

Fundo Municipal de Assistência Social
ANEXO 13 - BALANÇO FINANCEIRO
 Dezembro(31/12/2018)

Exercício de 2018

1 of 2

ISOLADO:5 - Fundo Municipal de Assistência Social

INGRESSOS			DISPÊNDIOS		
ESPECIFICAÇÃO	Exercício Atual	Exercício Anterior	ESPECIFICAÇÃO	Exercício Atual	Exercício Anterior
RECEITA ORÇAMENTÁRIA	653.574,60	594.846,83	DESPAESA ORÇAMENTÁRIA	1.379.109,34	1.770.148,00
<u>ORDINÁRIO</u>	0,00	594.846,83	<u>ORDINÁRIO</u>	0,00	1.770.148,00
<u>TESOURO</u>	1.111,35	0,00	<u>ORDINÁRIO</u>	0,00	1.770.148,00
ASSISTÊNCIA SOCIAL-REMUN.APLIC.FINANC.	1.111,35	0,00	<u>TESOURO</u>	750.595,82	0,00
<u>TRANSFERÊNCIAS E CONVÊNIOS FEDERAIS-VINCULADOS</u>	652.463,25	0,00	ASSISTÊNCIA SOCIAL	164.328,59	0,00
ASSISTÊNCIA SOCIAL	652.463,25	0,00	ASSISTÊNCIA SOCIAL-GERAL	586.267,23	0,00
TRANSFERENCIAS FINANCEIRAS	798.394,55	886.088,39	<u>TRANSFERÊNCIAS E CONVÊNIOS FEDERAIS-VINCULADOS</u>	628.513,52	0,00
<u>TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS</u>	798.394,55	886.088,39	ASSISTÊNCIA SOCIAL	606.070,08	0,00
REPASSE RECEBIDO	798.394,55	886.088,39	ASSISTÊNCIA SOCIAL-GERAL	22.443,44	0,00
EXTRA-ORÇAMENTARIA	231.567,15	434.985,25	EXTRA-ORÇAMENTÁRIA	330.974,14	180.282,18
<u>RESTOS A PAGAR (INSCRIÇÃO)</u>	130.944,71	259.174,07	<u>RESTOS A PAGAR (PAGOS)</u>	230.305,20	5.493,87
INSCRIÇÃO DE RP PROCESSADOS	0,00	238.373,86	RP PROCESSADOS PAGOS	230.305,20	5.493,87
RP NÃO PROCESSADOS - INSCRIÇÃO NO EXERCÍCIO	2.804,00	0,00	<u>CONSIGNAÇÕES</u>	98.702,92	169.884,94
RP NÃO PROCESSADOS INSCRITOS	0,00	20.800,21	CONTRIBUIÇÃO AO RGPS	8.221,46	32.658,25
RP PROCESSADOS - INSCRIÇÃO NO EXERCÍCIO	128.140,71	0,00	IMPOSTO SOBRE A RENDA RETIDO NA FONTE - IRRF	3.708,70	4.821,59
<u>CONSIGNAÇÕES</u>	98.103,56	169.478,72	ISS	33.799,19	22.891,68
CONTRIBUIÇÃO AO RGPS	9.695,36	32.222,51	OUTROS CONSIGNATÁRIOS	46.619,91	85.137,90
IMPOSTO SOBRE A RENDA RETIDO NA FONTE - IRRF	3.539,10	4.821,59	PENSÃO ALIMENTÍCIA	0,00	495,00
ISS	31.912,19	22.891,68	RETENÇÕES - EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS	2.920,56	11.259,54
OUTROS CONSIGNATÁRIOS	46.619,91	85.137,90	RETENÇÕES - ENTIDADES REPRESENTATIVAS DE CLASSES	37,82	1.599,44
PENSÃO ALIMENTÍCIA	0,00	495,00	RPPS - RETENÇÕES SOBRE VENCIMENTOS E VANTAGENS	3.395,28	11.021,54
RETENÇÕES - EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS	2.569,36	12.767,32	<u>CRÉDITOS À RECEBER</u>	1.966,02	4.903,37
RETENÇÕES - ENTIDADES REPRESENTATIVAS DE CLASSES	57,54	1.579,72	CRÉDITOS A RECEBER POR REEMBOLSO DE SALÁRIO FAMÍLIA	1.966,02	3.865,43
RPPS - RETENÇÕES SOBRE VENCIMENTOS E VANTAGENS	3.710,10	9.563,00	PAGO		
<u>CRÉDITOS À RECEBER</u>	2.518,88	6.332,46	CRÉDITOS A RECEBER POR REEMBOLSO DE SALÁRIO	0,00	1.037,94
CRÉDITOS A RECEBER POR REEMBOLSO DE SALÁRIO FAMÍLIA PAGO	2.518,88	937,00	MATERNIDADE PAGO		
CRÉDITOS A RECEBER POR REEMBOLSO DE SALÁRIO MATERNIDADE PAGO	0,00	5.395,46	SALDOS P/O EXERC. SEGUINTE	48.494,90	75.042,08
SALDOS DO EXERC. ANTERIOR	75.042,08	109.551,79	<u>CAIXA</u>	0,00	0,00
<u>CONTA ÚNICA</u>	0,00	109.551,79	<u>CONTA ÚNICA</u>	0,00	75.042,08
<u>BANCOS CONTA MOVIMENTO - DEMAIS CONTAS</u>	75.042,08	0,00	<u>CONTA ÚNICA RPPS</u>	360,00	0,00
TOTAL	1.758.578,38	2.025.472,26	<u>BANCOS CONTA MOVIMENTO - DEMAIS CONTAS</u>	48.134,90	0,00
			TOTAL	1.758.578,38	2.025.472,26

DANIELLE CHAVES GOMES DA SILVA
 SECRETARIA
 03860146475

PAULO EDUARDO PEREIRA DE SANTANA
 CONTADOR
 038.668.604-12

Documento Assinado Digitalmente por: DANILSON CANDIDO GONZAGA, PAULO EDUARDO PEREIRA DE SANTANA
 Acesso em: https://eic.ice.pe.gov.br/ep/validaDoc.seam Código do documento: 8ed477d7-859f-468e-a00e-c87fc9b2964c



Fundo Municipal de Assistência Social
ANEXO 13 - BALANÇO FINANCEIRO
Dezembro(31/12/2018)

Exercício de 2018

2 of 2

ISOLADO:5 - Fundo Municipal de Assistência Social

INGRESSOS			DISPÊNDIOS		
ESPECIFICAÇÃO	Exercício Atual	Exercício Anterior	ESPECIFICAÇÃO	Exercício Atual	Exercício Anterior

DANIELLE CHAVES GOMES DA SILVA
SECRETARIA
03860146475

PAULO EDUARDO PEREIRA DE SANTANA
CONTADOR
038.698.604-12

Documento Assinado Digitalmente por: DANILSON CANDIDO GONZAGA, PAULO EDUARDO PEREIRA DE SANTANA
Acesse em: <https://etc:ce:pe.gov.br/epp/validaDoc.seam> Código do documento: 8ed477d7-859f-468e-a00e-c87fc9b2964c





NOTA EXPLICATIVA

DEMONSTRAÇÃO DO BALANÇO FINANCEIRO EXERCÍCIO DE 2018

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 do Fundo de Assistência Social do Município.

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	2018	2017
Ordinária	653.574,60	594.846,83
Vinculada	0,00	0,00
Total	653.574,60	594.846,83

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	2018	2017
Transferências Financeiras recebidas	798.394,55	886.088,39
Total	798.394,55	886.088,39

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	2018	2017
Inscrição de Restos a Pagar Processados	130.944,71	259.174,07
Depósitos restituíveis e valores vinculados	100.622,44	175.811,18
Total	231.567,15	434.985,25

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	2018	2017
Ordinária	1.379.109,34	1.770.148,00
Vinculada	0,00	0,00
Total	1.379.109,34	1770.148,00.

V. TRANSFERENCIAS 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.

TRANSFERENCIAS FINANCEIRAS CONCEDIDAS		
Descrição	2018	2017
Transferências Financeiras Concedidas	0,00	0,00
Total	0,00	0,00

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	2018	2017
Pagamento de Restos a Pagar Processados	230.305,20	5.493,87
Depósitos restituíveis e valores vinculados	100.668,94	174.788,31
Total	330.974,14	180.282,18

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\$ 48.494,90 é compatível com o saldo em conciliações, fluxo de caixa e balanço patrimonial.



SALDO EM ESPÉCIE PARA O EXERCÍCIO SEGUINTE		
Descrição	2018	2017
Caixa e Equivalentes de Caixa	48.494,90	75.402,08
Total	48.494,90	75.402,08

Feira Nova, 31 de dezembro de 2018.

Paulo Eduardo Pereira de Santana
Contador

DECLARAÇÃO DE CONFORMIDADE

A administração declara que as Demonstrações Contábeis do Fundo de Assistência Social do Município, compreendendo o período de 01 de janeiro de 2018 a 31 de dezembro de 2018, 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 2018.

Danielle Chaves Gomes da Silva
Secretária

Paulo Eduardo Pereira de Santana
Contador

Fundo Municipal de Saúde
ANEXO 13 - BALANÇO FINANCEIRO
DEZEMBRO(31/12/2018)

Orçamento Programa - Exercício de 2018

1 of 2

ISOLADO:3 - Fundo Municipal de Saúde

INGRESSOS		DISPÊNDIOS			
ESPECIFICAÇÃO	Exercício Atual	Exercício Anterior	ESPECIFICAÇÃO	Exercício Atual	Exercício Anterior
RECEITA ORÇAMENTÁRIA	8.885.187,89	4.114.990,47	DESPA ORÇAMENTÁRIA	13.264.600,86	10.004.618,01
ORDINÁRIO	0,00	4.114.990,47	ORDINÁRIO	0,00	10.004.618,01
TESOURO	34.521,25	0,00	ORDINÁRIO	0,00	10.004.618,01
SAÚDE-REMUNERAÇÃO APLICAÇÕES FINANCEIRAS	34.521,25	0,00	TESOURO	3.266.942,72	0,00
TRANSFERÊNCIAS E CONVÊNIO FEDERAIS-VINCULADOS	8.850.666,64	0,00	SAÚDE	120.283,35	0,00
SAÚDE	8.850.666,64	0,00	SAÚDE-GERAL	3.146.659,37	0,00
TRANSFERÊNCIAS FINANCEIRAS	3.882.120,42	4.950.006,50	TRANSFERÊNCIAS E CONVÊNIO FEDERAIS-VINCULADOS	9.997.658,14	0,00
TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS	3.882.120,42	4.950.006,50	SAÚDE	9.954.483,22	0,00
REPASSE RECEBIDO	3.882.120,42	4.950.006,50	SAÚDE-GERAL	43.174,92	0,00
EXTRA-ORÇAMENTÁRIA	5.653.425,58	2.636.004,90	TRANSFERÊNCIAS FINANCEIRAS	698.680,25	0,00
RESTOS A PAGAR (INSCRIÇÃO)	2.520.775,32	1.163.707,18	TRANSFERÊNCIAS CONCEDIDAS	698.680,25	0,00
RP NÃO PROCESSADOS - INSCRIÇÃO NO EXERCÍCIO	1.459.472,38	0,00	REPASSE CONCEDIDO	698.680,25	0,00
RP PROCESSADOS - INSCRIÇÃO NO EXERCÍCIO	1.061.302,94	0,00	EXTRA-ORÇAMENTÁRIA	2.920.870,62	1.479.881,17
RP PROCESSADOS - INSCRITOS	0,00	1.163.707,18	RESTOS A PAGAR (PAGOS)	891.979,76	91.997,86
CONSIGNAÇÕES	3.072.424,70	1.472.297,72	RP PROCESSADOS PAGOS	1.981.196,52	1.387.883,31
CONTRIBUIÇÃO AO RGPS	278.861,43	0,00	CONSIGNAÇÕES	266.853,98	0,00
IMPOSTO SOBRE A RENDA RETIDO NA FONTE - IRRF	248.507,77	0,00	CONTRIBUIÇÃO AO RGPS	283.632,33	0,00
INDENIZAÇÕES E RESTITUIÇÕES	1.124.648,00	0,00	IMPOSTO SOBRE A RENDA RETIDO NA FONTE - IRRF	2.309,03	0,00
ISS	26.146,94	0,00	INDENIZAÇÕES E RESTITUIÇÕES	28.043,11	0,00
OUTROS CONSIGNATÁRIOS	1.147.517,39	1.472.297,72	ISS	1.150.021,96	1.387.883,31
RETENÇÕES - EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS	61.985,84	0,00	OUTROS CONSIGNATÁRIOS	62.045,98	0,00
RPPS - RETENÇÕES SOBRE VENCIMENTOS E VANTAGENS	184.757,33	0,00	RETENÇÕES - EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS	188.290,13	0,00
CRÉDITOS A RECEBER	60.225,56	0,00	RPPS - RETENÇÕES SOBRE VENCIMENTOS E VANTAGENS	47.694,34	0,00
CRÉDITOS A RECEBER POR REEMBOLSO DE SALÁRIO FAMÍLIA PAGO	17.456,66	0,00	CRÉDITOS A RECEBER	16.912,64	0,00
CRÉDITOS A RECEBER POR REEMBOLSO DE SALÁRIO MATERNIDADE PAGO	42.768,90	0,00	CRÉDITOS A RECEBER POR REEMBOLSO DE SALÁRIO FAMÍLIA PAGO	30.781,70	0,00
SALDOS DO EXERC. ANTERIOR	483.349,26	266.846,57	CRÉDITOS A RECEBER POR REEMBOLSO DE SALÁRIO MATERNIDADE PAGO	0,00	0,00
CONTA ÚNICA	0,00	266.846,57	MATERNIDADE PAGO	0,00	0,00
BANCOS CONTA MOVIMENTO - DEMAIS CONTAS	483.349,26	0,00	SALDOS P/O EXERC. SEGUINTE	2.019.931,42	483.349,26
TOTAL	18.904.083,15	11.967.848,44	CAIXA	0,00	0,00
			CONTA ÚNICA	0,00	0,00
			BANCOS CONTA MOVIMENTO - DEMAIS CONTAS	2.019.931,42	0,00
			TOTAL	18.904.083,15	11.967.848,44





NOTA EXPLICATIVA

DEMONSTRAÇÃO DO BALANÇO FINANCEIRO EXERCÍCIO DE 2018

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 do Fundo de Saúde do Município.

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	2018	2017
Ordinária	8.885.187,89	4.114.990,47
Vinculada	0,00	0,00
Total	8.885.187,89	4.114.990,47

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	2018	2017
Transferências Financeiras recebidas	3.882.120,42	4.950.006,50
Total	3.882.120,42	4.950.006,50

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	2018	2017
Inscrição de Restos a Pagar Processados	2.520.775,32	1.163.707,18
Depósitos restituíveis e valores vinculados	1.147.517,39	1.472.297,72
Total	5.653.425,58	2.636.004,90

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	2018	2017
Ordinária	13.264.600,86	10.004.618,01
Vinculada	0,00	0,00
Total	13.264.600,86	10.004.618,01

V. TRANSFERENCIAS 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.

TRANSFERENCIAS FINANCEIRAS CONCEDIDAS		
Descrição	2018	2017
Transferências Financeiras Concedidas	698.680,25	0,00
Total	698.680,25	0,00

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	2018	2017
Pagamento de Restos a Pagar Processados	891.979,76	91.997,86
Depósitos restituíveis e valores vinculados	1.981.196,52	1.387.883,31
Total	2.920.870,62	1.479.881,17

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\$ 2.019.931,42 é compatível com o saldo em conciliações, fluxo de caixa e balanço patrimonial.



SALDO EM ESPÉCIE PARA O EXERCÍCIO SEGUINTE		
Descrição	2018	2017
Caixa e Equivalentes de Caixa	2.019.931,42	483.349,26
Total	2.019.931,42	483.349,26

Feira Nova, 31 de dezembro de 2018.

Paulo Eduardo Pereira de Santana
Contador

DECLARAÇÃO DE CONFORMIDADE

A administração declara que as Demonstrações Contábeis do Fundo Municipal de Saúde, compreendendo o período de 01 de janeiro de 2018 a 31 de dezembro de 2018, 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 2018.

Darlene Candido Gonzaga de Lemos
Secretária

Paulo Eduardo Pereira de Santana
Contador