

PREFEITURA MUNICIPAL DE SÃO LOURENÇO DA MATA

CNPJ: 11.251.832/0001-05

BALANÇO FINANCEIRO - CONSOLIDADO



EXERCÍCIO: 2019 PERÍODO (MÊS): JANEIRO A DEZEMBRO

Documento Assinado Digitalmente em: http://www.sao-lourenco-pe.gov.br/portal/oc-scam/controle/documento:3203d15ca-8404-43ed-9730-73916a3e7fb4
 MUNICÍPIO DE SÃO LOURENÇO DA MATA - PE
 PREFEITO: JORVALDO CHIPPOLINO DE MEDEIROS FILHO

INGRESSOS			DISPÊNDIOS		
ESPECIFICAÇÃO	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR	ESPECIFICAÇÃO	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR
Receita Orçamentária	177.615.738,77	167.776.323,83	Despesa Orçamentária	177.480.146,44	177.558.366,75
Ordinária	101.502.056,86	92.025.333,46	Ordinária	73.934.844,83	80.583.373,30
Vinculada	90.605.172,21	89.030.727,05	Vinculada	103.545.301,61	96.978.299,45
Previdência Social - RPPS	11.603.624,77	14.639.548,03	Previdência Social - RPPS	24.112.240,75	22.688.19,89
Educação	50.043.214,44	48.755.053,71	Educação	53.297.412,72	49.717.073,92
Saúde	26.685.408,34	24.811.624,60	Saúde	23.445.563,52	23.278.293,87
Assistência Social	1.988.455,28	824.500,71	Assistência Social	2.125.636,40	1.299.708,77
Convênios	284.469,38	0,00	Convênios	564.448,22	0,00
Outros	0,00	0,00	Outros	0,00	0,00
Deduções da Receita	14.491.490,30	13.279.736,68			
Tranferências financeiras	41.284.546,92	27.135.009,61	Tranferências Financeiras	45.534.560,05	27.158.559,01
Recebimentos Extra Orçamentários	31.234.110,33	26.584.932,76	Pagamentos Extra-Orçamentários	25.304.096,85	16.068.994,81
Inscrição de Restos a Pagar Processados	12.012.437,56	9.416.738,74	Pagamentos de Restos a Pagar Processados	6.580.110,42	1.078.822,54
Inscrição de Restos a Pagar não Processados	70.544,42	0,00	Pagamentos de Restos a Pagar Não Processados	0,00	800,00
Valores Restituíveis	19.151.128,35	17.168.194,02	Valores Restituíveis	18.723.986,43	14.993.373,27
Saldo Período Anterior	30.283.659,90	29.568.206,27	Saldo para o Exercício Seguinte	32.099.252,58	30.283.659,90
TOTAL	280.418.055,92	251.064.472,47		280.418.055,92	251.064.472,47



NOTAS EXPLICATIVA - CONSOLIDADA
(ANEXO 13 - BALANÇO FINANCEIRO DA LEI Nº 4.320/64 - MCASP)
RESOLUÇÃO TC Nº 67, DE 04 DE DEZEMBRO DE 2019.
PREFEITURA MUNICIPAL DE SÃO LOURENÇO DA MATA
CNPJ: 11.251.832/0001-05
EXERCÍCIO: 2019

A) INFORMAÇÃO DA ENTIDADE:

NOME DA ENTIDADE:

PREFEITURA MUNICIPAL DE SÃO LOURENÇO DA MATA
CNPJ: 11.251.832/0001-05

DOMICÍLIO DA ENTIDADE:

PRAÇA DR ARAÚJO SOBRINHO, S/N, CENTRO, SÃO LOURENÇO DA MATA – PE – CEP
54.735-565

DADOS DO CONTADOR RESPONSÁVEL:

NOME: IVALDECI HIPÓLITO DE MEDEIROS FILHO
CRC/PE: PE-014053/0-6
E-MAIL: IVALDECI@PRIMEASSESSORIA.NET.BR

NATUREZA DAS OPERAÇÕES E PRINCIPAIS ATIVIDADES DA ENTIDADE:

A Prefeitura Municipal de São Lourenço da Mata, concebida quanto a natureza jurídica perante a Receita Federal do Brasil através do código 124-4 – Município possui como atividade principal a administração pública em geral.

DECLARAÇÃO DE CONFORMIDADES COM A LEGISLAÇÃO E COM AS NORMAS DE CONTABILIDADE APLICÁVEIS:

Este balanço contábil foi elaborado de acordo com a estrutura definida na Lei Federal nº 4.320/64, Portaria Conjunta STN/SOF nº 06, de 18 de dezembro de 2018, Portaria STN nº 877, de 18 de dezembro de 2018 que estabeleceu o Manual de Contabilidade Aplicada ao Setor Público (MCASP) 8ª Edição. Os procedimentos de registro, mensuração e evidenciação obedecem 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) RESUMO DAS POLÍTICAS CONTÁBEIS SIGNIFICATIVAS:

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.

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.



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.

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:

RECEITA ORÇAMENTÁRIAS:

O valor total das receitas arrecadadas no exercício de 2019 foi de R\$ 177.615.738,77.

TRANSFERÊNCIAS FINANCEIRAS RECEBIDAS:

O valor das transferências financeiras recebidas para execução orçamentária foi de R\$ 41.284.546,92.

RECEBIMENTOS EXTRAORÇAMENTÁRIOS:

Os ingressos extraorçamentários totalizam R\$ 31.234.110,33, sendo inscritos em restos a pagar processados o valor de R\$ 12.012.437,56 e a inscrição de restos a pagar não processados foi de R\$ 70.544,42.

SALDO BANCÁRIO DO EXERCÍCIO DO ANTERIOR:

O valor disponível em bancos em 31/12/2018 foi de R\$ 30.283.659,90.

DESPESAS ORÇAMENTÁRIAS:

As despesas empenhadas no exercício foram de R\$ 177.480.146,44, as despesas liquidada foram de R\$ 177.409.602,02 e as despesas pagas foram de R\$ 165.397.164,46.

TRANSFERÊNCIAS FINANCEIRAS CONCEDIDAS:

O valor das transferências financeiras concedidas foi de R\$ 45.534.560,05.

PAGAMENTOS EXTRAORÇAMENTÁRIOS::

Os desembolsos extraorçamentários totalizaram R\$ 25.304.096,85, sendo pagos de restos a pagar processados o valor de R\$ 6.580.110,42.

SALDO BANCARIO PARA O EXERCÍCIO SEGUINTE:

O valor disponível em bancos em 31/12/2019 foi de R\$ 32.099.252,58.

RESULTADO FINANCEIRO DO PERÍODO:

Ao compararmos as disponibilidades bancárias ao final do exercício de 2018 de R\$ 30.283.659,90 com o valor disponível ao final do exercício de 2019 de R\$ 32.099.252,58, nota-se uma variação das disponibilidades financeiras na ordem de R\$ 1.815.592,68.

D) OUTRAS INFORMAÇÕES RELEVANTES:

PASSIVOS CONTINGENTES E COMPROMISSOS CONTRATUAIS NÃO RECONHECIDOS:

Não se aplica a este demonstrativo.

DIVULGAÇÕES NÃO FINANCEIRAS:

Não se aplica a este demonstrativo.



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 futuro das operações da entidade.

AJUSTES DECORRENTES DA OMISSÃO E ERROS DE REGISTROS:

Não há o que registrar quanto a este demonstrativo.