

CÂMARA MUNICIPAL DE PARNAMIRIM
ANEXO 13 - BALANÇO FINANCEIRO
 Dezembro(31/12/2018)

Exercício de 2018

1 of 8

ISOLADO:2 - CAMARA MUNICIPAL DE PARNAMIRIM

INGRESSOS			DISPÊNDIOS		
ESPECIFICAÇÃO	Exercício Atual	Exercício Anterior	ESPECIFICAÇÃO	Exercício Atual	Exercício Anterior
RECEITA ORÇAMENTÁRIA	0,00	0,00	DESPESA ORÇAMENTÁRIA	1.671.752,50	1.654.046,67
<u>RECURSOS ORDINÁRIOS</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>TESOURO</u>	<u>1.671.752,50</u>	<u>1.654.046,67</u>
TRANSFERÊNCIAS FINANCEIRAS	1.648.181,52	1.688.105,16	ORDINARIO	1.671.752,50	1.654.046,67
<u>TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS</u>	<u>1.648.181,52</u>	<u>1.688.105,16</u>	TRANSFERÊNCIAS FINANCEIRAS	9.918,87	568,64
REPASSE RECEBIDO	1.648.181,52	1.688.105,16	<u>TRANSFERÊNCIAS CONCEDIDAS</u>	<u>9.918,87</u>	<u>568,64</u>
EXTRA-ORÇAMENTARIA	423.415,86	387.840,47	RECURSOS ARRECADADOS - CONCEDIDOS	9.918,87	568,64
<u>CONSIGNAÇÕES</u>	<u>423.415,86</u>	<u>387.840,47</u>	EXTRA-ORÇAMENTÁRIA	423.415,86	387.840,47
CONTRIBUIÇÃO AO RGPS	85.346,43	84.719,54	<u>CONSIGNAÇÕES</u>	<u>423.415,86</u>	<u>387.840,47</u>
ENCARGOS SOCIAIS - OUTRAS ENTIDADES	1.807,47	2.423,46	CONTRIBUIÇÃO AO RGPS	85.346,43	84.719,54
IMPOSTO SOBRE A RENDA RETIDO NA FONTE - IRRF	108.494,92	107.977,15	ENCARGOS SOCIAIS - OUTRAS ENTIDADES	1.807,47	2.423,46
ISS	0,00	535,00	IMPOSTO SOBRE A RENDA RETIDO NA FONTE - IRRF	108.494,92	107.977,15
PENSÃO ALIMENTÍCIA	22.862,00	22.488,00	ISS	0,00	535,00
RETENÇÕES - EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS	200.513,32	165.383,87	PENSÃO ALIMENTÍCIA	22.862,00	22.488,00
RPPS - RETENÇÕES SOBRE VENCIMENTOS E VANTAGENS	4.391,72	4.313,45	RETENÇÕES - EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS	200.513,32	165.383,87
SALDOS DO EXERC. ANTERIOR	33.489,85	0,00	RPPS - RETENÇÕES SOBRE VENCIMENTOS E VANTAGENS	4.391,72	4.313,45
<u>CONTA ÚNICA</u>	<u>33.489,85</u>	<u>0,00</u>	SALDOS P/O EXERC. SEGUINTE	0,00	33.489,85
TOTAL	2.105.087,23	2.075.945,63	<u>CONTA ÚNICA</u>	<u>0,00</u>	<u>33.489,85</u>
			TOTAL	2.105.087,23	2.075.945,63

 JOSÉ NILDEMAR DE CARVALHO
 PRESIDENTE
 484.870.664-53

 NAYANE LOPES PIRES
 TESOUREIRA
 103.840.124-00

 GLAUBER ROBSON PIRES DE CARVALHO LIMA
 CONTADOR
 025.298.644-66

Documento Assinado Digitalmente por: JOSE NILDEMAR DE CARVALHO, GLAUBER ROBSON PIRES DE CARVALHO LIMA
 Acesso em: https://eic:ice.pe.gov.br/epp/validaDoc.seam Código do documento: 1e28c23f-8cbe-495a-a851-745270e933c5



CÂMARA MUNICIPAL DE PARNAMIRIM

ANEXO 13 - BALANÇO FINANCEIRO

Dezembro(31/12/2018)

Exercício de 2018

2 of 8

NOTA EXPLICATIVA

O Balanço Financeiro (BF) evidencia as receitas e despesas orçamentárias, bem como os ingressos e dispêndios extraorçamentários, conjugados com saldos de caixa do exercício anterior e os que se transferem para o início do exercício seguinte e foi elaborado de acordo com as instruções da IPC 06, publicada pela STN em 23/12/2014.

Assim, o Balanço Financeiro contempla duas seções: Ingressos (Receitas Orçamentárias e Recebimentos Extraorçamentários) e Dispêndios (Despesas Orçamentária e Pagamentos Extraorçamentários), que se equilibram com inclusão do saldo em espécie para o exercício anterior na coluna dos ingressos e o saldo em espécie para o exercício seguinte na coluna dos dispêndios.

Balanço Financeiro é elaborado utilizando-se as seguintes classes do Plano de Contas Aplicado ao Setor Público (PCASP): Classes 1(ativo) e 2 (passivo) para os recebimentos e pagamentos extraorçamentários, bem como para o saldo em espécie do exercício anterior e o saldo e o saldo em espécie a transferir para o exercício seguinte; Classes 4 (variações patrimoniais aumentativas) e 3 (variações patrimoniais diminutivas) para transferência financeiras recebidas e concedidas, respectivamente; Classe 5 para p preenchimento dos restos a pagar inscritos no exercício, conforme parágrafo único do artigo 103 da Lei nº 4.320/1964; e Classe 6 para o para o preenchimento das informações de execução da receita e despesa orçamentária.

Conforme as regras do MCASP, as informações são apresentadas por fonte/destinação de recursos, segregando em destinações ordinárias e vinculadas.

O detalhamento das vinculações é feito de acordo com principais áreas de atuação do setor público.

Em nosso entendimento, que está alinhado ao IPC 06, deveriam ser informados os valores segregados dos ingressos (valores creditados nas contas durante o ano) e depois os dispêndios extraorçamentários (valores debitados nas contas durante o ano) referente a depósitos restituíveis e valores a eles vinculados, de forma que o Balanço Financeiro teria a seguinte composição:

JOSÉ NILDEMAR DE CARVALHO
PRESIDENTE
484.870.664-53

NAYANE LOPES PIRES
TESOUREIRA
103.840.124-00

GLAUBER ROBSON PIRES DE CARVALHO LIMA
CONTADOR
025.298.944-93



CÂMARA MUNICIPAL DE PARNAMIRIM

ANEXO 13 - BALANÇO FINANCEIRO

Dezembro(31/12/2018)

Exercício de 2018

3 of 8

NOTA EXPLICATIVA

INGRESSOS		
ESPECIFICAÇÃO	Exercício Atual	Exercício Anterior
RECEITA ORÇAMENTÁRIA	0,00	0,00
<u>RECURSOS ORDINÁRIOS</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
TRANSFERENCIAS FINANCEIRAS	1.648.181,52	1.688.105,16
<u>TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS</u>	<u>1.648.181,52</u>	<u>1.688.105,16</u>
REPASSE RECEBIDO	1.648.181,52	1.688.105,16
EXTRA-ORÇAMENTARIA	423.415,86	387.840,47
<u>CONSIGNAÇÕES</u>	<u>423.415,86</u>	<u>387.840,47</u>
CONTRIBUIÇÃO AO RGPS	85.346,43	84.719,54
ENCARGOS SOCIAIS - OUTRAS ENTIDADES	1.807,47	2.423,46
IMPOSTO SOBRE A RENDA RETIDO NA FONTE - IRRF	108.494,92	107.977,15
ISS	0,00	535,00
PENSÃO ALIMENTÍCIA	22.862,00	22.488,00
RETENÇÕES - EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS	200.513,32	165.383,87
RPPS - RETENÇÕES SOBRE VENCIMENTOS E VANTAGENS	4.391,72	4.313,45
SALDOS DO EXERC. ANTERIOR	33.489,85	0,00
<u>CONTA ÚNICA</u>	<u>33.489,85</u>	<u>0,00</u>
TOTAL	2.105.087,23	2.075.945,63

 JOSÉ NILDEMAR DE CARVALHO
 PRESIDENTE
 484.870.664-53

 NAYANE LOPES PIRES
 TESOUREIRA
 103.840.124-00

 GLAUBER ROBSON PIRES DE CARVALHO LIMA
 CONTADOR
 025.298.944-93

Documento Assinado Digitalmente por: JOSE NILDEMAR DE CARVALHO, GLAUBER ROBSON PIRES DE CARVALHO LIMA
 Acesse em: <https://eic.ice.pe.gov.br/epp/validaDoc.seam> Código do documento: 1e28c23f-8cbe-495a-a851-745270e933c5



CÂMARA MUNICIPAL DE PARNAMIRIM

ANEXO 13 - BALANÇO FINANCEIRO

Dezembro(31/12/2018)

Exercício de 2018

4 of 8

NOTA EXPLICATIVA

DISPÊNDIOS		
ESPECIFICAÇÃO	Exercício Atual	Exercício Anterior
DESPESA ORÇAMENTÁRIA	1.671.752,50	1.654.046,67
<u>TESOURO</u>	<u>1.671.752,50</u>	<u>1.654.046,67</u>
ORDINARIO	1.671.752,50	1.654.046,67
TRANSFERÊNCIAS FINANCEIRAS	9.918,87	568,64
<u>TRANSFERÊNCIAS CONCEDIDAS</u>	<u>9.918,87</u>	<u>568,64</u>
RECURSOS ARRECADADOS - CONCEDIDOS	9.918,87	568,64
EXTRA-ORÇAMENTÁRIA	423.415,86	387.840,47
<u>CONSIGNAÇÕES</u>	<u>423.415,86</u>	<u>387.840,47</u>
CONTRIBUIÇÃO AO RGPS	85.346,43	84.719,54
ENCARGOS SOCIAIS - OUTRAS ENTIDADES	1.807,47	2.423,46
IMPOSTO SOBRE A RENDA RETIDO NA FONTE - IRRF	108.494,92	107.977,15
ISS	0,00	535,00
PENSÃO ALIMENTÍCIA	22.862,00	22.488,00
RETENÇÕES - EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS	200.513,32	165.383,87
RPPS - RETENÇÕES SOBRE VENCIMENTOS E VANTAGENS	4.391,72	4.313,45
SALDOS P/O EXERC. SEGUINTE	0,00	33.489,85
<u>CONTA ÚNICA</u>	<u>0,00</u>	<u>33.489,85</u>
TOTAL	2.105.087,23	2.075.946,63

JOSÉ NILDEMAR DE CARVALHO
PRESIDENTE
484.870.664-53

NAYANE LOPES PIRES
TESOUREIRA
103.840.124-00

GLAUBER ROBSON PIRES DE CARVALHO LIMA
CONTADOR
025.298.944-93

Documento Assinado Digitalmente por: JOSE NILDEMAR DE CARVALHO, GLAUBER ROBSON PIRES DE CARVALHO LIMA
Acesse em: [https://eic:ice:pe.gov.br/epp/validaDoc:seam/Código do documento: 1e28c23f-8cbe-495a-a851-745270e933c5](https://eic:ice:pe.gov.br/epp/validaDoc:seam/Código%20do%20documento:1e28c23f-8cbe-495a-a851-745270e933c5)



CÂMARA MUNICIPAL DE PARNAMIRIM

ANEXO 13 - BALANÇO FINANCEIRO

Dezembro(31/12/2018)

Exercício de 2018

5 of 8

NOTA EXPLICATIVA

Análise dos itens

Ingressos Orçamentários:

Não houve ingressos orçamentários do exercício de 2018.

Transferências Financeiras Recebidas:

Os valores das transferências financeiras recebidas no exercício de 2018 totalizaram R\$ 1.648.181,52 sendo estas derivas dos repasses recebidos do Poder Executivo, conforme definido pela legislação art. 29 CF/1988.

Ingressos Extraorçamentários:

Os ingressos extraorçamentários totalizam R\$ 423.415,86 sendo compostos pôr as contas: Consignações.

Saldo bancário anterior:

O saldo disponível em 31/12/2017 foi de R\$ 0,00.

JOSÉ NILDEMAR DE CARVALHO
PRESIDENTE
484.870.664-53

NAYANE LOPES PIRES
TESOUREIRA
103.840.124-00

GLAUBER ROBSON PIRES DE CARVALHO LIMA
CONTADOR
025.298.944-93

Documento Assinado Digitalmente por: JOSE NILDEMAR DE CARVALHO, GLAUBER ROBSON PIRES DE CARVALHO LIMA
Acesse em: <https://etc.ice.pe.gov.br/ep/validaDoc.seam> Código do documento: 1e28c23f-8cbe-495a-a851-745270e933c5



CÂMARA MUNICIPAL DE PARNAMIRIM

ANEXO 13 - BALANÇO FINANCEIRO

Dezembro(31/12/2018)

Exercício de 2018

6 of 8

NOTA EXPLICATIVA

Despesa Orçamentária:

A despesa orçamentária no exercício foi de R\$ 1.671.752,50.

Transferências Financeiras Concedidas:

As transferências financeiras concedidas R\$ 9.918,87 representa o valor de duodécimo devolvido ao Poder Executivo, referente ao exercício de 2018.

Desembolsos Extraorçamentários:

Os desembolsos extraorçamentários totalizam R\$ 423.415,86 sendo compostos pôr as contas: Consignações.

Saldo bancário para o exercício seguinte:

O saldo disponível em 31/12/2018 foi de R\$ 0,00 (zero reais), conforme determina a legislação, que ao término do mandato do gestor do Poder Legislativo deve-se devolver ao Municípios os recursos restantes.

Resultado Financeiro do Período:

JOSÉ NILDEMAR DE CARVALHO
PRESIDENTE
484.870.664-53

NAYANE LOPES PIRES
TESOUREIRA
103.840.124-00

GLAUBER ROBSON PIRES DE CARVALHO LIMA
CONTADOR
025.298.944-93

Documento Assinado Digitalmente por: JOSE NILDEMAR DE CARVALHO, GLAUBER ROBSON PIRES DE CARVALHO LIMA
Acesse em: <https://eic.ice.pe.gov.br/epp/validaDoc.seam> Código do documento: 1e28c23f-8cbe-495a-a851-745270e933c5



CÂMARA MUNICIPAL DE PARNAMIRIM

ANEXO 13 - BALANÇO FINANCEIRO

Dezembro(31/12/2018)

Exercício de 2018

7 of 8

NOTA EXPLICATIVA

Ao compararmos o saldo ao final do exercício de 2017 (R\$ 33.489,85) com o saldo ao final do exercício de 2018 (R\$ 0,00), nota-se uma variação das disponibilidades financeiras na ordem de R\$ -33.489,85.

Conclusão: Comprovamos a situação elencada acima, no relatório da extraorçamentários abaixo:

JOSÉ NILDEMAR DE CARVALHO
PRESIDENTE
484.870.664-53

NAYANE LOPES PIRES
TESOUREIRA
103.840.124-00

GLAUBER ROBSON PIRES DE CARVALHO LIMA
CONTADOR
025.298.944-93

Documento Assinado Digitalmente por: JOSE NILDEMAR DE CARVALHO, GLAUBER ROBSON PIRES DE CARVALHO LIMA
Acesse em: <https://eic:ice.pe.gov.br/epp/validaDoc:seam> Código do documento: 1e28c23f-8cbe-495a-a851-745270e933c5



CÂMARA MUNICIPAL DE PARNAMIRIM

ANEXO 13 - BALANÇO FINANCEIRO

Dezembro(31/12/2018)

Exercício de 2018

8 of 8

NOTA EXPLICATIVA



CÂMARA MUNICIPAL DE PARNAMIRIM

RUA DR. MIGUEL
35446376/0001-09

Exercício: 2018

CÂMARA MUNICIPAL DE PARNAMIRIM

1 of 1

BALANCETE FINANCEIRO DE DEZEMBRO DE 2018

DESPESA PAGA

RECEITA	PERIODO	TOTAL	DESPESA	PERIODO	TOTAL
EXTRA-ORÇAMENTÁRIA	162.815,63	2.061.678,51	ORÇAMENTÁRIA	146.700,56	1.671.752,50
DEVEDORES DIVERSOS	158,55	1.807,47	01 Legislativa	146.700,56	1.671.752,50
9009 SALARIO FAMILIA	158,55	1.807,47	EXTRA-ORÇAMENTÁRIA	35.386,04	423.415,86
CONSIGNACOES	35.227,49	421.608,39	DEVEDORES DIVERSOS	158,55	1.807,47
9003 I.R.R.F	9.544,31	108.494,92	9009 SALARIO FAMILIA	158,55	1.807,47
9004 I.N.S.S	7.320,52	85.348,43	CONSIGNACOES	35.227,49	421.608,39
9005 CONSIGNADO BANCO DO BRASIL	9.579,23	121.980,80	9003 I.R.R.F	9.544,31	108.494,92
9008 CONSIGNADO CAIXA ECONOMICA FEDERA	6.548,05	78.552,52	9004 I.N.S.S	7.320,52	85.348,43
9007 PARNAMIRIM-PREV	329,38	4.391,72	9005 CONSIGNADO BANCO DO BRASIL	9.579,23	121.980,80
9001 PENSÃO ALIMENTICIA	1.908,00	22.882,00	9008 CONSIGNADO CAIXA ECONOMICA FED	6.548,05	78.552,52
TRANSFERENCIAS FINANCEIRAS	127.429,59	1.638.262,65	9007 PARNAMIRIM-PREV	329,38	4.391,72
7001 REPASSE RECEBIDO DA PREFEITURA MUN	127.429,59	1.638.262,65	9001 PENSÃO ALIMENTICIA	1.908,00	22.882,00
Total ->	162.815,63	2.061.678,51	Total ->	182.086,60	2.095.168,36
=> SALDO ANTERIOR	19.270,97	33.489,85	SALDOS PARA O MÊS SEGUINTE	0,00	0,00
BANCO CONTA MOVIMENTO	19.270,97	33.489,85	BANCO CONTA MOVIMENTO		
Total SALDO ANTERIOR	19.270,97	33.489,85	Total SALDOS PARA O MÊS SEGUINTE	0,00	0,00
TOTAL DA RECEITA	182.086,60	2.095.168,36	TOTAL DA DESPESA	182.086,60	2.095.168,36

JOSÉ NILDEMAR DE CARVALHO
PRESIDENTE
484.870.664-53

NAYANE LOPES PIRES
TESOUREIRA
103.840.124-00

GLAUBER ROBSON PIRES DE CARVALHO LIMA
CONTADOR
025.298.944-93

