



MUNICÍPIO DE SURUBIM

RUA JOÃO BATISTA, s/n - centro - 55.750-000 - Surubim/ PE
 CNPJ: 11.361.862/0001-66

Usuário: Osman Bruno	Chave de Autenticação 2241-3610-711	Página 1 / 1
----------------------	--	-----------------



Anexo 13 - Balanço Financeiro

Valores em R\$ - Período: 01/01/2016 até 31/12/2016

Despesa realizada: Empenhada

Documento Assinado Digitalmente por: TIBERIO JOSE VIEIRA DUDA, CPF: 011.111.111-11, em 31/12/2016 às 14:56:28.
 Assessor: http://www.sistema.tce.pb.gov.br/epi/assinatura/assinatura.jspx?doc=seam.Código do documento: fcc318871d6f38c4151914e298b3328

Ingressos			Dispêndios		
ESPECIFICAÇÃO	Exercício Atual	Exercício Anterior	ESPECIFICAÇÃO	Exercício Atual	Exercício Anterior
Receita orçamentária (I)	100.035.719,90	88.376.500,26	Despesa orçamentária (VI)	94.578.122,82	87.658.770,73
Ordinária	57.465.899,67	50.738.929,30	Ordinária	38.440.705,42	40.279.760,15
Vinculada	51.680.946,31	45.632.959,48	Vinculada	56.137.417,40	47.379.014,58
Recursos vinculados à educação	28.035.749,52	23.157.030,92	Recursos vinculados à educação	31.711.733,66	27.093.770,28
Recursos vinculados à saúde	19.463.791,67		Recursos vinculados à saúde	22.115.610,88	
Recursos vinculados à previdência social - RPPS			Recursos vinculados à previdência social - RPPS		
Recursos vinculados à seguridade social	865.959,39	362.451,30	Recursos vinculados à seguridade social	849.494,95	305.800,00
Outras destinações de recursos	3.315.445,73	22.113.477,26	Outras destinações de recursos	1.460.577,91	19.980.330,30
(-) Deduções da receita	9.111.126,08	7.995.388,52			
Ordinária	9.111.126,08	7.995.388,52			
Vinculada	0,00	0,00			
Recursos vinculados à educação					
Recursos vinculados à saúde					
Recursos vinculados à previdência social - RPPS					
Recursos vinculados à seguridade social					
Outras destinações de recursos					
Transferências financeiras recebidas (II)	12.272.066,68	10.871.539,33	Transferências financeiras concedidas (VII)	15.728.436,44	13.992.051,56
Para execução orçamentária	12.272.066,68	9.310.629,11	Para execução orçamentária	15.728.436,44	13.992.051,56
Independente da execução orçamentária - Intra OFSS		1.560.910,22	Independente da execução orçamentária - Intra OFSS		
Para cobertura de déficit financeiro do RPPS			Para cobertura de déficit financeiro do RPPS		
Recebimentos extraorçamentários (III)	11.226.565,62	11.629.645,06	Pagamentos extraorçamentários (VIII)	12.513.938,27	10.326.340,55
Inscrição de restos a pagar processados	1.747.570,60	3.047.358,95	Pagamento de restos a pagar processados	2.717.894,17	1.782.444,67
Inscrição de restos a pagar não processados			Pagamento de restos a pagar não processados		
Depósitos restituíveis e valores vinculados	9.478.995,02	8.582.286,11	Depósitos restituíveis e valores vinculados	9.796.044,10	8.543.900,88
Outros Recebimentos Extraorçamentários			Outros Pagamentos Extraorçamentários		
Saldo em espécie do exercício anterior (IV)	2.952.515,26	4.052.403,45	Saldo em espécie para o exercício seguinte (IX)	3.666.369,93	2.952.515,26
Caixa e equivalentes de caixa	2.931.643,76	4.031.531,95	Caixa e equivalentes de caixa	3.645.498,43	2.931.643,76
Investimentos e aplicações temporárias			Investimentos e aplicações temporárias		
Depósitos restituíveis e valores vinculados	20.871,50	20.871,50	Depósitos restituíveis e valores vinculados	20.871,50	20.871,50
Outros rendimentos			Outros rendimentos		
TOTAL (V) = (I + II + III + IV)	126.486.867,46	114.930.088,10	TOTAL (X) = (VI + VII + VIII + IX)	126.486.867,46	114.930.088,10

Nota: Considerados os valores intra-orçamentários

Entidades Consolidadas: Prefeitura Municipal de Surubim, Fundo Municipal de Saúde de Surubim, Fundo Municipal de Assistência Social de Surubim

PREFEITURA MUNICIPAL DE SURUBIM
NOTAS EXPLICATIVAS
(ANEXO 13 - BALANÇO FINANCEIRO DA LEI Nº 4.320/64 - MCASP)



Documento Assinado Digitalmente por: TULLIO JOSE VIEIRA DUDA, WILMAR PIRES BEZERRA, CLENE FARIAS SILVA DE OLIVEIRA
Acesse em: <http://eicce.ice.pe.gov.br/epp/validaDoc.seam> Código do documento: fcc318a8-fd6f-48e4-b343-4eae9a8b3c28

a) INFORMAÇÕES GERAIS:

Nome da entidade: Prefeitura Municipal de Surubim CNPJ: 11.361.862/0001-66
Domicílio da entidade: Rua João Batista, nº S/N – Bairro: Centro – Cidade: Surubim – Pernambuco – CEP: 55.750-000.
Natureza das operações e principais atividades da entidade: A Prefeitura Municipal de Surubim, concebida quanto a natureza jurídica perante a Receita Federal do Brasil através do código 103-1 “Município” possui como atividade principal “a administração pública geral”. Durante o exercício de 2016 a execução orçamentária foi feita baseada na Lei Municipal nº 578 de 21 de dezembro de 2015 (LOA 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: Túlio José Vieira Duda. Cargo: Prefeito. Período de gestão: 01/01/2013 a 31/12/2016.
Dados do Contador responsável pelos aspectos formais das demonstrações contábeis, inclusive as notas explicativas: Nome: Wilmar Pires Bezerra. CRC-PE nº 015662/O-2. E-mail: wilmar@cespam.com.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 01 de 10 de dezembro de 2014 e Portaria STN nº 700 de 10 de dezembro de 2014 que estabeleceu o Manual de Contabilidade Aplicada ao Setor Público 6ª 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 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.
b.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.
b.4. 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.
b.5. 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:

c.1. Ingressos Orçamentários: O valor dos ingressos orçamentários do exercício de 2016 decorrentes das receitas públicas totalizaram R\$ 100.035.719,90.
c.2. Transferências Financeiras Recebidas: O valor das transferências financeiras foi de R\$ 12.272.066,68
c.3. Ingressos Extraorçamentários: Os ingressos extraorçamentários totalizam R\$ 11.226.565,62, sendo R\$ 9.478.995,02, decorrentes de depósitos, consignações bancárias e valores restituíveis e R\$ 1.747.570,60 relativo a inscrição dos restos a pagar.
c.4. Saldo bancário anterior: O valor disponível em bancos em 31/12/2015 foi de R\$ 3.645.498,43.
c.5. Despesa Orçamentária: A despesa orçamentária empenhada no exercício foi de R\$ 94.578.122,82.
c.6. Transferências Financeiras Concedidas: O valor das transferências financeiras foi de R\$ 15.728.436,44.
c.7. Desembolsos Extraorçamentários: Os desembolsos extraorçamentários totalizaram R\$ 12.513.938,27. Deste valor os restos a pagar processados somam R\$ 2.717.894,17, enquanto os depósitos, consignações e valores restituíveis somam R\$ 9.796.044,10.
c.8. Saldo bancário para o exercício seguinte: O valor disponível em bancos em 31/12/2016 foi de R\$ 3.645.498,43.
c.9. Resultado Financeiro do Período:

PREFEITURA MUNICIPAL DE SURUBIM



Ao compararmos as disponibilidades bancárias ao final do exercício de 2015 (R\$ 2.931.643,76) com o valor disponível ao final do exercício de 2016 (R\$ 3.645.498,43), nota-se uma variação das disponibilidades financeiras na ordem R\$ 713.854,67.

c.10.Receitas Orçamentárias Líquidas de Deduções por Fonte de Recursos:

Pela natureza e estrutura do demonstrativo as receitas foram evidenciadas pelos valores líquidos após o abatimento das deduções exclusivamente na fonte de recursos ordinários. Desta forma, a receita bruta total foi de R\$ 100.035.719,90, enquanto as deduções somam R\$ 9.111.126,08, representando o valor líquido de R\$ 90.924.593,82.

d) OUTRAS INFORMAÇÕES RELEVANTES:

d.1.Passivos contingentes e compromissos contratuais não reconhecidos:

Não se aplica a este demonstrativo.

d.2.Divulgações não financeiras:

Não se aplica a este demonstrativo.

d.3.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 futura das operações da entidade.

d.4.Ajustes decorrentes da omissão e erros de registros:

Não foram feitos ajustes significativos decorrentes da omissão e erros de registro para este exercício.

Túlio José Vieira Duda
Cargo: Prefeito

Wilmar Pires Bezerra
Contador
CRC PE Nº 015662/O-2