PREF. MUN. DE GUAJARÁ MIRIM

ANEXO 13 - BALANÇO FINANCEIRO

Exercício de 2017

Dezembro(31/12/2017)

CONSOLIDADO

INGRESSOS			DISPÊNDIOS		
ESPECIFICAÇÃO	Exercício Atual	Exercício Anterior	ESPECIFICAÇÃO	Exercício Atual	Exercício Anterior
RECEITA ORÇAMENTÁRIA	**78.701.400,37**	**81.300.076,39**	**DESPESA ORÇAMENTÁRIA**	**75.732.454,73**	**71.533.573,01**
ORDINÁRIO	49.981.480,76	50.461.589,57	ORDINÁRIO	60.295.397,60	27.419.104,39
VINCULADO	36.622.744,74	39.005.002,62	VINCULADO	15.437.057,13	44.114.468,62
CONTRIB.P/REGIME PRóPRIO PREVIDêNCIA SOCIAL-RPPS (PATRONAL, SERV.COMPENS.FINANCEIRA)	7.802.298,02	9.064.074,17	CONTRIB.P/REGIME PRóPRIO PREVIDêNCIA SOCIAL-RPPS (PATRONAL, SERV.COMPENS.FINANCEIRA)	3.258.532,27	2.557.090,08
OUTRAS RECEITAS NãO-PRIMáRIAS	15.580,60	0,00	OUTROS RECURSOS FEDERAIS DESTINADOS A SAúDE	1.590.054,43	10.368,94
RECEITAS DE IMPOSTOS E DE TRANSFERêNCIA DE IMPOSTOS - EDUCAçãO	0,00	40.413,18	RECEITAS DE IMPOSTOS E DE TRANSFERêNCIA DE IMPOSTOS - EDUCAçãO	0,00	12.509.420,83
RECURSOS DESTINADOS A FUNDOS	252.404,24	283.202,42	RECEITAS DE IMPOSTOS E DE TRANSFERêNCIA DE IMPOSTOS - SAúDE	0,00	14.632.818,18
REMUNERAçãO DE DEPóSITOS BANCáRIOS	50.994,06	855.577,39	TRANSFERêNCIA DE RECURSOS DO FUNDO NACIONAL DO DESENV.DA EDUCAçãO - FNDE	1.035.244,91	1.180.825,52
TRANSFERêNCIA DE RECURSOS DO FUNDO NACIONAL DE ASSISTêNCIA SOCIAL – FNAS	443.810,32	950.519,77	TRANSFERêNCIA DE RECURSOS DO SISTEMA ÚNICO DE SAúDE - SUS	7.220.579,84	9.675.827,98
TRANSFERêNCIA DE RECURSOS DO FUNDO NACIONAL DO DESENV.DA EDUCAçãO - FNDE	1.119.748,59	1.038.223,63	TRANSFERêNCIAS DE CONVêNIOS - OUTROS (NãO RELACIONADOS á EDUCAçãO/SAúDE)	0,00	1.040.951,85
TRANSFERêNCIA DE RECURSOS DO SISTEMA ÚNICO DE SAúDE - SUS	9.662.356,81	9.490.353,09	TRANSFERêNCIAS DE CONVêNIOS - SAúDE	0,00	23.882,39
TRANSFERêNCIAS DE CONVêNIOS - OUTROS (NãO RELACIONADOS á EDUCAçãO/SAúDE)	1.039.150,54	1.477.233,49	TRANSFERêNCIAS DO FUNDEB	2.332.645,68	2.483.282,85
TRANSFERêNCIAS DE CONVêNIOS - SAúDE	149.460,00	713.150,00	**TRANSFERÊNCIAS FINANCEIRAS**	**27.378.154,73**	**23.657.099,67**
TRANSFERêNCIAS DO FUNDEB	16.086.941,56	15.092.255,48	TRANSFERÊNCIAS CONCEDIDAS	27.378.154,73	23.657.099,67
(-) DEDUÇÕES DA RECEITA ORÇAMENTÁRIA	-7.902.825,13	-8.166.515,80	OUTROS APORTES PARA O RPPS	0,00	35.245,65
TRANSFERENCIAS FINANCEIRAS	**27.378.154,73**	**23.657.099,67**	REPASSE CONCEDIDO	27.378.154,73	23.621.854,02
TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS	27.378.154,73	23.657.099,67	**EXTRA-ORÇAMENTÁRIA**	**16.833.013,50**	**33.823.111,05**
REPASSE RECEBIDO	27.378.154,73	23.657.099,67	RESTOS A PAGAR (PAGOS)	3.383.940,64	6.736.718,26
EXTRA-ORÇAMENTARIA	**21.688.653,30**	**32.145.432,77**	RP NÃO PROCESSADOS PAGOS	2.182.102,55	3.778.856,98
RESTOS A PAGAR (INSCRIÇÃO)	7.814.398,66	5.935.366,65	RP PROCESSADOS PAGOS	1.201.838,09	2.957.861,28
RP NÃO PROCESSADOS - INSCRIÇÃO NO EXERCÍCIO	3.972.198,09	2.824.512,36	CONSIGNAÇÕES	13.447.925,92	27.086.392,79
RP PROCESSADOS - INSCRIÇÃO NO EXERCÍCIO	3.842.200,57	3.110.854,29	ASSISTENCIA A SAUDE - ADMINISTRAÇÃO PROPRIA	2.082,07	0,00
CONSIGNAÇÕES	13.873.778,03	26.210.066,12	DEPOSITOS A TRANSFERIR	3.271,80	4.135,35
ASSISTENCIA A SAUDE - ADMINISTRAÇÃO PROPRIA	2.767,02	0,00	DEPOSITOS RECEBIDOS POR DETERMINAÇÃO JUDICIAL	7.413,00	20.449,81
DEPOSITOS A TRANSFERIR	5.681,63	4.135,35	ENCARGOS SOCIAIS - OUTRAS ENTIDADES	1.181.477,40	866.120,94
DEPOSITOS RECEBIDOS POR DETERMINAÇÃO JUDICIAL	7.413,00	20.449,81	IMPOSTO SOBRE A RENDA RETIDO NA FONTE - IRRF	2.213.876,26	2.054.408,53
ENCARGOS SOCIAIS - OUTRAS ENTIDADES	1.108.553,07	911.975,30	INDENIZAÇÕES E RESTITUIÇÕES	500,00	3.869,57
IMPOSTO SOBRE A RENDA RETIDO NA FONTE - IRRF	2.191.385,19	1.957.938,99	INSS	1.155.574,46	2.062.925,39
IMPOSTOS E CONTRIBUIÇÕES DIVERSOS	438,09	0,00	ISS	37.161,17	0,00
INDENIZAÇÕES E RESTITUIÇÕES	500,00	3.869,57			

MARTINS FIRMO FILHO
CONTADOR GERAL
CPF 285.703.752-04

CICERO ALVES NORONHA FILHO
PREFEITO MUNICIPAL
CPF 349.324.612-91

PREF. MUN. DE GUAJARÁ MIRIM
ANEXO 13 - BALANÇO FINANCEIRO

Dezembro(31/12/2017)

CONSOLIDADO

INGRESSOS		
ESPECIFICAÇÃO	Exercício Atual	Exercício Anterior
INSS	793.863,99	1.437.012,23
ISS	38.121,26	0,00
OUTROS CONSIGNATARIOS	1.233.089,86	13.508.453,64
OUTROS DEPOSITOS	906,87	1.960,52
OUTROS VALORES RESTITUIVEIS	1.153.255,88	2.548,45
PENSAO ALIMENTICIA	244.099,82	204.540,49
RETENÇÃO RELATIVA A VALE ALIMENTAÇÃO	187.163,57	189.928,18
RETENÇÃO RELATIVA A VALE TRANSPORTE	27.641,33	22.350,96
RETENÇÕES - EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS	4.753.513,35	5.664.550,29
RETENÇÕES - ENTIDADES REPRESENTATIVAS DE CLASSES	5.945,28	6.454,44
RETENÇÕES - PLANOS DE SEGUROS	530.669,52	508.429,51
RPPS - RETENÇÕES SOBRE VENCIMENTOS E VANTAGENS	1.588.769,30	1.765.468,39
CRÉDITOS À RECEBER	476,61	0,00
CRÉDITOS A RECEBER POR REEMBOLSO DE SALÁRIO FAMÍLIA PAGO	476,61	0,00
SALDOS DO EXERC. ANTERIOR	**36.988.150,48**	**28.899.325,38**
CAIXA	5.300,00	5.300,00
CONTA ÚNICA RPPS	5.941.589,43	1.597.865,79
BANCOS CONTA MOVIMENTO - DEMAIS CONTAS	13.950.740,16	12.404.577,39
APLICAÇÕES FINANCEIRAS DE LIQUIDEZ IMEDIATA	2.198.938,69	0,00
APLICAÇÕES EM SEGMENTO DE RENDA FIXA - RPPS	14.891.582,20	14.891.582,20
TOTAL	**164.756.358,88**	**166.001.934,21**

DISPÊNDIOS		
ESPECIFICAÇÃO	Exercício Atual	Exercício Anterior
OUTROS CONSIGNATARIOS	892.581,85	13.698.103,58
OUTROS DEPOSITOS	906,87	1.960,52
OUTROS VALORES RESTITUIVEIS	1.153.209,97	2.532,99
PENSAO ALIMENTICIA	239.492,40	197.795,63
RETENÇÃO RELATIVA A VALE ALIMENTAÇÃO	190.625,78	183.574,44
RETENÇÃO RELATIVA A VALE TRANSPORTE	29.968,45	20.769,74
RETENÇÕES - EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS	4.201.009,63	5.746.324,58
RETENÇÕES - ENTIDADES REPRESENTATIVAS DE CLASSES	2.931,87	34.405,47
RETENÇÕES - PLANOS DE SEGUROS	530.609,27	484.117,34
RPPS - RETENÇÕES SOBRE VENCIMENTOS E VANTAGENS	1.605.233,67	1.704.898,91
CRÉDITOS À RECEBER	1.146,94	0,00
CRÉDITOS A RECEBER POR REEMBOLSO DE SALÁRIO FAMÍLIA PAGO	1.146,94	0,00
PERDAS DE INVESTIMENTOS DO RPPS	**1.331.001,82**	**0,00**
AJUSTE PARA PERDAS EM INVESTIMENTOS	1.331.001,82	0,00
(-) REDUÇÃO A VALOR RECUPERÁVEL DE TÍTULOS E VALORES MOBILIÁRIOS	1.331.001,82	0,00
SALDOS P/O EXERC. SEGUINTE	**43.481.734,10**	**36.988.150,48**
CAIXA	0,00	5.300,00
CONTA ÚNICA RPPS	1.147.614,92	5.941.589,43
BANCOS CONTA MOVIMENTO - DEMAIS CONTAS	15.151.290,00	13.950.740,16
APLICAÇÕES FINANCEIRAS DE LIQUIDEZ IMEDIATA	7.905.853,89	2.198.938,69
APLICAÇÕES EM SEGMENTO DE RENDA FIXA - RPPS	19.276.975,29	14.891.582,20
OUTROS TÍTULOS E VALORES MOBILIÁRIOS	0,00	0,00
TOTAL	**164.756.358,88**	**166.001.934,21**

MARTINS FIRMO FILHO
CONTADOR GERAL
CPF 285.703.752-04

CICERO ALVES NORONHA FILHO
PREFEITO MUNICIPAL
CPF 349.324.612-91

NOTA EXPLICATIVA

NOTAS EXPLICATIVAS:

As notas explicativas incluem os critérios utilizados na elaboração das Demonstrações Contábeis, das informações de natureza Orçamentária, financeira, patrimonial e econômica, legal, física, social e de desempenho e outros eventos não suficientes evidenciados ou não constantes nas referidas demonstrações.

BALANÇO FINANCEIRO CONSOLIDADO ANEXO 13 DA LEI Nº 4.320/1964.

Balanço Financeiro é a contabilidade pública que evidencia os totais anuais (ou do período em questão) das receitas e despesas orçamentárias e extra-orçamentárias executadas, bem como os saldos das disponibilidades (caixa e bancos) que foram recebidas do exercício anterior e os que serão passados para o exercício seguinte.

O Município de Presidente Médici-RO, apresenta o Anexo 13 – Balanço Fiananceiro da Lei Federal 4.320/1964 que compreendem os resultados incluindo os relativos aos órgãos, fundos do Município, na forma das Seguintes Entidades Contábeis

- Câmara Municipal
- Prefeitura Municipal
- Fundo Municipal de Saúde
- Fundo Municipal de Assistência Social
- Secretaria Municipal de Educação
- Instituto de Previdência Social IPREGUAM

1 - BASE DAS DEMONSTRAÇÕES

Na preparação de demonstrações orçamentárias foram utilizadas as técnicas constantes nos Manuais de Contabilidade Aplicada ao Setor Publico aprovados pela Portaria 437/2012, sendo as evidenciações apresentadas conforme estabelecido na Parte V - do referido Manual.

2 - MUDANÇAS NAS POLÍTICAS CONTÁBEIS E DIVULGAÇÕES

Não há alterações e interpretações em vigor para o exercício financeiro em apresentação, visto que todas as alterações nas políticas contábeis, já foram previamente

MARTINS FIRMO FILHO
CONTADOR GERAL
CPF 285.703.752-04

CICERO ALVES NORONHA FILHO
PREFEITO MUNICIPAL
CPF 349.324.612-91

NOTA EXPLICATIVA

definidas e as que não foram ainda implantadas estão em fase de implantação para todas as entidades.

3 - MOEDA FUNCIONAL E MOEDA DE APRESENTAÇÃO

Os itens incluídos nas demonstrações contábeis destas entidades são mensurados e estão apresentadas em Reais (R$), que é a moeda funcional desta entidade e das entidades incorporadas para a consolidação da Prestação de Contas.

4- RECEITAS E DESPESAS

As receitas e despesas foram registradas considerando as Receitas Arrecadadas no Exercício e as Despesas legalmente empenhadas.
As retenções oriundas das Despesas Orçamentárias, Foram devidamente reconhecidas no momento do Pagamento aos Credores(Fornecedores) e foram Contabilizadas de duas formas:
1) => Retenções de Fornecedores e de Pessoal contabilizados no Grupo Consignações para pagamento a Terceiros
2)=> Retenções Previdenciárias (Salário Família e Maternidade) foram contabilizados no Grupo créditos a Receber.

5 – MOVIMENTO DAS CONTAS REGISTRADOS NO BALANÇO FINANCEIRO

a) RESTOS A PAGAR

Saldo do Exercício Anterior	**R$**	**8.250.588,25**
(+) Inscrição	R$	7.814.398,66
(-) Baixa	R$	5.824.188,43
(-) Cancelamento	R$	0,00
(=) Saldo para o Exercício Seguinte	**R$**	**10.240.798,48**

O saldo anterior dos Restos a Pagar do exercício de 2017 no valor de R$8.250.588,25 (oito milhões, duzentos e cinquenta mil, quinhentos e oitenta e oito

MARTINS FIRMO FILHO
CONTADOR GERAL
CPF 285.703.752-04

CICERO ALVES NORONHA FILHO
PREFEITO MUNICIPAL
CPF 349.324.612-91

NOTA EXPLICATIVA

reais e vinte e cinco centavos), (+) as inscrições de R$7.814.398,66 (sete milhões, oitocentos e quatorze mil, trezentos e noventa e oito reais e sessenta e seis centavos), (-) o valor das baixas R$5.824.188,43 (cinco milhões, oitocentos e vinte e quatro mil, cento e oitenta e oito reais e quarenta e três centavos), (=) Saldo atual de R$10.240.798,48 (dez milhões, duzentos e quarenta mil, setecentos e noventa e oito reais e quarenta e oito centavos), evidenciados no demonstrativo TC 10-A - Restos a Pagar processados e TC 10-B - Restos a Pagar Não Processados. Os valores dos restos a pagar encontram-se conciliados com o Balanço Financeiro e com o TC 17 - Demonstrativo da Dívida Flutuante do exercício em análise.

b) CONSIGNAÇÕES

Saldo do Exercício Anterior	**R$**	**1.569.323,24**
(+) Inscrição	R$	24.255.823,80
(-) Pagamento	R$	23.827.054,04
(=) Saldo para o Exercício Seguinte	**R$**	**1.998.093,00**

O saldo para do exercício anterior, evidenciado na conta “CONSIGNAÇÕES”, no montante de R$1.569.323,24 + (Inscrições) de R$24.255.823,80, (-) (Baixa) de R$23.827.054,04, (=) Saldo atual R$1.998.093,00 corresponde com o valor registrado no Balanço Patrimonial TC 17, no Demonstrativo da Divida Flutuante/2017.

c) DEPÓSITOS E CAUÇÕES

Saldo do Exercício Anterior	**R$**	**17.526,06**
(+) Inscrição	R$	0,00

MARTINS FIRMO FILHO
CONTADOR GERAL
CPF 285.703.752-04

CICERO ALVES NORONHA FILHO
PREFEITO MUNICIPAL
CPF 349.324.612-91

NOTA EXPLICATIVA

(-) Pagamento ……	R$	0,00
(=) Saldo para o Exercício Seguinte ……	**R$**	**17.526,05**

O saldo para do exercício anterior, evidenciado na conta "DEPOSITO E CAUÇÕES", no montante de R$17.526,06 + (Inscrições) de R$0,00, (-) (Baixa) de R$0,00, (=) Saldo atual R$17.526,05 corresponde com o valor registrado no Balanço Patrimonial TC 17, no Demonstrativo da Dívida Flutuante/2017.

d) OUTROS DEPÓSITOS

Saldo do Exercício Anterior	**R$**	**0,00**
(+) Inscrição ……	R$	1.813,74
(-) Pagamento ……	R$	1.813,74
(=) Saldo para o Exercício Seguinte ……	**R$**	**0,00**

O saldo para do exercício anterior, evidenciado na conta "OUTROS DEPÓSITOS", no montante de R$0,00 + (Inscrições) de R$ 1.813,74, (-) (Baixa) de R$1.813,74, (=) Saldo atual R$0,00 corresponde com o valor registrado no Balanço Patrimonial TC 17, no Demonstrativo da Dívida Flutuante/2017.

MARTINS FIRMO FILHO
CONTADOR GERAL
CPF 285.703.752-04

CICERO ALVES NORONHA FILHO
PREFEITO MUNICIPAL
CPF 349.324.612-91

PREF. MUN. DE GUAJARÁ MIRIM

ANEXO 13 - BALANÇO FINANCEIRO

Dezembro(31/12/2017)

NOTA EXPLICATIVA

6- A MOVIMENTAÇÃO APRESENTADA NO BALANÇO FINANCEIRO ESTÁ ASSIM DEMONSTRADA:

ESPECIFICAÇÃO	VALORES EM R$
SALDO DO EXERCÍCIO ANTERIOR:	**36.988.150,48**
➢Caixa	5.300,00
➢Conta Única - RPPS	5.941.589,43
➢Banco Conta Movimento – Demais Contas	13.950.740,16
➢Aplicações Financeiras de Liquidez Imediata	2.198.938,69
➢Aplicações em Segmento de Renda Fixa	14.891.582,20
(+) Acréscimos:	**78.701.400,37**
RECEITA ORÇAMENTÁRIA	78.701.400,37
(+) Acréscimos:	
TRANSFERÊNCIAS FINANCEIRAS	**27.378.154,73**
➢ Transferências Recebidas	27.378.154,73
(+) Acréscimos:	
RECEITA EXTRA-ORÇAMENTÁRIA	**21.688.653,30**
➢ Restos a Pagar Não Processado	4.107.711,56
➢ Restos a Pagar Processado	3.706.687,10
➢ Consignações	13.873.778,03
(-) Deduções:	
DESPESA ORÇAMENTÁRIA	**75.732.454,73**
➢ Ordinário	60.295.397,60
➢ Vinculado	15.437.057,13
(-) Deduções:	
TRANSFERÊNCIAS FINANCEIRAS	**27.378.154,73**
➢ Transferências Concedidas	27.378.154,73

MARTINS FIRMO FILHO
CONTADOR GERAL
CPF 285.703.752-04

CICERO ALVES NORONHA FILHO
PREFEITO MUNICIPAL
CPF 349.324.612-91

PREF. MUN. DE GUAJARÁ MIRIM

ANEXO 13 - BALANÇO FINANCEIRO

Dezembro(31/12/2017)

NOTA EXPLICATIVA

(-) Deduções:	
DESPESA EXTRA-ORÇAMENTÁRIA	**16.833.013,50**
➢ Restos a Pagar Não Processado Pago	2.182.102,55
➢ Restos a Pagar Processado Pago	1.201.838,09
➢ Consignações	13.447.925,92
➢ Ajuste para Perdas em Investimentos	1.331.001,82
(=) Resultado	
SALDO PARA O EXERCÍCIO SEGUINTE	**43.481.734,10**
➢ Caixa	0,00
➢ Conta Única - RPPS	1.147.614,92
➢ Banco Conta Movimento - Demais Contas	15.151.290,00
➢ Aplicações Financeiras de Liquidez Imediata	8.103.585,64
➢ Aplicações em Segmento de Renda Fixa	19.079.243,54

O saldo para o exercício seguinte disponível em Caixa e Bancos, representando o valor de R$ 43.481.734,10 (quarenta e três milhões, quatrocentos e oitenta e um mil, setecentos e trinta e quatro reais e dez centavos), corresponde ao valor registrado no Ativo Financeiro do Balanço Patrimonial do exercício de 2017.

O somatório das conciliações bancárias representam o valor de R$ 43.781.734,10 (quarenta e três milhões, quatrocentos e trinta e um mil, setecentos e trinta e quatro reais e dez centavos), que corresponde ao saldo para o exercício seguinte, registrado na Conta Bancos acima demonstradas.

MARTINS FIRMO FILHO
CONTADOR GERAL
CPF 285.703.752-04

CICERO ALVES NORONHA FILHO
PREFEITO MUNICIPAL
CPF 349.324.612-91