fome	0,00	0,00	0,00	0,00
OUTRAS RECEITAS DE CAPITAL	0,00	0,00	0,00	0,00
Integralização do Capital Social	0,00	0,00	0,00	0,00
Div. Ativa Prov. da Armortiz. Emp. e Financ.	0,00	0,00	0,00	0,00
Restituições	0,00	0,00	0,00	0,00
Receitas de Capital Diversas	0,00	0,00	0,00	0,00
SUBTOTAL DAS RECEITAS (I)	79.800.000,00	79.800.000,00	60.265.291,84	-19.534.708,16
REFINANCIAMENTO (II)	0,00	0,00	0,00	0,00
Operações de Crédito Internas	0,00	0,00	0,00	0,00
Mobiliária	0,00	0,00	0,00	0,00
Contratual	0,00	0,00	0,00	0,00

PREFEITURA MUNICIPAL DE TAMANDARÉ

CNPJ: 01.596.018/0001-60

BALANÇO ORÇAMENTÁRIO - CONSOLIDADO

EXERCÍCIO: 2017 PERÍODO (MÊS): JANEIRO A DEZEMBRO

Operações de Crédito Externas	0,00	0,00	0,00	0,00
Mobiliária	0,00	0,00	0,00	0,00
Contratual	0,00	0,00	0,00	0,00
SUBTOTAL COM REFINANCIAMNETO (III) = (I+II)	79.800.000,00	79.800.000,00	60.265.291,84	-19.534.708,16
DÉFICIT (IV)	0,00	0,00	2.212.371,93	0,00
TOTAL (V) = (III + IV)	79.800.000,00	79.800.000,00	62.477.663,77	-17.322.336,23
SALDO DE EXERCÍCIOS ANTERIORES	0,00	0,00	0,00	0,00
(UTILIZADOS PARA CRÉDITOS ADICIONAIS)	0,00	0,00	0,00	0,00
Superávit Financeiro	0,00	0,00	0,00	0,00
Reabertura de Créditos Adicionais	0,00	0,00	0,00	0,00

DESPESA ORÇAMENTÁRIAS	DOTAÇÃO INICIAL (d)	DOTAÇÃO ATUALIZADA (e)	DESPESAS EMPENHADAS (f)	DESPESAS LIQUIDADAS (g)	DESPESAS PAGAS (h)	SALDO DOTAÇÃO (I)=(e-f)
DESPESAS CORRENTES	68.010.000,00	72.242.641,00	56.420.386,15	56.420.386,15	53.940.108,21	15.822.254,85
PESSOAL E ENCARGOS	37.740.000,00	37.824.425,00	32.497.494,68	32.497.494,68	31.767.912,00	5.326.930,32
JUROS E ENCARGOS DA	102.000,00	102.000,00	74.929,05	74.929,05	74.929,05	27.070,95
OUTRAS DESPESAS	30.168.000,00	34.316.216,00	23.847.962,42	23.847.962,42	22.097.267,16	10.468.253,58
DESPESAS DE CAPITAL	10.990.000,00	7.557.359,00	6.057.277,62	5.555.399,40	5.157.718,43	1.500.081,38
INVESTIMENTOS	10.390.000,00	5.148.859,00	4.166.699,21	3.664.820,99	3.267.140,02	982.159,79
INVERSÕES FINANCEIRAS	100.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
AMORTIZAÇÃO DA DÍVIDA	500.000,00	2.408.500,00	1.890.578,41	1.890.578,41	1.890.578,41	517.921,59
RESERVA DE CONTINGENCIA	800.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
RESERVA DO RPPS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
SUBTOTAL DAS DESPESAS (VI)	79.800.000,00	79.800.000,00	62.477.663,77	61.975.785,55	59.097.826,64	17.322.336,23
AMORTIZAÇÃO DA DÍVIDA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
REFINANCIAMENTO (VII)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Amortização da Dívida Interna	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Dívida Mobiliária	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Outras Dívidas	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Amortização da Dívida Externa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Dívida Mobiliária	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Outras Dívidas	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
SUBTOTAL COM	79.800.000,00	79.800.000,00	62.477.663,77	61.975.785,55	59.097.826,64	17.322.336,23
SUPERÁVIT (IX)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL (XIV) = (VIII + IX)	79.800.000,00	79.800.000,00	62.477.663,77	61.975.785,55	59.097.826,64	17.322.336,23

PREFEITURA MUNICIPAL DE TAMANDARÉ

CNPJ: 01.596.018/0001-60

BALANÇO ORÇAMENTÁRIO

EXERCÍCIO 2017

ANEXO 1 - DEMONSTRATIVO DE EXECUÇÃO DOS RESTOS A PAGAR NAO PROCESSADOS - CONSOLIDADO

RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS	INSCRITOS		LIQUIDADOS (c)	PAGOS (d)	CANCELADOS (e)	SALDO (f)= (a+b-c-e)
	EM EXERCÍCIOS ANTERIORES (a)	EM 31 DE DEZEMBRO DO EXERCÍCIO ANTERIOR (b)				
DESPESAS CORRENTES	147.278,64	504.102,00	431.582,00	431.582,00	147.278,64	72.520,00
PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
OUTRAS DESPESAS CORRENTES	147.278,64	504.102,00	431.582,00	431.582,00	147.278,64	72.520,00
DESPESAS DE CAPITAL	94.682,08	2.378.353,48	911.900,94	911.900,94	0,00	1.561.134,62
INVESTIMENTOS	94.682,08	2.378.353,48	911.900,94	911.900,94	0,00	1.561.134,62
INVERSÕES FINANCEIRAS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
AMORTIZAÇÃO DA DÍVIDA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
RESERVA DE CONTINGENCIA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
RESERVA DE CONTINGENCIA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL	241.960,72	2.882.455,48	1.343.482,94	1.343.482,94	147.278,64	1.633.654,62

PREFEITURA MUNICIPAL DE TAMANDARÉ

CNPJ: 01.596.018/0001-60

BALANÇO ORÇAMENTÁRIO

EXERCÍCIO 2017

ANEXO 2 - DEMONSTRATIVO DE EXECUÇÃO DOS RESTOS A PAGAR PROCESSADOS LIQUIDADOS - CONSOLIDADO

RESTOS A PAGAR PROCESSADOS E NÃO PROCESSADOS LIQUIDADOS	INSCRITOS		PAGOS (d)	CANCELADOS (e)	SALDO (f)= (a+b-c-e)
	EM EXERCÍCIOS ANTERIORES (a)	EM 31 DE DEZEMBRO DO EXERCÍCIO ANTERIOR (b)			
DESPESAS CORRENTES	10.363.395,79	257.213,24	313.745,29	783.288,25	9.523.575,49
PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	9.669.627,50	880,00	0,00	412.299,22	9.258.208,28
JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
OUTRAS DESPESAS CORRENTES	693.768,29	256.333,24	313.745,29	370.989,03	265.367,21
DESPESAS DE CAPITAL	178.430,90	120.930,58	150.620,58	25.880,00	122.860,90
INVESTIMENTOS	178.430,90	120.930,58	150.620,58	25.880,00	122.860,90
INVERSÕES FINANCEIRAS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
AMORTIZAÇÃO DA DÍVIDA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
RESERVA DE CONTINGENCIA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
RESERVA DE CONTINGENCIA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL	10.541.826,69	378.143,82	464.365,87	809.168,25	9.646.436,39

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

A) INFORMAÇÕES GERAIS:

NOME DA ENTIDADE: PREFEITURA MUNICIPAL DE TAMANDARÉ

CNPJ: 01.596.018/0001-60

Domicílio da entidade

ENDEREÇO: AV JOSE BEZERRA SOBRINHO, S/N - CENTRO - CEP 55.578-000 - TAMANDARÉ - PE

Dados do Gestor

NOME: SÉRGIO HACKER CÔRTE REAL

CARGO: PREFEITO

Período de Gestão: 01/01/2017 - 31/12/2017

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

NOME:IVALDENÍCIO HIPÓLITO DE MEDEIROS

CRC/PE: 9479

EMAIL: CONTATO@MWF.PRIMEASSESSORIA.NET.BR

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 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 estabeleceu 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.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 quadro principal da receita orçamentária detalhada por categoria econômica e origem. O demonstrativo evidencia a previsão inicial da receita, a previsão atualizada para o exercício, a receita realizada e o saldo a realizar; e separadamente: receitas correntes, receitas de capital, recursos arrecadados em exercícios anteriores, subtotal das receitas, operações de crédito/refinanciamento, subtotal com refinanciamento, déficit e saldos de exercícios anteriores (utilizados para créditos adicionais). Quanto aos desembolsos, este demonstrativo detalha a despesa por categoria econômica e grupo de natureza da despesa, discriminando a dotação inicial, a dotação atualizada para o exercício, as despesas empenhadas, as despesas liquidadas, as despesas pagas e o saldo das dotações. As despesas são segregadas em: despesas correntes, despesas de capital, reserva de contingência, reserva de RPPS, subtotal das despesas, amortização da dívida/refinanciamento, subtotal com refinanciamento, subtotal com refinanciamento e superávit. Já os restos a pagar são evidenciados por um quadro principal, um quadro da execução dos restos a pagar não processados e um quadro de restos a pagar processados e não processados liquidados e inclui no quadro da execução dos restos a pagar não processados constando: os restos inscritos em exercícios anteriores, inscritos em 31 de dezembro do exercício anterior, liquidados, pagos, cancelados e saldo. Este demonstrativo demonstra em caso de desequilíbrio orçamentário o déficit decorrente da utilização do superávit financeiro de exercícios anteriores para abertura de créditos adicionais ou pela reabertura de créditos adicionais, especificamente os créditos especiais e extraordinários que tiveram o ato de autorização promulgado nos últimos quatro meses do ano anterior. Por fim, o demonstrativo apresenta consistência entre as contas filhas e mães dos grupos de contas.

B.3. Bases de mensuração utilizadas:

Quanto ao sistema orçamentário de acordo com o art. 35 da Lei nº 4.320/65 e NBCASP será utilizado o regime misto nas operações orçamentárias. De caixa para as receitas e competência para as despesas.

B.4. Novas normas e políticas contábeis alteradas:

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

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

C.1. Resultados da Receita Orçamentária:

A previsão de arrecadação de receitas da entidade para o exercício de 2017 foi de R\$ 79.800.000,00. Durante o exercício o valor arrecadado foi de R\$ 60.265.291,84, o que representa um déficit de arrecadação de R\$ 19.534.708,16. Desta forma, o coeficiente de arrecadação foi de 70,52%.

C.2. Resultados da Despesa Orçamentária: A despesa autorizada somando-se os créditos:

A despesa autorizada somando-se os créditos adicionais totalizam R\$ 79.800.000,00. O valor empenhado foi de R\$ 62.477.663,77, o liquidado R\$ 61.975.785,55, e o pago R\$ 59.097.826,64. A economia orçamentária foi de R\$ 38.499.923,00. O coeficiente de execução foi de 78,29%.

C.3.Resultados da Execução Orçamentária:

Ao aplicarmos a fórmula da execução orçamentária que compara as receitas arrecadadas (R\$ 60.265.291,84), menos as despesas empenhadas (R\$ 62.477.663,77) houve um déficit de execução orçamentária na ordem de R\$ 2.212.371,93. É necessário deixar evidente este demonstrativo em sua estrutura definida em lei reflete apenas o aspecto orçamentário.

C.4.Demonstrativo de Execução dos Restos a Pagar Não Processados (Anexo 1):

Os restos a pagar não processados inscritos em anos anteriores foi de R\$ 241.960,72. Os restos a pagar inscritos em 31 de dezembro do exercício 2016 totalizou R\$ 2.882.455,48. Foram liquidados no exercício o valor de R\$ 1.343.482,94, e pagos R\$ 1.343.482,94. Foram cancelados o valor de R\$ 147.278,64, restando de saldo o valor de R\$ 1.633.654,62.

C.5. Demonstrativo de Execução dos Restos a Pagar Processados (Anexo 2):

Os restos a pagar processados inscritos em exercícios anteriores totalizam R\$10.541.826,69, e inscritos em 31 de dezembro do exercício de 2016 R\$ 378.143,82. Desde montante foram pagos R\$ 464.365,87 e cancelados R\$ 809.168,25, restando de saldo a pagar de R\$ 9.646.436,39.

D) OUTRAS INFORMAÇÕES RELEVANTES:

D.1.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.2.Ajustes decorrentes da omissão e erros de registros:

Não há o que registrar quanto a este demonstrativo.

SÉRGIO HACKER CÔRTE REAL
Prefeito

IVALDENÍCIO HIPÓLITO DE MEDEIROS
Contador/CRC-PE nº 9479