

Autarquia Municipal de Defesa Social Trânsito e Transportes - DESTRA

Avenida José Mariano de Lima, 69 - Universitário - 55.016-480 - Caruaru/ PE
CNPJ: 10.725.582/0001-27

Usuário: Processamento de Dados	Chave de Autenticação 1826-8688-150	Página 1 / 1
---------------------------------	--	-----------------



Anexo 13 - Balanço Financeiro

Valores em R\$ - Período: 01/01/2016 até 31/12/2016
Despesa realizada: Empenhada

Documento Assinado Digitalmente por: DANIEL DE FREITAS BARBOSA, ALEX KONEN FERREIRA, THIAGO DA SILVA
Assinatura: http://www.legisnet.com.br/epi/validaDoc.seam Código do documento: ac922c98f1a742d9859e1b1fde90e9174

Ingressos			Dispêndios		
ESPECIFICAÇÃO	Exercício Atual	Exercício Anterior	ESPECIFICAÇÃO	Exercício Atual	Exercício Anterior
Receita orçamentária (I)	7.666.799,93	7.029.722,72	Despesa orçamentária (VI)	13.079.990,30	16.051.824,87
Ordinária	7.666.799,93	7.029.722,72	Ordinária	13.079.990,30	16.051.824,87
Vinculada	0,00	0,00	Vinculada	0,00	0,00
Recursos vinculados à educação			Recursos vinculados à educação		
Recursos vinculados à saúde			Recursos vinculados à saúde		
Recursos vinculados à previdência social - RPPS			Recursos vinculados à previdência social - RPPS		
Recursos vinculados à seguridade social			Recursos vinculados à seguridade social		
Outras destinações de recursos			Outras destinações de recursos		
(-) Deduções da receita	0,00	0,00			
Ordinária	0,00	0,00			
Vinculada	0,00	0,00			
Recursos vinculados à educação					
Recursos vinculados à saúde					
Recursos vinculados à previdência social - RPPS					
Recursos vinculados à seguridade social					
Outras destinações de recursos					
Transferências financeiras recebidas (II)	6.061.636,64	6.106.954,00	Transferências financeiras concedidas (VII)	0,00	0,00
Para execução orçamentária	6.061.636,64	6.106.954,00	Para execução orçamentária		
Independente da execução orçamentária - Intra OFSS			Independente da execução orçamentária - Intra OFSS		
Para cobertura de déficit financeiro do RPPS			Para cobertura de déficit financeiro do RPPS		
Recebimentos extraorçamentários (III)	1.916.969,65	6.287.178,79	Pagamentos extraorçamentários (VIII)	2.742.545,31	3.253.204,92
Inscrição de restos a pagar processados	348.083,47	505.111,35	Pagamento de restos a pagar processados	263.922,46	999.111,87
Inscrição de restos a pagar não processados		4.355.598,60	Pagamento de restos a pagar não processados	1.172.877,18	902.111,37
Depósitos restituíveis e valores vinculados	1.568.886,18	1.426.468,84	Depósitos restituíveis e valores vinculados	1.305.745,67	1.351.433,68
Outros Recebimentos Extraorçamentários			Outros Pagamentos Extraorçamentários		
Saldo em espécie do exercício anterior (IV)	281.942,01	163.116,29	Saldo em espécie para o exercício seguinte (IX)	104.812,62	281.942,01
Caixa e equivalentes de caixa	281.942,01	163.116,29	Caixa e equivalentes de caixa	104.812,62	281.942,01
Investimentos e aplicações temporárias			Investimentos e aplicações temporárias		
Depósitos restituíveis e valores vinculados			Depósitos restituíveis e valores vinculados		
Outros rendimentos			Outros rendimentos		
TOTAL (V) = (I + II + III + IV)	15.927.348,23	19.586.971,80	TOTAL (X) = (VI + VII + VIII + IX)	15.927.348,23	19.586.971,80

Nota: Considerados os valores intra-orçamentários



a) INFORMAÇÕES GERAIS:

Nome da entidade: Autarquia Municipal de Defesa Social, Trânsito e Transportes – DESTRA
CNPJ: 10.725.582/0001-27.
Domicílio da entidade: Av. José Mariano de Lima, nº 69 – Bairro: Universitário – Cidade: Caruaru – Pernambuco – CEP:55.016-480.
Natureza das operações e principais atividades da entidade: A Autarquia Municipal de Defesa Social, Trânsito e Transportes – DESTRA concebida quanto a natureza jurídica perante a Receita Federal do Brasil através do código 112-0 “Autarquia Municipal” possui como atividade principal “a administração pública geral”. Foi criada pela Lei Municipal nº 5.515 de 15/12/2014. A população estimada para a Cidade de Caruaru pelo IBGE é de 351.686 habitantes, tendo como coeficiente do Fundo de Participação dos Municípios (FPM) o índice de 4,0. Durante o exercício de 2016 a execução orçamentária foi feita baseada na Lei Municipal nº 5.550 de 18 de dezembro de 2015 (LOA 2016). Sua fonte financeira deriva de repasses concedidos pelo Poder Executivo Municipal e demais receitas correntes, além de repasses dos governos estadual e federal através de convênios.
Dados do Gestor: Nome: ALEX MONTEIRO DE LIMA. Cargo: Diretor Presidente. Período de gestão: 01/01/2016 a 31/12/2016.
Dados do Contador responsável pelos aspectos formais das demonstrações contábeis, inclusive as notas explicativas: Nome: DANIEL DE FREITAS BARBOSA. CRC-PE nº 022488/O-8. E-mail: danielbarbosa@cespam.com.br

b) RESUMO DAS POLÍTICAS CONTÁBEIS SIGNIFICATIVAS:

b.1.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 700 de 10 de dezembro de 2014 que estabeleceu o Manual de Contabilidade Aplicada ao Setor Público 6ª edição. Os procedimentos de registro, mensuração e evidenciação obedecem no todo ou em parte no que couber 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.2.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.
b.3.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.
b.4.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.
b.5.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:

c.1.Ingressos Orçamentários: O valor dos ingressos orçamentários do exercício de 2016 decorrentes das receitas públicas totalizaram R\$ 7.666.799,93.
c.2.Transferências Financeiras Recebidas: Foram recebidas R\$ 6.061.636,64 oriundos do poder executivo municipal.
c.3.Ingressos Extraorçamentários: Os ingressos extraorçamentários totalizam R\$ 1.916.969,65, sendo R\$ 1.568.886,18, decorrentes de depósitos, consignações bancárias e valores restituíveis e R\$ 348.083,47 relativo a inscrição dos restos a pagar.
c.4.Saldo bancário anterior:



O valor disponível em bancos em 31/12/2015 foi de R\$ 281.942,01.
c.5.Despesa Orçamentária: A despesa orçamentária empenhada no exercício foi de R\$ 13.079.990,30.
c.6.Transferências Financeiras Concedidas: Não foram concedidas transferências financeiras.
c.7.Desembolsos Extraorçamentários: Os desembolsos extraorçamentários totalizaram R\$ 2.742.545,31. Deste valor os restos a pagar processados somam R\$ 1.436.869,64, enquanto os depósitos, consignações e valores restituíveis somam R\$ 1.305.745,67.
c.8. Saldo bancário para o exercício seguinte: O valor disponível em bancos em 31/12/2016 foi de R\$ 104.812,62.
c.9. Resultado Financeiro do Período: Ao compararmos as disponibilidades bancárias ao final do exercício de 2015 (R\$ 281.942,01) com o valor disponível ao final do exercício de 2016 (R\$ 104.812,62), nota-se uma variação das disponibilidades financeiras na ordem de R\$ 177.129,39.
c.10.Receitas Orçamentárias Líquidas de Deduções por Fonte de Recursos: Não houve qualquer dedução de receita na entidade.

d) OUTRAS INFORMAÇÕES RELEVANTES:

d.1.Passivos contingentes e compromissos contratuais não reconhecidos: Não se aplica a este demonstrativo.
d.2.Divulgações não financeiras: Não se aplica a este demonstrativo.
d.3.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 futura das operações da entidade.
d.4.Ajustes decorrentes da omissão e erros de registros: Não foram feitos ajustes significativos decorrentes da omissão e erros de registro para este exercício.

ALEX MONTEIRO DE LIMA
Diretor Presidente

DANIEL DE FREITAS BARBOSA
Contador
CRC PE Nº 022488/O-8