

PREFEITURA DE FEIRA NOVA
ANEXO 13 - BALANÇO FINANCEIRO

DEZEMBRO(31/12/2018)

CONSOLIDADO

Orçamento Programa - Exercício de 2018



Documento Assinado Digitalmente por: PAULO EDUARDO PEREIRA DE SANTANA. DANILSON CANDIDO GONZAGA
Acesso em: https://etce.ice.pe.gov.br/epm/validaDocumento.aspx?Codigo=98665351-b57b-4134-95e-ec6dd02b3c52

INGRESSOS			DISPÊNDIOS		
ESPECIFICAÇÃO	Exercício Atual	Exercício Anterior	ESPECIFICAÇÃO	Exercício Atual	Exercício Anterior
RECEITA ORÇAMENTÁRIA	50.094.338,04	45.689.721,89	DESPA ORÇAMENTÁRIA	54.101.463,68	47.308.733,99
<u>ORDINÁRIO</u>	0,00	4.709.837,30	<u>ORDINÁRIO</u>	0,00	13.382.919,32
<u>TESOURO</u>	40.139.033,96	40.979.884,59	<u>ORDINÁRIO</u>	0,00	13.382.919,32
ASSISTÊNCIA SOCIAL-REMUN.APLIC.FINANC.	1.111,35	0,00	<u>TESOURO</u>	24.621.832,48	33.925.814,67
EDUCAÇÃO	631.229,27	0,00	ASSISTÊNCIA SOCIAL	164.328,59	0,00
EDUCAÇÃO - FUNDEB	12.175.868,37	0,00	ASSISTÊNCIA SOCIAL-GERAL	620.331,71	0,00
EDUCAÇÃO - FUNDEB MAGISTÉRIO	2.229,23	0,00	EDUCAÇÃO	580.203,54	0,00
ENSINO FUNDAMENTAL	673.896,54	0,00	EDUCAÇÃO - FUNDEB	7.319,17	0,00
GERAL	6.156,91	36.202.996,42	EDUCAÇÃO INFANTIL	63.680,00	0,00
ORDINARIO	22.717.181,00	0,00	ENSINO FUNDAMENTAL	287.508,66	0,00
REGIME PRÓPRIO DE PREVIDÊNCIA SOCIAL	3.896.840,04	0,00	GERAL	15.391.763,91	30.814.994,95
SAÚDE-REMUNERAÇÃO APLICAÇÕES FINANCEIRAS	34.521,25	0,00	ORDINARIO	502.302,39	0,00
<u>TRANSFERÊNCIAS E CONVÊNIO FEDERAIS-VINCULADOS</u>	<u>9.955.304,08</u>	<u>0,00</u>	REGIME PRÓPRIO DE PREVIDÊNCIA SOCIAL	3.630.154,79	0,00
ASSISTÊNCIA SOCIAL	652.463,25	0,00	SAÚDE	120.283,35	0,00
EDUCAÇÃO	318.535,20	0,00	SAÚDE-GERAL	3.253.956,37	0,00
ENSINO FUNDAMENTAL	133.638,99	0,00	VINCULADO	0,00	3.110.819,72
SAÚDE	8.850.666,64	0,00	<u>TRANSFERÊNCIAS E CONVÊNIO ESTADUAIS-VINCULADOS</u>	<u>50.586,72</u>	<u>0,00</u>
TRANSFERÊNCIAS FINANCEIRAS	7.094.854,11	7.895.377,14	ENSINO FUNDAMENTAL	15.520,01	0,00
<u>TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS</u>	<u>7.094.854,11</u>	<u>7.895.377,14</u>	ORDINARIO	35.066,71	0,00
REPASSE RECEBIDO	7.094.854,11	7.435.972,54	<u>TRANSFERÊNCIAS E CONVÊNIO FEDERAIS-VINCULADOS</u>	<u>29.429.044,48</u>	<u>0,00</u>
TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS	0,00	459.404,60	ASSISTÊNCIA SOCIAL	606.070,08	0,00
EXTRA-ORÇAMENTARIA	17.170.406,28	12.023.846,35	ASSISTÊNCIA SOCIAL-GERAL	22.443,44	0,00
<u>RESTOS A PAGAR (INSCRIÇÃO)</u>	<u>9.413.376,96</u>	<u>6.303.976,27</u>	EDUCAÇÃO	1.145.933,84	0,00
INSCRIÇÃO DE RP NÃO PROCESSADOS	0,00	24.500,00	EDUCAÇÃO - FUNDEB	14.680.486,47	0,00
INSCRIÇÃO DE RP PROCESSADOS	0,00	238.373,86	EDUCAÇÃO INFANTIL	1.519.729,29	0,00
RP NÃO PROCESSADOS - INSCRIÇÃO NO EXERCÍCIO	4.311.161,01	0,00	ENSINO FUNDAMENTAL	370.134,92	0,00
RP NÃO PROCESSADOS INSCRITOS	0,00	20.800,21	GERAL	11.376,10	0,00
RP PROCESSADOS - INSCRIÇÃO NO EXERCÍCIO	5.102.215,95	0,00	GERAL TOTAL	1.016.228,97	0,00
RP PROCESSADOS - INSCRITOS	0,00	6.020.302,20	ORDINARIO	58.083,23	0,00
<u>CONSIGNAÇÕES</u>	<u>7.694.071,02</u>	<u>5.662.748,13</u>	SAÚDE	9.954.483,22	0,00
CONTRIBUIÇÃO AO RGPS	625.650,82	301.796,37	SAÚDE-GERAL	44.074,92	0,00
DEPÓSITOS E CAUÇÕES	31.046,67	19.810,92	TRANSFERÊNCIAS FINANCEIRAS	7.094.854,11	10.446.755,16
IMPOSTO SOBRE A RENDA RETIDO NA FONTE - IRRF	503.857,95	206.832,12	<u>TRANSFERÊNCIAS CONCEDIDAS</u>	<u>7.094.854,11</u>	<u>10.446.755,16</u>

DANILSON CÂNDIDO GONZAGA
PREFEITO
058.242.024-51

PAULO EDUARDO PEREIRA DE SANTANA
CONTADOR
038.668.604-12

PREFEITURA DE FEIRA NOVA
ANEXO 13 - BALANÇO FINANCEIRO

DEZEMBRO(31/12/2018)

CONSOLIDADO

Orçamento Programa - Exercício de 2018



2 of 2

INGRESSOS			DISPÊNDIOS		
ESPECIFICAÇÃO	Exercício Atual	Exercício Anterior	ESPECIFICAÇÃO	Exercício Atual	Exercício Anterior
IMPOSTOS E CONTRIBUIÇÕES DIVERSOS	19.160,12	0,00	REPASSE CONCEDIDO	7.094.854,11	10.446.755,16
INDENIZAÇÕES E RESTITUIÇÕES	1.124.648,00	0,00	EXTRA-ORÇAMENTÁRIA	10.613.826,07	6.182.627,27
ISS	69.093,60	34.551,51	<u>RESTOS A PAGAR (PAGOS)</u>	<u>3.850.524,51</u>	<u>515.766,50</u>
OUTROS CONSIGNATÁRIOS	2.574.567,54	2.147.103,69	RP NÃO PROCESSADOS PAGOS	24.500,00	0,00
OUTROS DEPÓSITOS	39.353,06	0,00	RP PROCESSADOS PAGOS	3.826.024,51	515.766,50
OUTROS VALORES RESTITUÍVEIS	0,00	1.243,56	<u>CONSIGNAÇÕES</u>	<u>6.713.263,99</u>	<u>5.589.896,31</u>
PENSÃO ALIMENTÍCIA	25.633,75	22.234,11	CONTRIBUIÇÃO AO RGPS	610.153,14	259.116,44
RETENÇÕES - EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS	1.430.686,10	1.339.022,05	DEPÓSITOS E CAUÇÕES	39.306,53	10.170,19
RETENÇÕES - ENTIDADES REPRESENTATIVAS DE CLASSES	57,54	123.936,76	IMPOSTO SOBRE A RENDA RETIDO NA FONTE - IRRF	541.236,81	184.472,40
RPPS - RETENÇÕES SOBRE VENCIMENTOS E VANTAGENS	1.250.315,87	1.466.217,04	IMPOSTOS E CONTRIBUIÇÕES DIVERSOS	19.160,12	0,00
<u>CRÉDITOS À RECEBER</u>	<u>62.958,30</u>	<u>57.121,95</u>	INDENIZAÇÕES E RESTITUIÇÕES	2.309,03	0,00
CRÉDITOS A RECEBER POR REEMBOLSO DE SALÁRIO FAMÍLIA PAGO	20.189,40	33.131,55	ISS	72.775,50	34.249,36
CRÉDITOS A RECEBER POR REEMBOLSO DE SALÁRIO MATERNIDADE PAGO	42.768,90	23.990,40	OUTROS CONSIGNATÁRIOS	2.557.092,64	2.061.100,37
SALDOS DO EXERC. ANTERIOR	12.663.002,14	10.992.173,18	OUTROS DEPÓSITOS	56.940,13	0,00
<u>CONTA ÚNICA</u>	<u>144.042,15</u>	<u>1.597.186,85</u>	PENSÃO ALIMENTÍCIA	23.663,99	22.034,11
<u>CONTA ÚNICA RPPS</u>	<u>11.416.154,03</u>	<u>0,00</u>	RETENÇÕES - EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS	1.480.483,72	1.282.888,89
<u>BANCOS CONTA MOVIMENTO - DEMAIS CONTAS</u>	<u>1.102.805,96</u>	<u>9.394.986,33</u>	RETENÇÕES - ENTIDADES REPRESENTATIVAS DE CLASSES	6.814,43	124.524,41
TOTAL	87.022.600,57	76.601.118,56	RPPS - RETENÇÕES SOBRE VENCIMENTOS E VANTAGENS	1.303.327,95	1.611.340,14
			<u>CRÉDITOS À RECEBER</u>	<u>50.037,57</u>	<u>76.964,46</u>
			CRÉDITOS A RECEBER POR REEMBOLSO DE SALÁRIO FAMÍLIA PAGO	19.255,87	33.548,61
			CRÉDITOS A RECEBER POR REEMBOLSO DE SALÁRIO MATERNIDADE PAGO	30.781,70	43.415,85
			SALDOS P/O EXERC. SEGUINTE	15.212.456,71	12.663.002,14
			<u>CAIXA</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
			<u>CONTA ÚNICA</u>	<u>229.323,53</u>	<u>1.102.805,96</u>
			<u>CONTA ÚNICA RPPS</u>	<u>11.937.782,69</u>	<u>0,00</u>
			<u>BANCOS CONTA MOVIMENTO - DEMAIS CONTAS</u>	<u>3.043.320,33</u>	<u>11.560.196,18</u>
			<u>BANCOS</u>	<u>2.030,16</u>	<u>0,00</u>
			TOTAL	87.022.600,57	76.601.118,56

DANILSON CÂNDIDO GONZAGA
PREFEITO
058.242.024-51

PAULO EDUARDO PEREIRA DE SANTANA
CONTADOR
038.668.604-12

Documento Assinado Digitalmente por: PAULO EDUARDO PEREIRA DE SANTANA, DANILSON CANDIDO GONZAGA
Assinado em: https://sistemas.tps.gov.br/gpv/validaDoc.aspx?CodigoDocumento: 98605351-157-4134-955e-cc6dd02b3c52



NOTA EXPLICATIVA

DEMONSTRAÇÃO DO BALANÇO FINANCEIRO EXERCÍCIO DE 2018

Em atendimento as Normas Brasileiras de Contabilidade Aplicada ao Setor Público (NBCASP) e a Lei Complementar nº 101, de 03 de maio de 2000, as demonstrações contábeis são apresentadas, evidenciando a real situação orçamentária, financeira e patrimonial Consolidado da Prefeitura do Município de Feira Nova.

Balanço Financeiro demonstra a receita e a despesa orçamentárias bem como os recebimentos e os pagamentos de natureza extra orçamentária, conjugados com os saldos em espécie proveniente do exercício anterior, e os que se transformem para o exercício seguinte. O mesmo evidencia a movimentação financeira das entidades do setor público no período a que se refere, e discrimina a receita orçamentária realizada por destinação de recurso (destinação vinculada e/ou destinação ordinária); a despesa orçamentária executada por destinação de recurso (destinação vinculada e/ou destinação ordinária); os recebimentos e os pagamentos extra orçamentários; as transferências financeiras decorrentes, ou não, da execução orçamentária; e o saldo inicial e o saldo final em espécie.

I. RECEITA ORÇAMENTÁRIA

Destinação Ordinária: é o processo de alocação livre entre a origem e a aplicação de recursos, para atender a quaisquer finalidades.

Destinação Vinculada: é o processo de vinculação entre a origem e a aplicação de recursos, em atendimento às finalidades específicas estabelecidas pela legislação.

RECEITA ORÇAMENTÁRIA		
Descrição	2018	2017
Ordinária	40.139.033,96	40.979.884,59
Vinculada	9.955.304,08	4.709.837,30
Total	50.094.338,04	45.689.721,89

II. TRANSFERENCIAS FINANCEIRAS RECEBIDAS

Refletem as movimentações de recursos financeiros entre órgãos e entidades da administração direta e indireta. Podem ser orçamentária ou extra orçamentárias. Aquelas efetuadas em cumprimento à execução do Orçamento são as cotas, repasses e sub-repasses. Aquelas que não se relacionam com o Orçamento em geral decorrem da transferência de recursos relativos aos restos a pagar. Esses valores, quando observados os demonstrativos consolidados, são compensados pelas Transferências Financeiras Concedidas.

TRANSFERENCIAS FINANCEIRAS RECEBIDAS		
Descrição	2018	2017
Transferências Financeiras recebidas	7.094.854,11	7.895.377,14
Total	7.094.854,11	7.895.377,14

III. RECEBIMENTOS EXTRA ORÇAMENTÁRIOS



Nesse grupo são evidenciados os ingressos não previstos no orçamento, que serão restituídos em época própria, por decisão administrativa ou sentença judicial.

RECEBIMENTOS EXTRA ORÇAMENTÁRIOS		
Descrição	2018	2017
Inscrição de Restos a Pagar Processados	9.413.376,96	6.303.976,27
Depósitos restituíveis e valores vinculados	7.694.071,02	5.662.748,13
Total	17.170.406,28	12.023.846,35

IV. DESPESA ORÇAMENTÁRIA

Destinação Ordinária: é o processo de alocação livre entre a origem e a aplicação de recursos, para atender a quaisquer finalidades.

Destinação Vinculada: é o processo de vinculação entre a origem e a aplicação de recursos, em atendimento às finalidades específicas estabelecidas pela legislação.

DESPESA ORÇAMENTÁRIA		
Descrição	2018	2017
Ordinária	24.672.419,20	13.382.919,32
Vinculada	29.429.044,48	33.925.814,67
Total	54.101.463,68	47.308.733,99

V. TRANSFERENCIAS FINANCEIRAS CONCEDIDAS

Refletem as movimentações de recursos financeiros entre órgãos e entidades da administração direta e indireta. Podem ser orçamentárias ou extra orçamentárias e representam a contrapartida das transferências financeiras recebidas.

TRANSFERENCIAS FINANCEIRAS CONCEDIDAS		
Descrição	2018	2017
Transferências Financeiras Concedidas	7.094.854,11	10.446.755,16
Total	7.094.854,11	10.446.755,16

VI. PAGAMENTOS EXTRA ORÇAMENTÁRIOS

São evidenciados os pagamentos que não precisam se submeter ao processo de execução orçamentária, como pagamento de restos a pagar e obrigações que representam ingressos extra orçamentários.

PAGAMENTOS EXTRA ORÇAMENTÁRIOS		
Descrição	2018	2017
Pagamento de Restos a Pagar Processados	3.850.524,51	515.766,50
Depósitos restituíveis e valores vinculados	6.763.301,56	5.666.860,77
Total	10.613.826,07	6.182.627,27

VII. SALDO EM ESPÉCIE PARA O EXERCÍCIO SEGUINTE

Representa o somatório dos saldos das contas do subgrupo Caixa e Equivalentes de Caixa, bem como o valor das entradas compensatórias no ativo e passivo financeiro, nos termos do parágrafo único do art. 3º da Lei 4320/64.

O valor em espécie para o exercício seguinte, de R\$ 15.212.456,71 é compatível com o saldo em conciliações, fluxo de caixa e balanço patrimonial.



SALDO EM ESPÉCIE PARA O EXERCÍCIO SEGUINTE		
Descrição	2018	2017
Caixa e Equivalentes de Caixa	15.212.456,71	12.663.002,14
Total	15.212.456,71	12.663.002,14

Feira Nova, 31 de dezembro de 2018.

Paulo Eduardo Pereira de Santana
Contador

DECLARAÇÃO DE CONFORMIDADE

A administração declara que as Demonstrações Contábeis Consolidada da Prefeitura do Município de Feira Nova, compreendendo o período de 01 de janeiro de 2018 a 31 de dezembro de 2018, apresentam adequadamente a posição patrimonial e financeira da Autarquia e estão em conformidade com as práticas contábeis adotadas no Brasil, dentro dos padrões estabelecidos pelas Normas Brasileiras de Contabilidade Aplicadas ao Setor Público, observadas as limitações decorrentes do processo de adesão as NBCASP e as circunstâncias narradas nas notas explicativas.

Feira Nova, 31 de dezembro de 2018.

Danilson Candido Gonzaga
Prefeito

Paulo Eduardo Pereira de Santana
Contador