

PREFEITURA MUN. PRESIDENTE MÉDICI

ANEXO 13 - BALANÇO FINANCEIRO

Dezembro(31/12/2018)

Exercício de 2018

1 of 8

CONSOLIDADO

INGRESSOS			DISPÊNDIOS		
ESPECIFICAÇÃO	Exercício Atual	Exercício Anterior	ESPECIFICAÇÃO	Exercício Atual	Exercício Anterior
RECEITA ORÇAMENTÁRIA	46.549.896,32	42.242.267,56	DESPESA ORÇAMENTÁRIA	46.503.900,72	42.183.784,96
<u>ORDINÁRIO</u>	<u>25.857.964,38</u>	<u>39.577.778,16</u>	<u>ORDINÁRIO</u>	<u>14.307.816,66</u>	<u>35.719.886,75</u>
<u>VINCULADO</u>	<u>20.691.931,94</u>	<u>7.194.376,80</u>	<u>VINCULADO</u>	<u>32.196.084,06</u>	<u>6.463.898,21</u>
CONTRIBUIÇÃO PARA O CUSTEIO DOS SERVIÇOS DE ILUMINAÇÃO PÚBLICA - COSIP	378.232,30	551.966,90	ALIENAÇÃO DE BENS	27.749,15	262.363,63
OUTROS RECURSOS ESTADUAIS DESTINADO A SAÚDE	47.571,77	0,00	CONTRIBUIÇÃO PARA O CUSTEIO DOS SERVIÇOS DE ILUMINAÇÃO PÚBLICA - COSIP	0,00	631.467,16
RECEITAS DE IMPOSTOS E DE TRANSFERÊNCIA DE IMPOSTOS - SAÚDE	1.012,00	0,00	OUTROS RECURSOS ESTADUAIS DESTINADO A SAÚDE	30.621,38	115.418,78
RECURSOS DESTINADOS A FUNDOS	12.420,00	0,00	RECEITAS DE IMPOSTOS E DE TRANSFERÊNCIA DE IMPOSTOS - EDUCAÇÃO	3.007.468,90	0,00
REMUNERAÇÃO DE DEPÓSITOS BANCÁRIOS	323.295,60	518.428,07	RECEITAS DE IMPOSTOS E DE TRANSFERÊNCIA DE IMPOSTOS - SAÚDE	8.350.485,72	0,00
TRANSFERÊNCIA DE RECURSOS DO FUNDO NACIONAL DE ASSISTÊNCIA SOCIAL - FNAS	443.954,71	557.366,38	RECURSOS DESTINADOS A FUNDOS	207.879,65	0,00
TRANSFERÊNCIA DE RECURSOS DO FUNDO NACIONAL DO DESENV.DA EDUCAÇÃO - FNDE	621.382,01	0,00	REMUNERAÇÃO DE DEPÓSITOS BANCÁRIOS	9.409,10	606.793,07
TRANSFERÊNCIA DE RECURSOS DO SISTEMA ÚNICO DE SAÚDE - SUS	6.105.218,45	5.316.615,45	TRANSFERÊNCIA DE RECURSOS DO FUNDO NACIONAL DE ASSISTÊNCIA SOCIAL - FNAS	810.129,33	495.413,34
TRANSFERÊNCIAS DE CONVÊNIOS - EDUCAÇÃO	913.643,41	0,00	TRANSFERÊNCIA DE RECURSOS DO FUNDO NACIONAL DO DESENV.DA EDUCAÇÃO - FNDE	537.506,68	0,00
TRANSFERÊNCIAS DE CONVÊNIOS - OUTROS (NÃO RELACIONADOS À EDUCAÇÃO/Saúde)	4.668.109,18	0,00	TRANSFERÊNCIA DE RECURSOS DO SISTEMA ÚNICO DE SAÚDE - SUS	6.046.095,47	4.289.775,56
TRANSFERÊNCIAS DE CONVÊNIOS - SAÚDE	37.000,00	250.000,00	TRANSFERÊNCIAS DE CONVÊNIOS - EDUCAÇÃO	834.004,65	0,00
TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB	7.140.092,51	0,00	TRANSFERÊNCIAS DE CONVÊNIOS - OUTROS (NÃO RELACIONADOS À EDUCAÇÃO/Saúde)	4.062.084,75	0,00
<u>(-) DEDUÇÕES DA RECEITA ORÇAMENTÁRIA</u>	<u>0,00</u>	<u>-4.529.887,40</u>	TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB	6.959.748,21	0,00
TRANSFERÊNCIAS FINANCEIRAS	15.003.542,38	15.257.261,44	TRANSFERÊNCIAS FINANCEIRAS	15.003.542,38	15.286.283,03
<u>TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS</u>	<u>15.003.542,38</u>	<u>15.257.261,44</u>	<u>TRANSFERÊNCIAS CONCEDIDAS</u>	<u>15.003.542,38</u>	<u>15.286.283,03</u>
REPASSE RECEBIDO	15.003.542,38	15.257.261,44	REPASSE CONCEDIDO	15.003.542,38	15.286.283,03
EXTRA-ORÇAMENTÁRIA	8.973.702,28	8.822.231,56	EXTRA-ORÇAMENTÁRIA	7.298.093,50	9.186.948,26
<u>RESTOS A PAGAR (INSCRIÇÃO)</u>	<u>4.458.509,23</u>	<u>2.356.414,35</u>	<u>RESTOS A PAGAR (PAGOS)</u>	<u>2.399.170,38</u>	<u>3.090.067,84</u>
RP NÃO PROCESSADOS - INSCRIÇÃO NO EXERCÍCIO	3.480.975,16	670.898,97	RP NÃO PROCESSADOS PAGOS	749.262,74	1.816.759,26
RP PROCESSADOS - INSCRIÇÃO NO EXERCÍCIO	977.534,07	1.685.515,38	RP PROCESSADOS PAGOS	1.649.907,64	1.273.308,58
<u>CONSIGNAÇÕES</u>	<u>4.472.209,75</u>	<u>6.432.729,05</u>	<u>CONSIGNAÇÕES</u>	<u>4.857.517,89</u>	<u>6.062.214,19</u>
CONTRIBUIÇÃO AO RGPS	1.664.369,11	3.402.706,90	CONTRIBUIÇÃO AO RGPS	1.905.833,10	3.194.542,23
DEPOSITOS E CAUÇÕES	1.373,05	977,78	DEPOSITOS E CAUÇÕES	2.350,83	0,00
ENCARGOS SOCIAIS - OUTRAS ENTIDADES	38.386,66	14.905,47	ENCARGOS SOCIAIS - OUTRAS ENTIDADES	42.699,03	6.663,56
IMPOSTO SOBRE A RENDA RETIDO NA FONTE - IRRF	582.778,60	562.795,64	IMPOSTO SOBRE A RENDA RETIDO NA FONTE - IRRF	607.240,02	537.120,31
ISS	115.250,88	104.136,12			
OUTROS CONSIGNATÁRIOS	84.014,58	100.466,38			
PENSÃO ALIMENTÍCIA	87.905,55	97.112,15			

IVO FERREIRA MACHADO
CONTADOR CRC/RO 3754/O-7
387.063.342-53

EDILSON FERREIRA DE ALENCAR
PREFEITO
497.763.802-63

ELTON HUDSON BAZZI DA SILVA
SECRETARIO SEMFIN
813.697.782-87

PREFEITURA MUN. PRESIDENTE MÉDICI

ANEXO 13 - BALANÇO FINANCEIRO

Dezembro(31/12/2018)

Exercício de 2018

2 of 8

CONSOLIDADO

INGRESSOS			DISPÊNDIOS		
ESPECIFICAÇÃO	Exercício Atual	Exercício Anterior	ESPECIFICAÇÃO	Exercício Atual	Exercício Anterior
RETENÇÕES - EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS	1.879.564,14	2.080.222,90	ISS	87.115,88	106.621,23
RETENÇÕES - ENTIDADES REPRESENTATIVAS DE CLASSES	18.383,78	69.405,71	OUTROS CONSIGNATARIOS	93.369,73	93.341,30
RPPS - RETENÇÕES SOBRE VENCIMENTOS E VANTAGENS	183,40	0,00	PENSAO ALIMENTICIA	88.719,01	95.696,03
<u>CRÉDITOS À RECEBER</u>	<u>42.983,30</u>	<u>33.088,16</u>	RETENÇÕES - EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS	2.010.453,94	1.969.138,53
CRÉDITOS A RECEBER POR REEMBOLSO DE SALÁRIO MATERNIDADE PAGO	42.983,30	33.088,16	RETENÇÕES - ENTIDADES REPRESENTATIVAS DE CLASSES	19.552,95	59.091,00
SALDOS DO EXERC. ANTERIOR	7.801.413,38	7.601.487,31	RPPS - RETENÇÕES SOBRE VENCIMENTOS E VANTAGENS	183,40	0,00
BANCOS CONTA MOVIMENTO - DEMAIS CONTAS	7.398.764,11	7.198.838,04	<u>CRÉDITOS À RECEBER</u>	<u>41.405,23</u>	<u>34.666,23</u>
<u>APLICAÇÕES FINANCEIRAS DE LIQUIDEZ IMEDIATA</u>	<u>402.649,27</u>	<u>402.649,27</u>	CRÉDITOS A RECEBER POR REEMBOLSO DE SALÁRIO MATERNIDADE PAGO	41.405,23	34.666,23
TOTAL	78.328.554,36	73.923.247,87	SALDOS P/O EXERC. SEGUINTE	9.523.012,74	7.342.225,77
			<u>CAIXA</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
			BANCOS CONTA MOVIMENTO - DEMAIS CONTAS	9.120.363,47	6.939.576,50
			<u>APLICAÇÕES FINANCEIRAS DE LIQUIDEZ IMEDIATA</u>	<u>402.649,27</u>	<u>402.649,27</u>
			TOTAL	78.328.549,34	73.999.242,02

IVO FERREIRA MACHADO
CONTADOR CRC/RO 3754/O-7
387.063.342-53

EDILSON FERREIRA DE ALENCAR
PREFEITO
497.763.802-63

ELTON HUDSON BAZZI DA SILVA
SECRETARIO SEMFIN
813.697.782-87

PREFEITURA MUN. PRESIDENTE MÉDICI

ANEXO 13 - BALANÇO FINANCEIRO

Dezembro(31/12/2018)

Exercício de 2018

3 of 8

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 referida 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 Financeiro 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

- BASE DAS DEMONSTRAÇÕES

Na preparação de demonstrações orçamentárias foram utilizadas as técnicas constantes nos Manuais de Contabilidade Aplicada ao Setor Público aprovados pela Portaria 437/2012, sendo as evidenciações apresentadas conforme estabelecido na Parte V - do referido Manual. 2 - MUDANÇAS NAS POLÍTICAS CONTÁBEIS E DIVULGAÇÕES

IVO FERREIRA MACHADO
CONTADOR CRC/RO 3754/O-7
387.063.342-53

EDILSON FERREIRA DE ALENCAR
PREFEITO
497.763.802-63

ELTON HUDSON BAZZI DA SILVA
SECRETARIO SEMFIN
813.697.782-87

PREFEITURA MUN. PRESIDENTE MÉDICI

ANEXO 13 - BALANÇO FINANCEIRO

Dezembro(31/12/2018)

Exercício de 2018

4 of 8

NOTA EXPLICATIVA

Não há alterações e interpretações em vigor para o exercício financeiro em apresentação, visto que todas as alterações nas políticas contábeis, já foram previamente 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 Retenções Previdenciárias (Salário Família e Maternidade) foram contabilizados no Grupo créditos a Receber.

5- RESTOS A PAGAR EM 31/12/2018

Saldo do Exercício Anterior	R\$	2.830.555,40
a) Restos a pagar Processado. R\$ 1.839.074,63		
b) Restos a Pagar Não Processado..... R\$ 991.480,77		
(+) Inscrição de Restos a Pagar (Balanço Financeiro de 2018)	R\$	4.458.509,23

IVO FERREIRA MACHADO
CONTADOR CRC/RO 3754/O-7
387.063.342-53

EDILSON FERREIRA DE ALENCAR
PREFEITO
497.763.802-53

ELTON HUDSON BAZZI DA SILVA
SECRETARIO SEMFIN
813.697.782-87

PREFEITURA MUN. PRESIDENTE MÉDICI

ANEXO 13 - BALANÇO FINANCEIRO

Dezembro(31/12/2018)

Exercício de 2018

5 of 8

NOTA EXPLICATIVA

c) Restos a pagar Processado.....R\$ 977.534,07		
d) Restos a Pagar Não Processado.....R\$ 3.480.975,16		
(-) Baixa(Balanço Financeiro 2018)	R\$	2.399.170,38
e) Restos a pagar Processado.....R\$ 1.649.907,64		
f) Restos a Pagar Não Processado.....R\$ 749.262,74		
(-) Cancelamento (Balanço Orçamentário de 2018)	R\$	303.785,59
g) Restos a pagar Processado (anexo - 2 - BO “d” R\$ 110.707,12		
h) Restos a Pagar Não Processado (anexo 2 - BO “e” R\$ 193.078,78		
(=) Saldo para o Exercício Seguinte	R\$	4.586.108,35
i) Restos a pagar Processado.....R\$ 1.065.647,95		
j) Restos a Pagar Não Processado.....R\$ 3.520.460,40		

Restos a Pagar do Balanço Financeiro.

O saldo para o exercício Anterior, evidenciado na conta **“RESTOS A PAGAR”**, no montante de R\$ 2.830.555,40 mais (+) R\$ 4.458.509,23 (Inscrições), menos (-) R\$ 2.399.170,38 (Baixas), menos (-) R\$ 303.785,59 (Cancelamentos), (=) Saldo atual R\$ 4.586.108,35 que correspondem aos valores evidenciados no Anexo 13 - Balanço Financeiro, que concilia com os valores registrados no Anexo 14 - Balanço Patrimonial e com o Anexo 17 – Demonstrativo da Dívida Flutuante do exercício de 2018.

A movimentação dessa conta, registrada no Anexo 13 - Balanço Financeiro, concilia com os valores registrados no Anexo 17 – Demonstrativo da Dívida Flutuante, com o TC 10 A Restos a Pagar Processado e TC10 B – Restos a Pagar Não Processado.

IVO FERREIRA MACHADO
CONTADOR CRC/RO 3754/O-7
387.063.342-53

EDILSON FERREIRA DE ALENCAR
PREFEITO
497.763.802-53

ELTON HUDSON BAZZI DA SILVA
SECRETARIO SEMFIN
813.697.782-87

PREFEITURA MUN. PRESIDENTE MÉDICI

ANEXO 13 - BALANÇO FINANCEIRO

Dezembro(31/12/2018)

Exercício de 2018

6 of 8

NOTA EXPLICATIVA

Foi realizado o cancelamento da conta Restos a Pagar, na importância de **R\$ 303.785,59** (trezentos e três mil, setecentos e oitenta e cinco reais e cinquenta e nove centavos), conforme se verifica na análise do Anexo I e II do Balanço Orçamentário.

6 – CONSIGNAÇÕES

Saldo do Exercício Anterior.....		10.544,40
(+) Inscrição.....		84.014,58
(-) Pagamento.....		93.369,73
(=) Saldo para o Exercício Seguinte.		1.189,25

Demonstração das consignações

O saldo para o exercício Anterior, evidenciado na conta “**CONSIGNAÇÕES**”, no montante de R\$ 345.471,99 mais (+) R\$ 6.432.070,42 (Inscrições), menos (-) R\$ 6.062.533,34 (Baixas), (=) Saldo atual R\$ 715.009,07 que correspondem aos valores evidenciados no Anexo 13 - Balanço Financeiro, que concilia com os valores registrados no Anexo 14 - Balanço Patrimonial e com o Anexo 17 – Demonstrativo da Dívida Flutuante do exercício de 2018.

7 – CAUÇÕES

Saldo do Exercício Anterior.....		47.909,90
(+) Inscrição.....		1.373,05
(-) Pagamento.....		2.350,83
(=) Saldo para o Exercício Seguinte.		46.932,12

Demonstração de cauções

O saldo para o exercício Anterior, evidenciado na conta “**CAUÇÕES**”, no montante de R\$ 47.909,90 mais (+) R\$ 1.373,05 (Inscrições), menos (-) R\$ 2.350,83 (Baixas), (=) Saldo atual R\$ 46.932,12 que correspondem aos valores evidenciados no Anexo 13 - Balanço Financeiro, que concilia com os valores registrados no Anexo 14 - Balanço Patrimonial e com o Anexo 17 – Demonstrativo da Dívida Flutuante do exercício de 2018.

IVO FERREIRA MACHADO
CONTADOR CRC/RO 3754/O-7
387.063.342-53

EDILSON FERREIRA DE ALENCAR
PREFEITO
497.763.802-53

ELTON HUDSON BAZZI DA SILVA
SECRETARIO SEMFIN
813.697.782-87

PREFEITURA MUN. PRESIDENTE MÉDICI

ANEXO 13 - BALANÇO FINANCEIRO

Dezembro(31/12/2018)

Exercício de 2018

7 of 8

NOTA EXPLICATIVA

8 - OUTROS DEPOSITOS

Saldo do Exercício Anterior.....	R\$	8.783,88
(+) Inscrição.....	R\$	0,00
(-) Pagamento.....	R\$	0,00
(=) Saldo para o Exercício Seguinte.	R\$	8.783,88

Demonstração de Outros Depósitos.

O saldo para o exercício Anterior, evidenciado na conta “**OUTROS DEPOSITOS**”, no montante de R\$ 8.783,88 mais (+) R\$ 0,00 (Inscrições), menos (-) R\$ 0,00 (Baixas), (=) Saldo atual R\$ 8.783,88 que correspondem aos valores evidenciados no Anexo 13 - Balanço Financeiro, que concilia com os valores registrados no Anexo 14 - Balanço Patrimonial e com o Anexo 17 – Demonstrativo da Dívida Flutuante do exercício de 2018.

A movimentação dessa Conta, registrada no Balanço Financeiro, concilia com os valores registrados no Balanço Patrimonial/2018 e com o Demonstrativo da Dívida Flutuante do exercício de 2018.

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

A movimentação apresentada no Balanço Financeiro está assim demonstrada:

ESPECIFICAÇÃO		
SALDO DO EXERCÍCIO ANTERIOR:		7.801.413,38
Caixa		
Banco Conta Movimento – Demais		7.801.413,38
Contas		
(+) Acréscimos: RECEITA ORÇAMENTÁRIA		46.549.896,32
Receita Orçamentária		45.549.896,32
(+) Acréscimos: TRANSFERÊNCIAS FINANCEIRAS		15.003.542,38
Transferências Recebidas.		

IVO FERREIRA MACHADO
CONTADOR CRC/RO 3754/O-7
387.063.342-53

EDILSON FERREIRA DE ALENCAR
PREFEITO
497.763.802-53

ELTON HUDSON BAZZI DA SILVA
SECRETARIO SEMFIN
813.697.782-87

PREFEITURA MUN. PRESIDENTE MÉDICI

ANEXO 13 - BALANÇO FINANCEIRO

Dezembro(31/12/2018)

Exercício de 2018

8 of 8

NOTA EXPLICATIVA

		15.003.542,38
(+) Acréscimos: RECEITA EXTRAORÇAMENTARIA		8.973.702,28
Restos a Pagar Não Processado		
Restos a Pagar Processado		3.480.975,16
Consignações		977.534,07
Créditos a Receber		4.472.209,75
		42.983,30
(-) Deduções: DESPESA ORÇAMENTÁRIA		46.503.900,72
Despesa Orçamentária		46.503.900,72
(-) Deduções: TRANSFERÊNCIAS FINANCEIRAS		15.003.542,38
Transferências Concedidas		15.003.542,38
(-) Deduções: DESPESA EXTRA- ORÇAMENTARIA		7.298.093,50
Restos a Paga Não Processado Pago		749.262,74
Restos a Pagar Processado Pago		
Consignações		1.649.907,64
Créditos a Receber		4.857.517,89
		41.405,23
(=) Resultado SALDO PARA O EXERCÍCIO SEGUINTE		9.523.012,74
Caixa		402.649,27
Banco Conta Movimento – Demais Contas		9.120.363,47

Demonstração da movimentação apresentada no Balanço Financeiro.

O saldo para o exercício seguinte disponível em Caixa e Bancos, representando valor de **R\$ 9.523.012,74** (nove milhões, quinhentos e vinte e três mil, doze reais e setenta e quatro centavos) concilia com o somatório dos extratos e conciliação bancaria constante no balancete de dezembro de 2018 e corresponde ao valor registrado no Ativo Financeiro do Balanço Patrimonial do exercício de 2018.

IVO FERREIRA MACHADO
CONTADOR CRC/RO 3754/O-7
387.063.342-53

EDILSON FERREIRA DE ALENCAR
PREFEITO
497.763.802-53

ELTON HUDSON BAZZI DA SILVA
SECRETARIO SEMFIN
813.697.782-87