



PREFEITURA MUNICIPAL DE TACARATU
ANEXO 14A - BALANÇO PATRIMONIAL
DEMONSTRATIVO DAS CONTAS ANALITICAS DO ATIVO E PASSIVO FINANCEIRO

Exercício de 2017

Dezembro(31/12/2017)

ISOLADO:2 - PREFEITURA MUNICIPAL DE TACARATU

Documento Assinado Digitalmente por: JOSE GERSON DA SILVA - MERCIA CARLA DA SILVA
 Acesse em: <https://portal.ct.gov.br/portal/validarDocumento.aspx?CodigoDocumento=2d1e38-d51e-4f0c-9492-f0d85c43eb1f>

ATIVO			PASSIVO		
ESPECIFICAÇÃO	Exercício Atual	Exercício Anterior	ESPECIFICAÇÃO	Exercício Atual	Exercício Anterior
ATIVO CIRCULANTE	757.102,58	2.707.788,92	PASSIVO CIRCULANTE	2.356.342,22	1.610.215,81
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA	734.481,49	2.685.167,83	OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS, PREVIDENCIÁRIAS E ASSISTENCIAIS	1.131.023,91	885.237,69
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA EM MOEDA NACIONAL	734.481,49	2.685.167,83	PESSOAL A PAGAR	282.585,73	91.394,50
CONTA ÚNICA	734.481,49	0,00	PESSOAL A PAGAR	282.585,73	91.394,50
BANCOS CONTA MOVIMENTO - DEMAIS CONTAS	0,00	2.685.167,83	BENEFÍCIOS PREVIDENCIÁRIOS A PAGAR	14.992,47	0,00
DEMAIS CRÉDITOS E VALORES A CURTO PRAZO	22.621,09	22.621,09	BENEFÍCIOS PREVIDENCIÁRIOS A PAGAR	14.992,47	0,00
OUTROS CRÉDITOS A RECEBER E VALORES A CURTO PRAZO	22.621,09	22.621,09	ENCARGOS SOCIAIS A PAGAR	833.445,71	793.843,19
VALORES EM TRÂNSITO REALIZÁVEIS A CURTO PRAZO	7.881,94	7.881,94	CONTRIBUIÇÕES AO RGPS A PAGAR	833.445,71	793.843,19
CRÉDITOS A RECEBER POR REEMBOLSO DE SALÁRIO FAMÍLIA PAGO	5.535,27	5.535,27	FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR A CURTO PRAZO	711.252,65	245.935,20
CRÉDITOS A RECEBER POR REEMBOLSO DE SALÁRIO MATERNIDADE	9.203,88	9.203,88	FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR NACIONAIS A CURTO PRAZ	711.252,65	245.935,20
TOTAL	757.102,58	2.707.788,92	FORNECEDORES NACIONAIS	710.243,65	245.935,20
			CONTAS A PAGAR CREDORES NACIONAIS	1.009,00	0,00
			DEMAIS OBRIGAÇÕES A CURTO PRAZO	514.065,66	479.042,92
			VALORES RESTITUIVEIS	514.065,66	479.042,92
			CONSIGNAÇÕES	438.225,57	403.202,83
			DEPÓSITOS NÃO JUDICIAIS	75.840,09	75.840,09
			EXECUÇÃO DE RESTOS A PAGAR	0,00	129.107,84
			EXECUÇÃO DE RP NÃO PROCESSADOS	0,00	129.107,84
			RP NÃO PROCESSADOS A LIQUIDAR	0,00	129.107,84
			RP NÃO PROCESSADOS A LIQUIDAR	0,00	129.107,84
			TOTAL	2.356.342,22	1.739.323,65

 JOSÉ GERSON DA SILVA
 PREFEITO
 545.755.244-68

 MÉRCIA CARLA DA SILVA
 CONTADORA 023970/O-5



PREFEITURA MUNICIPAL DE TACARATU
ANEXO 14B - BALANÇO PATRIMONIAL
DEMONSTRATIVO DAS CONTAS ANALITICAS DO ATIVO E PASSIVO PERMANENTE

Exercício de 2017

Dezembro(31/12/2017)

1 de 1

ISOLADO:2 - PREFEITURA MUNICIPAL DE TACARATU

ATIVO			PASSIVO		
ESPECIFICAÇÃO	Exercício Atual	Exercício Anterior	ESPECIFICAÇÃO	Exercício Atual	Exercício Anterior
ATIVO CIRCULANTE	340,41	340,41	PASSIVO CIRCULANTE	0,00	236.533,40
CRÉDITOS A CURTO PRAZO	340,41	340,41	OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS, PREVIDENCIÁRIAS E ASSISTENCIAI	0,00	236.533,40
DÍVIDA ATIVA NÃO TRIBUTÁRIA	340,41	340,41	PESSOAL A PAGAR	0,00	190.562,91
DÍVIDA ATIVA NÃO TRIBUTÁRIA	340,41	340,41	PESSOAL A PAGAR	0,00	190.562,91
			ENCARGOS SOCIAIS A PAGAR	0,00	45.970,49
			ENCARGOS SOCIAIS A PAGAR	0,00	45.970,49
			CONTRIBUIÇÕES AO RGPS A PAGAR	0,00	45.970,49
ATIVO NÃO CIRCULANTE	20.921.381,07	18.774.640,30	PASSIVO NÃO-CIRCULANTE	0,00	96.347,58
ATIVO REALIZÁVEL A LONGO PRAZO	2.304.681,68	894.012,12	FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR A LONGO PRAZO	0,00	96.347,58
CRÉDITOS A LONGO PRAZO	2.292.617,52	881.947,96	FORNECEDORES NACIONAIS E CONTAS A PAGAR A LONGO PRAZ	0,00	96.347,58
DÍVIDA ATIVA TRIBUTÁRIA	1.000.921,86	584.067,47	FORNECEDORES NACIONAIS	0,00	96.347,58
DÍVIDA ATIVA NÃO TRIBUTÁRIA	1.291.695,66	297.880,49			
INVESTIMENTOS E APLICAÇÕES TEMPORÁRIAS A LONGO PRAZO	12.064,16	12.064,16			
TÍTULOS E VALORES MOBILIÁRIOS	12.064,16	12.064,16			
IMOBILIZADO	18.616.699,39	17.880.628,18	TOTAL	0,00	332.880,98
BENS MÓVEIS	4.925.339,10	4.905.201,10			
MÁQUINAS, APARELHOS, EQUIPAMENTOS E FERRAMENTAS	87.506,83	87.506,83			
BENS DE INFORMÁTICA	439,00	439,00			
MÓVEIS E UTENSÍLIOS	9.207,00	3.557,00			
MATERIAIS CULTURAIS, EDUCACIONAIS E DE COMUNICAÇÃO	8.500,50	8.500,50			
DEMAIS BENS MÓVEIS	4.819.685,77	4.805.197,77			
BENS IMÓVEIS	13.691.360,29	12.975.427,08			
BENS DE USO ESPECIAL	135.000,00	135.000,00			
DEMAIS BENS IMÓVEIS	13.556.360,29	12.840.427,08			
TOTAL	20.921.721,48	18.774.980,71			

 JOSÉ GERSON DA SILVA
 PREFEITO
 545.755.244-68

 MÉRCIA CARLA DA SILVA
 CONTADORA 023970/O-5

Documento Assinado Digitalmente por: JOSE GERSON DA SILVA, MERCIA CARLA DA SILVA
 Acesse em: <https://portal.prf.br/ppv/validarDoc.aspx?CodigoDoDocumento:2ed1ee38-d51e-4f0c-9492-f0d85c43eb1f>



PREFEITURA MUNICIPAL DE TACARATU

ANEXO 14C - BALANÇO PATRIMONIAL

QUADRO DO SUPERÁVIT/DÉFICIT FINANCEIRO APURADO NO BALANÇO PATRIMONIAL

Dezembro(31/12/2017)

1 de 1

Exercício de 2017

ISOLADO:2 - PREFEITURA MUNICIPAL DE TACARATU

DESTINAÇÃO DE RECURSOS (Contas 82111XXXX)		SUPERÁVIT/DÉFICIT FINANCEIRO	
		ATUAL	EXERC. ANTERIOR
000	SEM CÓDIGO DE APLICAÇÃO	-438.388,15	968.465,27
001	Ordinario	-1.147.627,77	1.147.627,77
100	GERAL TOTAL	110.807,64	684.137,35
110	GERAL	59.061,06	-59.061,06
00	RECURSOS PRÓPRIOS (ORDINÁRIO)	539.370,92	-804.238,79
000	SEM CÓDIGO DE APLICAÇÃO	-1.478.663,69	0,00
001	Ordinario	1.235.744,08	0,00
110	GERAL	-514.356,94	0,00
01	OUTROS CONVÊNIOS (ORDINÁRIO)	-2.200.050,83	0,00
001	Ordinario	317.812,20	0,00
110	GERAL	62.566,16	0,00
	TOTAL	255.246,04	0,00
		-1.599.239,64	968.465,27

JOSÉ GERSON DA SILVA
PREFEITO
545.755.244-68

MÉRCIA CARLA DA SILVA
CONTADORA 023970/O-5

PREFEITURA MUNICIPAL DE TACARATU
ANEXO 14 - BALANÇO PATRIMONIAL
 Dezembro(31/12/2017)

Exercício de 2017



1 de 9

ISOLADO:2 - PREFEITURA MUNICIPAL DE TACARATU

ATIVO			PASSIVO		
ESPECIFICAÇÃO	Exercício Atual	Exercício Anterior	ESPECIFICAÇÃO	Exercício Atual	Exercício Anterior
ATIVO CIRCULANTE	757.442,99	2.708.129,33	PASSIVO CIRCULANTE	2.356.342,22	1.846.749,21
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA	734.481,49	2.685.167,83	OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS, PREVIDENCIÁRIAS E ASSISTENCIAIS	1.131.023,91	1.121.771,09
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA EM MOEDA NACIONAL	734.481,49	2.685.167,83	PESSOAL A PAGAR	282.585,73	281.957,41
CONTA ÚNICA	F 734.481,49	0,00	PESSOAL A PAGAR	F 282.585,73	91.394,50
BANCOS CONTA MOVIMENTO - DEMAIS CONTAS	F 0,00	2.685.167,83	PESSOAL A PAGAR	P 0,00	190.562,91
CRÉDITOS A CURTO PRAZO	340,41	340,41	BENEFÍCIOS PREVIDENCIÁRIOS A PAGAR	14.992,47	0,00
DÍVIDA ATIVA NÃO TRIBUTÁRIA	340,41	340,41	BENEFÍCIOS PREVIDENCIÁRIOS A PAGAR	F 14.992,47	0,00
DÍVIDA ATIVA NÃO TRIBUTÁRIA	P 340,41	340,41	ENCARGOS SOCIAIS A PAGAR	833.445,71	839.813,68
DEMAIS CRÉDITOS E VALORES A CURTO PRAZO	22.621,09	22.621,09	CONTRIBUIÇÕES AO RGPS A PAGAR	F 833.445,71	793.843,19
OUTROS CRÉDITOS A RECEBER E VALORES A CURTO PRAZO	22.621,09	22.621,09	CONTRIBUIÇÕES AO RGPS A PAGAR	P 0,00	45.970,49
VALORES EM TRÂNSITO REALIZÁVEIS A CURTO PRAZO	F 7.881,94	7.881,94	FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR A CURTO PRAZO	711.252,65	245.935,20
CRÉDITOS A RECEBER POR REEMBOLSO DE SALÁRIO FAMÍLIA PAGO F	5.535,27	5.535,27	FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR NACIONAIS A CURTO PRAZ	711.252,65	245.935,20
CRÉDITOS A RECEBER POR REEMBOLSO DE SALÁRIO MATERNIDADE F	9.203,88	9.203,88	FORNECEDORES NACIONAIS	F 710.243,65	245.935,20
ATIVO NÃO CIRCULANTE	20.921.381,07	18.774.640,30	CONTAS A PAGAR CREDORES NACIONAIS	F 1.009,00	0,00
ATIVO REALIZÁVEL A LONGO PRAZO	2.304.681,68	894.012,12	DEMAIS OBRIGAÇÕES A CURTO PRAZO	514.065,66	479.042,92
CRÉDITOS A LONGO PRAZO	2.292.617,52	881.947,96	VALORES RESTITUÍVEIS	514.065,66	479.042,92
DÍVIDA ATIVA NÃO TRIBUTÁRIA	P 1.291.695,66	297.880,49	CONSIGNAÇÕES	F 438.225,57	403.202,83
DÍVIDA ATIVA TRIBUTÁRIA	P 1.000.921,86	584.067,47	DEPÓSITOS NÃO JUDICIAIS	F 75.840,09	75.840,09
INVESTIMENTOS E APLICAÇÕES TEMPORÁRIAS A LONGO PRAZO	12.064,16	12.064,16	PASSIVO NÃO-CIRCULANTE	0,00	96.347,58
TÍTULOS E VALORES MOBILIÁRIOS	P 12.064,16	12.064,16	FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR A LONGO PRAZO	0,00	96.347,58
IMOBILIZADO	18.616.699,39	17.880.628,18	FORNECEDORES NACIONAIS E CONTAS A PAGAR A LONGO PRAZ	0,00	96.347,58
BENS MÓVEIS	4.925.339,10	4.905.201,10	FORNECEDORES NACIONAIS	P 0,00	96.347,58
BENS DE INFORMÁTICA	P 439,00	439,00	TOTAL PASSIVO	2.356.342,22	1.943.096,79
MATERIAIS CULTURAIS, EDUCACIONAIS E DE COMUNICAÇÃO	P 8.500,50	8.500,50			
MÁQUINAS, APARELHOS, EQUIPAMENTOS E FERRAMENTAS	P 87.506,83	87.506,83			
MÓVEIS E UTENSÍLIOS	P 9.207,00	3.557,00			
DEMAIS BENS MÓVEIS	P 4.819.685,77	4.805.197,77			
BENS IMÓVEIS	13.691.360,29	12.975.427,08			
BENS DE USO ESPECIAL	P 135.000,00	135.000,00			
DEMAIS BENS IMÓVEIS	P 13.556.360,29	12.840.427,08			
TOTAL	21.678.824,06	21.482.769,63			

PATRIMÔNIO LÍQUIDO		
ESPECIFICAÇÃO	Exercício Atual	Exercício Anterior
PATRIMÔNIO LÍQUIDO	19.322.481,84	19.539.672,84
RESULTADOS ACUMULADOS	19.322.481,84	19.539.672,84
SUPERÁVITS OU DÉFICITS ACUMULADOS	19.322.481,84	19.539.672,84
SUPERÁVITS OU DÉFICITS DO EXERCÍCIO	P -217.191,00	2.375.929,04
SUPERÁVITS OU DÉFICITS DE EXERCÍCIOS ANTERIORES	P 19.539.672,84	17.163.743,80
TOTAL PATRIMÔNIO LÍQUIDO	19.322.481,84	19.539.672,84
TOTAL	21.678.824,06	21.482.769,63

Documento Assinado Digitalmente por: JOSE GERSON DA SILVA - MERCIA CARLA DA SILVA

PREFEITURA MUNICIPAL DE TACARATU
BALANÇO PATRIMONIAL
PERÍODO

Exercício de 2017



2 de 9

QUADRO DOS ATIVOS E PASSIVOS FINANCEIROS E PERMANENTES

ATIVO FINANCEIRO	757.102,58	2.707.788,92	PASSIVO FINANCEIRO (2.356.342,22)+ Restos não Processado(0,00)	2.356.342,22	1.739.323,65
ATIVO PERMANENTE	20.921.721,48	18.774.980,71	PASSIVO PERMANENTE	0,00	332.880,98
			SALDO PATRIMONIAL	19.322.481,84	19.410.565,00

JOSÉ GERSON DA SILVA
PREFEITO
545.755.244-68

MÉRCIA CARLA DA SILVA
CONTADORA 023970/O-5

Documento Assinado Digitalmente por: JOSE GERSON DA SILVA, MERCIA CARLA DA SILVA
Acesse em: <https://etce.tce.pe.gov.br/epp/validaDoc.seam> Código do documento: 2ed1ee38-d51e-4f0c-9492-f0d85c43eb1f

PREFEITURA MUNICIPAL DE TACARATU
ANEXO 14 - BALANÇO PATRIMONIAL
 Dezembro(31/12/2017)

Exercício de 2017



3 de 9

QUADRO DAS CONTAS DE COMPENSAÇÃO (CONTROLE)

ESPECIFICAÇÃO			ESPECIFICAÇÃO		
SALDOS DOS ATOS POTENCIAIS ATIVOS (Contas do Grupo 811xxxxxx)	Exercício Atual	Exercício Anterior	SALDOS DOS ATOS POTENCIAIS PASSIVOS (Contas do Grupo 812xxxxxx)	Exercício Atual	Exercício Anterior
			COMPENSAÇÕES	551.866,57	103.497,48
			EXECUÇÃO DE OBRIGAÇÕES CONVENIADAS E OUTROS INSTRUMENT	7.149,90	7.149,90
			EXECUÇÃO DE OBRIGAÇÕES CONTRATUAIS	544.716,67	96.347,58
			TOTAL	551.866,57	103.497,48

 JOSÉ GERSON DA SILVA
 PREFEITO
 545.755.244-68

 MÉRCIA CARLA DA SILVA
 CONTADORA 023970/O-5

Documento Assinado Digitalmente por: JOSE GERSON DA SILVA, MERCIA CARLA DA SILVA
 Acesse em: <https://etcc.tce.pb.gov.br/ppl/validaDoc.seam> Código do documento: 2ed1ee38-d51e-4f0c-9492-f0d85c43eb1f

PREFEITURA MUNICIPAL DE TACARATU

ANEXO 14 - BALANÇO PATRIMONIAL

Dezembro(31/12/2017)

Exercício de 2017



NOTA EXPLICATIVA

a) INFORMAÇÕES GERAIS:

Nome da Entidade:

Prefeitura Municipal de Tacaratu

CNPJ:

10.106.243/0001-62

Endereço da entidade:

Rua Pedro toscano – Centro - Tacaratu

Natureza jurídica da entidade:

A Prefeitura Municipal de Tacaratu-PE concebida quanto a natureza jurídica perante a Receita Federal do Brasil através do código 124-4 “Órgão Público do Poder Executivo Municipal”.

Natureza das operações e principais atividades da entidade:

A Prefeitura de Tacaratu -PE possui como atividade principal a “administração pública geral”. A população estimada pelo IBGE é de 24.626 habitantes. Durante o exercício de 2017 a execução orçamentária baseou-se na Lei Municipal nº 1345 de 05 de Janeiro de 2017. Sua atividade financeira origina-se da arrecadação de tributos e demais receitas correntes, além de repasses do governo federal e estadual e convênios.

Declaração de conformidade com a legislação e com as normas de contabilidade aplicáveis:

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 840 de 21 de dezembro de 2016 que estabeleceu o Manual de Contabilidade Aplicado ao Setor Público, 7ª edição. Os procedimentos de registro, mensuração e evidenciação obedecem no todo ou em parte no que couber às Normas Brasileiras de Contabilidade Aplicadas ao Setor Público publicadas pelo Conselho Federal de Contabilidade (CFC), em especial a NBCT SP 16.6 (R1).

Nome do Gestor:

JOSÉ GERSON DA SILVA
PREFEITO
545.755.244-68

MÉRCIA CARLA DA SILVA
CONTADORA 023970/O-5

PREFEITURA MUNICIPAL DE TACARATU

ANEXO 14 - BALANÇO PATRIMONIAL

Dezembro(31/12/2017)

Exercício de 2017



NOTA EXPLICATIVA

Jose Gerson da Silva – Prefeito - Período de Gestão: 01/01/2017 a 31/12/2020

Nome e CRC do contador responsável:

Mércia Carla Da Silva , CRC nº 023970/O-5

b) RESUMO DAS POLÍTICAS CONTÁBEIS SIGNIFICATIVAS:

Base de Mensuração utilizadas:

De acordo com o MCASP, p. 156, 7ª edição, o objetivo da mensuração é selecionar bases que reflitam de modo mais adequado o custo dos serviços, a capacidade operacional e a capacidade financeira da entidade de forma que seja útil para a prestação de contas e responsabilização (accountability) e tomada de decisão. No caso das entidades deste município, as bases de mensuração utilizadas nos elementos patrimoniais estão de acordo com o exposto na Parte II do MCASP, 7ª edição.

Novas normas e políticas contábeis alteradas:

Não houve mudanças que levem a alguma alteração significativa no Balanço Financeiro.

Julgamentos pela aplicação das políticas contábeis:

Não houve julgamentos pela aplicação das políticas contábeis no que se refere ao Balanço Financeiro.

Critérios para Reconhecimento de Receita e Despesa Orçamentária:

As receitas e despesas orçamentárias estão elencadas por sua fonte/destinação de recurso. As receitas são reconhecidas pelo regime de caixa e a despesa de acordo com seu empenhamento, conforme art. 60 da Lei Federal nº 4.320/64. Ao final do exercício, as despesas empenhadas e não pagas, reconhecidas como restos a pagar, são acrescidas do lado dos “Ingressos” como “Recebimento Extraorçamentário”.

Critérios para Reconhecimento de Receita e Despesa Extraorçamentária:

As contas listadas como Receitas Extraorçamentárias são aquelas que transitaram positivamente no sistema financeiro. Enquadram-se, ainda neste grupo, os valores inscritos em restos a pagar que seguem o parágrafo único do artigo 103, da Lei Federal 4.320/64.

JOSÉ GERSON DA SILVA
PREFEITO
545.755.244-68

MÉRCIA CARLA DA SILVA
CONTADORA 023970/O-5

PREFEITURA MUNICIPAL DE TACARATU

ANEXO 14 - BALANÇO PATRIMONIAL

Dezembro(31/12/2017)

Exercício de 2017



NOTA EXPLICATIVA

As contas listadas como despesas extraorçamentárias são todas aquelas cujos valores transitaram negativamente em contas do sistema financeiro. Ex: Consignações retidas em folha de pagamento.

c) BALANÇO FINANCEIRO E SEUS ASPECTOS:

O Balanço Financeiro, de acordo com o previsto no art. 103 da lei 4.320/64, evidencia a receita e a despesa orçamentárias, além dos recebimentos e pagamentos de natureza extraorçamentária, conjugados com os saldos em caixa provenientes do exercício anterior, e os que se transferem para o exercício seguinte.

O Balanço Financeiro, de acordo com o Manual de Contabilidade Aplicado ao Setor Público, 7ª edição, é composto por um único quadro que demonstra a movimentação financeira das entidades do setor público, demonstrando:

- ℞ A receita orçamentária realizada e a despesa orçamentária executada, por fonte/destinação de recurso, separadas em ordinárias e vinculadas;
- ℞ Os recebimentos e os pagamentos extraorçamentários;
- ℞ As transferências financeiras recebidas e concedidas, decorrentes ou independentes da execução orçamentária, destacando os aportes de recursos para o RPPS; e
- ℞ O saldo em espécie do exercício anterior e para o exercício seguinte.

Receitas e Despesas ordinárias:

Compreendem as receitas orçamentárias, líquidas das deduções, e despesas orçamentárias de livre alocação entre a origem e a aplicação dos recursos.

Receitas e Despesas orçamentárias vinculadas:

Compreendem as receitas orçamentárias, líquidas das deduções, e despesas orçamentárias cuja aplicação dos recursos é definida em lei, de acordo com sua origem. A identificação das vinculações pode ser feita por meio do mecanismo fonte/destinação de recurso. As fontes/destinações de recurso indicam como são financiadas as despesas orçamentárias, atendendo a sua legislação legal.

Transferências Financeiras concedidas e recebidas:

Refletem as movimentações de recursos financeiros entre órgãos e entidades da administração direta e indireta, podendo ser orçamentárias ou extraorçamentárias.

JOSÉ GERSON DA SILVA
PREFEITO
545.755.244-68

MÉRCIA CARLA DA SILVA
CONTADORA 023970/O-5

PREFEITURA MUNICIPAL DE TACARATU

ANEXO 14 - BALANÇO PATRIMONIAL

Dezembro(31/12/2017)

Exercício de 2017



NOTA EXPLICATIVA

Recebimentos extraorçamentários:

Compreendem os ingressos não previstos no orçamento. Por exemplos: Consignações e restos a pagar.

Pagamentos extraorçamentários:

Compreendem os pagamentos que não precisam se submeter ao processo de execução orçamentária. Por exemplo: Restos a pagar pagos no exercício.

Saldo do Exercício Anterior e Saldo para o Exercício seguinte:

Compreende os recursos financeiros e o valor das entradas compensatórias no ativo e passivo financeiro, que serão demonstradas na linha Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados.

d) INFORMAÇÕES DE SUPORTE E DETALHAMENTO DE ITENS APRESENTADOS NAS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS:

1. Comportamento da Arrecadação:

Arrecadação Orçamentária: Em 2017, o município obteve uma receita orçamentária de R\$25.903.575,94

Transferências Financeiras Recebidas: Em 2017, essas transferências totalizaram R\$:181,40 do FMAS.

Arrecadação Extraorçamentária: Em 2017, houve ingressos extraorçamentários provenientes de Restos a Pagar (R\$1.131.583,30), Consignações (R\$: 714.743,62) e de Créditos a Receber (R\$: 63.617,32), o que totaliza R\$: 1.973.561,56.

2. Comportamento da Despesa:

Despesa Executada: Em 2017, a despesa orçamentária empenhada totalizou R\$: 14.469.873,05

Transferências Financeiras Concedidas: O valor total das transferências concedidas em 2017 foi R\$: 14.297.370,46 Sendo R\$: 1.962.127,64, para Câmara, R\$: 720.914,46, sendo R\$: 3.551.755,67 para FME, R\$: 7.699.577,47 para FMS e R\$: 362.995,22.

Despesa Extraorçamentária: Em 31/12/2017, houve dispêndios orçamentários com Restos a Pagar

JOSÉ GERSON DA SILVA
PREFEITO
545.755.244-68

MÉRCIA CARLA DA SILVA
CONTADORA 023970/O-5

PREFEITURA MUNICIPAL DE TACARATU

ANEXO 14 - BALANÇO PATRIMONIAL

Dezembro(31/12/2017)

Exercício de 2017



NOTA EXPLICATIVA

pagos R\$: 253.806,21, Consignações (R\$:679.720,88) e Créditos a Receber (R\$:63.617,32), totalizando R\$: 997.144,41.

3. Saldos bancários:

Saldo Financeiro do Exercício Anterior: Em 31/12/2016, o saldo financeiro foi de R\$: 2.685.167,83 extraídos da conta movimento.

Saldo Financeiro para Exercício Seguinte: O valor disponível no banco em 31/12/2017 foi R\$734.481,49 extraído da conta única.

4. Resultado Financeiro em 2017:

Ao comparar a disponibilidade bancária do final do exercício de 2016 (R\$:2.685.167,83) com o valor disponível em 31/12/2017 (R\$:734.481,49), houve uma variação negativa de R\$: 1.950.686,34.

5. Detalhamento das Deduções da Receita Orçamentária por Fonte/Destinação de Recursos:

Descrição	Prev. Inicial	Receitas		Saldo
		Prev. Atualizada	Realizadas	
FPM	3.960.000,00	3.960.000,00	3.681.033,51	278.966,49
ITR	200,00	200,00	378,89	178,89
ICMS Desoneração	1.600,00	1.600,00	3.439,20	1.839,20
ICMS	660.000,00	660.000,00	1.650.353,87	990.353,87
IPi	2.000,00	2.000,00	5.923,75	3.923,75
IPVA	140.000,00	140.000,00	80.800,10	59.199,90
TOTAL:	4.763.800,00	4.763.800,00	5.421.929,32	658.129,32

Em todos os casos, a fonte dos recursos foi o Tesouro (Recursos Próprios) e a destinação dos mesmos foi o Fundo de Manutenção e Desenvolvimento da Educação Básica e Valorização dos Profissionais da Educação (FUNDEB).

6. Eventuais Ajustes Relacionados às Retenções, bem como Outras Operações que impactem diretamente o Balanço Financeiro:

Não há o que registrar quanto a este demonstrativo.

JOSÉ GERSON DA SILVA
PREFEITO
545.755.244-68

MÉRCIA CARLA DA SILVA
CONTADORA 023970/O-5

PREFEITURA MUNICIPAL DE TACARATU

ANEXO 14 - BALANÇO PATRIMONIAL

Dezembro(31/12/2017)

Exercício de 2017



NOTA EXPLICATIVA

e) Outras Informações Relevantes:

1. Passivos contingentes e compromissos contratuais não reconhecidos:

Não se aplica a este demonstrativo.

2. Divulgações não financeiras:

Não se aplica a este demonstrativo.

3. Reconhecimentos de inconformidades que podem afetar a compreensão do usuário sobre o desempenho e o direcionamento das operações da entidade no futuro:

Não se aplica a este demonstrativo.

4. Ajustes decorrentes de omissões e erros de registro:

Não há o que registrar quanto a este demonstrativo.

5. Adequação ao PIPCP:

As informações apresentadas neste Balanço Financeiro, com base nos seus elementos constituintes e suas peculiaridades, foram geradas a partir do atendimento aos prazos estabelecidos na adequação dos itens verificados no PIPCP (Plano de Implantação dos Procedimentos Contábeis Patrimoniais), em consonância ao §4º do artigo 1º da Portaria STN nº 548/2015.

Tacaratu 29/12/2017

JOSÉ GERSON DA SILVA
PREFEITO
545.755.244-68

MÉRCIA CARLA DA SILVA
CONTADORA 023970/O-5

Documento Assinado Digitalmente por: JOSE GERSON DA SILVA, MERCIA CARLA DA SILVA
Acesse em: <https://etce.tce.pe.gov.br/epp/validaDoc.seam> Código do documento: 2ed1ee38-d517-410c-9492-f0d85c43eb1f