

**PREFEITURA MUNICIPAL DE IBIMIRIM**  
**ANEXO 13 - BALANÇO FINANCEIRO**  
**DEZEMBRO(31/12/2016)**

Exercício de 2016

1 de 1

**ISOLADO:1 - PREFEITURA MUNICIPAL DE IBIMIRIM**

INGRESSOS			DISPÊNDIOS		
ESPECIFICAÇÃO	Exercício Atual	Exercício Anterior	ESPECIFICAÇÃO	Exercício Atual	Exercício Anterior
<b>RECEITA ORÇAMENTÁRIA</b>	<b>25.761.002,84</b>	<b>22.842.158,97</b>	<b>DESPESA ORÇAMENTÁRIA</b>	<b>15.412.269,89</b>	<b>12.721.024,72</b>
<u>RECUSOS DO TESOUREO - EXERCÍCIO CORRENTE</u>	<u>30.778.224,04</u>	<u>27.301.809,49</u>	<u>RECUSOS DO TESOUREO - EXERCÍCIO CORRENTE</u>	<u>15.412.269,89</u>	<u>12.721.024,72</u>
EDUCAÇÃO	16.858,49	0,00	ORDINARIO	15.412.269,89	12.721.024,72
ORDINARIO	30.761.365,55	27.301.809,49	<b>TRANSFERÊNCIAS FINANCEIRAS</b>	<b>11.506.748,07</b>	<b>11.317.868,00</b>
(-) DEDUÇÕES DA RECEITA ORÇAMENTÁRIA	-5.017.221,20	-4.459.650,52	<u>TRANSFERÊNCIAS CONCEDIDAS</u>	<u>11.506.748,07</u>	<u>11.317.868,00</u>
<b>EXTRA-ORÇAMENTARIA</b>	<b>3.531.362,44</b>	<b>2.643.564,88</b>	REPASSE CONCEDIDO	11.506.748,07	11.317.868,00
<u>RESTOS A PAGAR (INSCRIÇÃO)</u>	<u>2.957.830,29</u>	<u>2.072.195,32</u>	<b>EXTRA-ORÇAMENTÁRIA</b>	<b>1.856.564,81</b>	<b>1.993.111,25</b>
RP NÃO PROCESSADOS - INSCRIÇÃO NO EXERCÍCIO	2.116.779,98	1.160.700,42	<u>RESTOS A PAGAR (PAGOS)</u>	<u>1.324.724,74</u>	<u>483.967,10</u>
RP PROCESSADOS - INSCRIÇÃO NO EXERCÍCIO	841.050,31	911.494,90	RP NÃO PROCESSADOS PAGOS	452.156,45	172.179,35
<u>CONSIGNAÇÕES</u>	<u>573.532,15</u>	<u>571.369,56</u>	RP PROCESSADOS PAGOS	872.568,29	311.787,75
INSS	307.849,53	289.458,98	<u>CONSIGNAÇÕES</u>	<u>531.840,07</u>	<u>1.489.309,73</u>
OUTROS CONSIGNATÁRIOS	34.929,27	56.986,39	INSS	268.562,19	229.661,98
PENSÃO ALIMENTÍCIA	6.018,40	4.254,80	OUTROS CONSIGNATÁRIOS	37.362,07	32.842,77
RETENÇÕES - EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS	109.931,96	102.420,32	PENSÃO ALIMENTÍCIA	13.606,80	4.254,80
RETENÇÕES - ENTIDADES REPRESENTATIVAS DE CLASSES	9.465,32	9.417,18	RETENÇÕES - EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS	105.358,42	1.104.342,11
RPPS - RETENÇÕES SOBRE VENCIMENTOS E VANTAGENS	105.337,67	108.831,89	RETENÇÕES - ENTIDADES REPRESENTATIVAS DE CLASSES	9.465,32	17.875,07
<b>SALDOS DO EXERC. ANTERIOR</b>	<b>2.046.457,13</b>	<b>2.592.737,25</b>	RPPS - RETENÇÕES SOBRE VENCIMENTOS E VANTAGENS	97.485,27	100.333,00
<u>CAIXA</u>	<u>1.461.235,81</u>	<u>1.461.235,81</u>	<u>CRÉDITOS À RECEBER</u>	<u>0,00</u>	<u>19.834,42</u>
<u>CONTA ÚNICA</u>	<u>448.201,16</u>	<u>1.131.501,44</u>	CRÉDITOS A RECEBER POR REEMBOLSO DE SALÁRIO FAMÍLIA	0,00	19.834,42
<u>BANCOS</u>	<u>137.020,16</u>	<u>0,00</u>	<u>SALDOS P/O EXERC. SEGUINTE</u>	<u>2.563.239,64</u>	<u>2.046.457,13</u>
<b>TOTAL</b>	<b>31.338.822,41</b>	<b>28.078.461,10</b>	<u>CAIXA</u>	<u>1.461.235,81</u>	<u>1.461.235,81</u>
			<u>CONTA ÚNICA</u>	<u>1.102.003,83</u>	<u>448.201,16</u>
			<u>BANCOS</u>	<u>0,00</u>	<u>137.020,16</u>
			<b>TOTAL</b>	<b>31.338.822,41</b>	<b>28.078.461,10</b>





**a) INFORMAÇÕES GERAIS:**

<b>Nome da entidade:</b> Prefeitura Municipal de Ibimirim (Pernambuco)
<b>CNPJ:</b> 10.105.971/0001-50.
<b>Domicílio da entidade:</b> Rua Manoel Vicente, nº 432 – Bairro: Centro – Cidade: Ibimirim – Pernambuco – CEP: 56.580.000.
<b>Natureza das operações e principais atividades da entidade:</b> A Prefeitura Municipal de Ibimirim concebida quanto a natureza jurídica perante a Receita Federal do Brasil através do código 124-4 “Município” possui como atividade principal “a administração pública geral”. A população estimada pelo IBGE é de 28.604 habitantes, tendo como coeficiente do Fundo de Participação dos Municípios (FPM) o índice de 1.4. Durante o exercício de 2016 a execução orçamentária foi feita baseada na Lei Municipal nº 745 de 11 de novembro 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).
<b>Dados do Gestor:</b> Nome: José Aduino da Silva: Prefeito. Período de gestão: 01/01/2013 a 31/12/2020.
<b>Dados do Contador responsável pelos aspectos formais das demonstrações contábeis, inclusive as notas explicativas:</b> Nome: Thiago Rodrigo de Sá. CRC-PE nº 027379/O-6. E-mail: thiagorodrigo.sa@cespam.com.br.

**b) RESUMO DAS POLÍTICAS CONTÁBEIS SIGNIFICATIVAS:**

<b>b.1. Declaração de conformidade com a legislação e com as normas de contabilidade aplicáveis:</b> 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>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:</b> 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>b.3. Bases de mensuração utilizadas:</b> 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>b.4. Novas normas e políticas contábeis alteradas:</b> 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>b.5. Julgamentos pela aplicação das políticas contábeis:</b> 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:**

<b>c.1. Ingressos Orçamentários:</b> O valor dos ingressos orçamentários do exercício de 2016 decorrentes das receitas públicas totalizaram R\$ 25.761.002,84.
<b>c.2. Transferências Financeiras Recebidas:</b> Não Houve.
<b>c.3. Ingressos Extra orçamentários:</b>



Os ingressos extra orçamentários totalizam R\$ 3.531.362,44, sendo R\$ 573.532,15, decorrentes de depósitos, consignações bancárias e valores restituíveis e R\$ 2.957.830,29 relativo a inscrição dos restos a pagar.
<b>c.4.Saldo bancário anterior:</b> O valor disponível em bancos em 31/12/2015 foi de R\$ 2.046.457,13.
<b>c.5.Despesa Orçamentária:</b> A despesa orçamentária empenhada no exercício foi de R\$ 15.412.269,89.
<b>c.6.Transferências Financeiras Concedidas:</b> O valor das transferências financeiras foi de R\$ 11.506,748,07.
<b>c.7.Desembolsos Extra orçamentários:</b> Os desembolsos extra orçamentários totalizaram R\$ 1.856.564,81. Deste valor os restos a pagar processados somam R\$ 1.324.724,74, enquanto os depósitos, consignações e valores restituíveis somam R\$ 531.840,07.
<b>c.8. Saldo bancário para o exercício seguinte:</b> O valor disponível em bancos em 31/12/2016 foi de R\$ 2.563.239,64.
<b>c.9. Resultado Financeiro do Período:</b> Ao compararmos as disponibilidades bancárias ao final do exercício de 2015 (R\$ 2.046.457,13) com o valor disponível ao final do exercício de 2016 (R\$ 2.563.239,64), nota-se uma variação das disponibilidades financeiras na ordem de R\$ 516.782,51.
<b>c.10.Receitas Orçamentárias Líquidas de Deduções por Fonte de Recursos:</b> 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\$ 25.761.002,84, enquanto as deduções somam R\$ 5.017.221,20, representando o valor líquido de R\$ 20.743.781,64.

**d) OUTRAS INFORMAÇÕES RELEVANTES:**

<b>d.1.Passivos contingentes e compromissos contratuais não reconhecidos:</b> Não se aplica a este demonstrativo.
<b>d.2.Divulgações não financeiras:</b> Não se aplica a este demonstrativo.
<b>d.3.Reconhecimento de inconformidades que podem afetar a compreensão do usuário sobre o desempenho e o direcionamento das operações da entidade no futuro:</b> Não há registro de eventos que possam afetar a compreensão do usuário quanto ao desempenho futura das operações da entidade.
<b>d.4.Ajustes decorrentes da omissão e erros de registros:</b> Não foram feitos ajustes significativos decorrentes da omissão e erros de registro para este exercício.

Nome do Gestor: José Adauto da  
Silva  
Cargo: Prefeito

Nome: Thiago Rodrigo de Sá  
Contador  
CRC PE Nº 027379/O-6

Documento Assinado Digitalmente por: FRANCIANE APARECIDA RIBEIRO DE ARAUJO, THIAGO RODRIGO DE SA, JOSE ADAUTO DA SILVA  
Acesse em: <https://stc.ce.gov.br/epm/validarDoc.seam> Código do documento: 81568245-b056-4837-a525-d4e848ba10ac