



**PREFEITURA MUNICIPAL DE FEIRA NOVA**

Exercício 2017

**BALANÇO FINANCEIRO**  
DEZEMBRO

ESPECIFICAÇÃO	INGRESSOS		DISPÊNDIOS	
	Exercício Atual	Exercício Anterior	Exercício Atual	Exercício Anterior
<b>RECEITA ORÇAMENTÁRIA</b>	<b>36.202.996,42</b>	<b>32.605.397,99</b>	<b>30.814.994,95</b>	<b>22.211.413,78</b>
RECEITA TRIBUTÁRIA	1.879.909,90	0,00	5.100.310,34	0,00
RECEITA DE CONTRIBUIÇÃO	1.792.555,26		539,24	
RECEITA PATRIMONIAL	1.314.094,84		16.178.201,92	
TRANSFERÊNCIAS CORRENTES	35.071.424,13	21.038,47	1.865.642,67	
OUTRAS TRANSFERÊNCIAS CORRENTES	252.903,57		5.074.680,43	
TRANSFERÊNCIAS DE CAPITAL	0,00		639.584,44	
DEDUÇÃO P/ FORMAÇÃO DO FUNDEB	- 4.107.891,28	- 4.218.778,71	77.244,22	
TESOURO	0,00		515.694,55	
Transferências e Convênios Estaduais - Vinculados		35.360.018,29	79.420,96	
Transferências e Convênios Federais - Vinculados		98.357,98	1.283.676,18	
		1.344.761,96		21.178.018,07
				92.684,83
				940.710,88
<b>TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>7.416.225,74</b>	<b>7.856.016,29</b>
REPASSE RECEBIDO	0,00	0,00	886.088,39	0,00
			4.930.259,70	
			1.599.877,65	
				7.856.016,29
<b>RECEITA EXTRA-ORÇAMENTÁRIA</b>	<b>8.352.780,17</b>	<b>2.776.922,19</b>	<b>3.970.400,35</b>	<b>4.476.577,23</b>
Restos a Pagar	4.855.872,02	454.447,85	418.274,77	2.145.670,16
RESTOS A PAGAR (INSCRIÇÃO)	4.855.872,02	454.447,85	418.274,77	2.145.670,16
Consignações	3.496.908,15	2.322.474,34	3.552.125,58	2.330.907,07
Outros Consignatários	3.496.908,15	2.322.474,34	3.552.125,58	2.256.798,22
				74.108,85
SALDO EM ESPÉCIE DO EXERCÍCIO ANTERIOR	1.220.788,49	292.076,84	544.414,62	1.130.389,72
Conta Única	1.220.788,49	292.076,84	544.414,62	1.130.389,72
		0,00		
<b>TOTAL</b>	<b>45.776.565,08</b>	<b>35.674.397,02</b>	<b>42.746.035,66</b>	<b>35.674.397,02</b>



## NOTA EXPLICATIVA

### DEMONSTRAÇÃO DO BALANÇO FINANCEIRO EXERCÍCIO DE 2017

Em atendimento as Normas Brasileiras de Contabilidade Aplicada ao Setor Público (NBCASP) e a Lei Complementar nº 101, de 03 de maio de 2000, as demonstrações contábeis são apresentadas, evidenciando a real situação orçamentária, financeira e patrimonial da Prefeitura do Município de Feira Nova.

Balanço Financeiro demonstra a receita e a despesa orçamentárias bem como os recebimentos e os pagamentos de natureza extra orçamentária, conjugados com os saldos em espécie proveniente do exercício anterior, e os que se transformem para o exercício seguinte. O mesmo evidencia a movimentação financeira das entidades do setor público no período a que se refere, e discrimina a receita orçamentária realizada por destinação de recurso (destinação vinculada e/ou destinação ordinária); a despesa orçamentária executada por destinação de recurso (destinação vinculada e/ou destinação ordinária); os recebimentos e os pagamentos extra orçamentários; as transferências financeiras decorrentes, ou não, da execução orçamentária; e o saldo inicial e o saldo final em espécie.

#### I. RECEITA ORÇAMENTÁRIA

**Destinação Ordinária:** é o processo de alocação livre entre a origem e a aplicação de recursos, para atender a quaisquer finalidades.

**Destinação Vinculada:** é o processo de vinculação entre a origem e a aplicação de recursos, em atendimento às finalidades específicas estabelecidas pela legislação.

RECEITA ORÇAMENTÁRIA		
Descrição	2017	2016
Ordinária	33.172.467,00	32.605.397,99
Vinculada	0,00	0,00
Total	33.172.467,00	32.605.397,99

#### II. TRANSFERENCIAS FINANCEIRAS RECEBIDAS

Refletem as movimentações de recursos financeiros entre órgãos e entidades da administração direta e indireta. Podem ser orçamentária ou extra orçamentárias. Aquelas efetuadas em cumprimento à execução do Orçamento são as cotas, repasses e sub-repasses. Aquelas que não se relacionam com o Orçamento em geral decorrem da transferência de recursos relativos aos restos a pagar. Esses valores, quando observados os demonstrativos consolidados, são compensados pelas Transferências Financeiras Concedidas.

TRANSFERENCIAS FINANCEIRAS RECEBIDAS		
Descrição	2017	2016
Transferências Financeiras recebidas	0,00	0,00
Total	0,00	0,00

#### III. RECEBIMENTOS EXTRA ORÇAMENTÁRIOS



Nesse grupo são evidenciados os ingressos não previstos no orçamento, que serão restituídos em época própria, por decisão administrativa ou sentença judicial.

RECEBIMENTOS EXTRA ORÇAMENTÁRIOS		
Descrição	2017	2016
Inscrição de Restos a Pagar Processados	4.855.872,02	454.447,85
Depósitos restituíveis e valores vinculados	3.496.908,15	2.322.474,34
Total	8.352.780,17	2.776.922,19

#### IV. DESPESA ORÇAMENTÁRIA

**Destinação Ordinária:** é o processo de alocação livre entre a origem e a aplicação de recursos, para atender a quaisquer finalidades.

**Destinação Vinculada:** é o processo de vinculação entre a origem e a aplicação de recursos, em atendimento às finalidades específicas estabelecidas pela legislação.

DESPESA ORÇAMENTÁRIA		
Descrição	2017	2016
Ordinária	30.814.994,95	0,00
Vinculada	0,00	22.211.413,78
Total	30.814.994,95	22.211.413,78

#### V. TRANSFERÊNCIAS FINANCEIRAS CONCEDIDAS

Refletem as movimentações de recursos financeiros entre órgãos e entidades da administração direta e indireta. Podem ser orçamentárias ou extra orçamentárias e representam a contrapartida das transferências financeiras recebidas.

TRANSFERÊNCIAS FINANCEIRAS CONCEDIDAS		
Descrição	2017	2016
Transferências Financeiras Concedidas	7.416.225,74	7.856.016,29
Total	7.416.225,74	7.856.016,29

#### VI. PAGAMENTOS EXTRA ORÇAMENTÁRIOS

São evidenciados os pagamentos que não precisam se submeter ao processo de execução orçamentária, como pagamento de restos a pagar e obrigações que representam ingressos extra orçamentários.

PAGAMENTOS EXTRA ORÇAMENTÁRIOS		
Descrição	2017	2016
Pagamento de Restos a Pagar Processados	418.274,77	2.145.670,16
Depósitos restituíveis e valores vinculados	3.552.125,58	2.330.907,07
Total	3.970.400,35	4.476.577,23

#### VII. SALDO EM ESPÉCIE PARA O EXERCÍCIO SEGUINTE

Representa o somatório dos saldos das contas do subgrupo Caixa e Equivalentes de Caixa, bem como o valor das entradas compensatórias no ativo e passivo financeiro, nos termos do parágrafo único do art. 3º da Lei 4320/64.

O valor em espécie para o exercício seguinte, de R\$ 544.414,62 é compatível com o saldo em conciliações, fluxo de caixa e balanço patrimonial.



SALDO EM ESPÉCIE PARA O EXERCÍCIO SEGUINTE		
Descrição	2017	2016
Caixa e Equivalentes de Caixa	544.414,62	1.130.389,72
Total	544.414,62	1.130.389,72

Feira Nova, 31 de dezembro de 2017.

Paulo Eduardo Pereira de Santana  
Contador

### DECLARAÇÃO DE CONFORMIDADE

A administração declara que as Demonstrações Contábeis da Prefeitura do Município de Feira Nova, compreendendo o período de 01 de janeiro de 2017 a 31 de dezembro de 2017, apresentam adequadamente a posição patrimonial e financeira da Autarquia e estão em conformidade com as práticas contábeis adotadas no Brasil, dentro dos padrões estabelecidos pelas Normas Brasileiras de Contabilidade Aplicadas ao Setor Público, observadas as limitações decorrentes do processo de adesão as NBCASP e as circunstâncias narradas nas notas explicativas.

Feira Nova, 31 de dezembro de 2017.

Danilson Candido Gonzaga  
Prefeito

Paulo Eduardo Pereira de Santana  
Contador