



PREFEITURA MUNICIPAL DE AMARAJI
ANEXO 13 - BALANÇO FINANCEIRO

DEZEMBRO(31/12/2018)

ISOLADO:3 - FUNDO DE SAÚDE

Orçamento Programa - Exercício de 2018

INGRESSOS			DISPÊNDIOS		
ESPECIFICAÇÃO	Exercício Atual	Exercício Anterior	ESPECIFICAÇÃO	Exercício Atual	Exercício Anterior
RECEITA ORÇAMENTÁRIA	5.215.306,57	4.784.455,66	DESPESA ORÇAMENTÁRIA	10.453.658,58	9.931.624,70
ORDINÁRIO	0,00	4.784.455,66	ORDINÁRIO	0,00	5.178.948,59
TESOURO	124.589,98	0,00	ORDINÁRIO	0,00	5.178.948,59
SAÚDE	124.589,98	0,00	TESOURO	5.448.733,51	4.752.676,11
TRANSFERÊNCIAS E CONVÊNIOS FEDERAIS-VINCULADOS	5.090.716,59	0,00	SAÚDE	121.768,05	4.616.342,77
SAÚDE	4.840.716,59	0,00	SAÚDE-GERAL	5.326.965,46	0,00
SAÚDE-GERAL	250.000,00	0,00	VINCULADO	0,00	136.333,34
TRANSFERÊNCIAS FINANCEIRAS	4.328.089,10	4.842.827,94	TRANSFERÊNCIAS E CONVÊNIOS FEDERAIS-VINCULADOS	5.004.925,07	0,00
TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS	4.328.089,10	4.842.827,94	SAÚDE	1.285.006,02	0,00
OUTROS APORTES PARA O RPPS	99,13	0,00	SAÚDE-GERAL	3.719.919,05	0,00
RECURSOS PARA COBERTURA DE INSUFICIÊNCIAS FINANCEIRAS	433.960,99	0,00	TRANSFERÊNCIAS FINANCEIRAS	249.180,45	930.734,35
REPASSE RECEBIDO	3.894.028,98	4.842.827,94	TRANSFERÊNCIAS CONCEDIDAS	249.180,45	930.734,35
EXTRA-ORÇAMENTARIA	2.957.287,67	2.782.819,30	REPASSE CONCEDIDO	249.180,45	930.734,35
RESTOS A PAGAR (INSCRIÇÃO)	1.039.826,48	1.348.586,51	EXTRA-ORÇAMENTÁRIA	1.899.816,85	1.441.519,22
INSCRIÇÃO DE RP NÃO PROCESSADOS	0,00	311.267,94	RESTOS A PAGAR (PAGOS)	821.830,33	281.627,48
INSCRIÇÃO DE RP PROCESSADOS	0,00	1.037.318,57	RP PROCESSADOS PAGOS	821.830,33	281.627,48
RP NÃO PROCESSADOS - INSCRIÇÃO NO EXERCÍCIO	0,00	0,00	CONSIGNAÇÕES	1.063.779,96	1.159.891,74
RP PROCESSADOS - INSCRIÇÃO NO EXERCÍCIO	1.039.826,48	0,00	CONTRIBUIÇÃO AO RGPS	224.977,16	0,00
CONSIGNAÇÕES	1.911.589,77	1.434.232,79	IMPOSTO SOBRE A RENDA RETIDO NA FONTE - IRRF	140.434,18	0,00
CONTRIBUIÇÃO AO RGPS	264.820,47	0,00	ISS	1.000,00	0,00
IMPOSTO SOBRE A RENDA RETIDO NA FONTE - IRRF	230.247,74	0,00	OUTROS CONSIGNATÁRIOS	92.811,72	0,00
ISS	21.806,51	0,00	OUTROS DEPÓSITOS	0,00	1.159.891,74
OUTROS CONSIGNATÁRIOS	690.441,59	0,00	PENSÃO ALIMENTÍCIA	17.144,95	0,00
OUTROS VALORES RESTITUÍVEIS	0,00	235.800,99	RETENÇÕES - EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS	258.117,63	0,00
PENSÃO ALIMENTÍCIA	18.464,43	0,00	RETENÇÕES - ENTIDADES REPRESENTATIVAS DE CLASSES	4.546,52	0,00
RETENÇÕES - EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS	357.035,51	0,00	RPPS - RETENÇÕES SOBRE VENCIMENTOS E VANTAGENS	324.747,80	0,00
RETENÇÕES - ENTIDADES REPRESENTATIVAS DE CLASSES	4.115,42	0,00	CRÉDITOS À RECEBER	14.206,56	0,00
RPPS - RETENÇÕES SOBRE VENCIMENTOS E VANTAGENS	324.658,10	0,00	CRÉDITOS A RECEBER POR REEMBOLSO DE SALÁRIO FAMÍLIA	13.252,56	0,00
VALORES RESTITUÍVEIS	0,00	1.198.431,80	PAGO		
CRÉDITOS À RECEBER	5.871,42	0,00	CRÉDITOS A RECEBER POR REEMBOLSO DE SALÁRIO	954,00	0,00
CRÉDITOS A RECEBER POR REEMBOLSO DE SALÁRIO FAMÍLIA PAGO	5.871,42	0,00	MATERNIDADE PAGO		
CRÉDITOS A RECEBER POR REEMBOLSO DE SALÁRIO MATERNIDADE PAGO	0,00	0,00	SALDOS P/O EXERC. SEGUINTE	213.336,77	315.309,31
			CAIXA	0,00	0,00

Documento Assinado Digitalmente por: PAULO EDUARDO PEREIRA DE SANTANA, RILDO REIS GOUVEIA
Acesso em: https://etce.fce.br/ep/y/validaDoCesemCódigoDoDocumento:40e90421-9eef-48e8-9091-3c4e97665335



PREFEITURA MUNICIPAL DE AMARAJI
ANEXO 13 - BALANÇO FINANCEIRO

DEZEMBRO(31/12/2018)

ISOLADO:3 - FUNDO DE SAÚDE

Orçamento Programa - Exercício de 2018

INGRESSOS			DISPÊNDIOS		
ESPECIFICAÇÃO	Exercício Atual	Exercício Anterior	ESPECIFICAÇÃO	Exercício Atual	Exercício Anterior
SALDOS DO EXERC. ANTERIOR	315.309,31	209.084,68	<u>CONTA ÚNICA</u>	213.336,77	315.309,31
CAIXA	63.607,55	0,00	TOTAL	12.815.992,65	12.619.187,58
CONTA ÚNICA	251.701,76	209.084,68			
TOTAL	12.815.992,65	12.619.187,58			

Documento Assinado Digitalmente por: PAULO EDUARDO PEREIRA DE SANTANA, RILDO REIS GOUVEIA
Asses em: https://etce.fcc.pe.gov.br/epp/validaDoc.seam Código do documento: 40ce0421-9eef-48e8-9091-3c4e9c76d535



PREFEITURA MUNICIPAL DE AMARAJI
ANEXO 13 - BALANÇO FINANCEIRO

DEZEMBRO(31/12/2018)

ISOLADO:2 - FUNDO DE ASSISTÊNCIA SOCIAL

Orçamento Programa - Exercício de 2018

INGRESSOS			DISPÊNDIOS		
ESPECIFICAÇÃO	Exercício Atual	Exercício Anterior	ESPECIFICAÇÃO	Exercício Atual	Exercício Anterior
RECEITA ORÇAMENTÁRIA	454.229,60	514.622,37	DESPESA ORÇAMENTÁRIA	1.050.574,62	1.135.993,10
ORDINÁRIO	0,00	514.622,37	ORDINÁRIO	0,00	843.785,44
TRANSFERÊNCIAS E CONVÊNIOS FEDERAIS-VINCULADOS	454.229,60	0,00	ORDINÁRIO	0,00	843.785,44
ASSISTÊNCIA SOCIAL	454.229,60	0,00	TESOURO	652.231,69	292.207,72
TRANSFERÊNCIAS FINANCEIRAS	415.422,40	396.100,90	ASSISTÊNCIA SOCIAL	15.092,96	0,00
TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS	415.422,40	396.100,90	ASSISTÊNCIA SOCIAL-GERAL	394.713,27	0,00
RECURSOS PARA COBERTURA DE INSUFICIÊNCIAS FINANCEIRAS	40.746,88	0,00	ORDINARIO	242.425,46	0,00
REPASSE RECEBIDO	374.675,52	396.100,90	VINCULADO	0,00	292.207,72
EXTRA-ORÇAMENTARIA	307.198,30	497.865,65	TRANSFERÊNCIAS E CONVÊNIOS FEDERAIS-VINCULADOS	398.342,93	0,00
RESTOS A PAGAR (INSCRIÇÃO)	101.072,49	384.543,21	ASSISTÊNCIA SOCIAL	355.074,05	0,00
INSCRIÇÃO DE RP NÃO PROCESSADOS	0,00	297.662,61	ASSISTÊNCIA SOCIAL-GERAL	43.268,88	0,00
INSCRIÇÃO DE RP PROCESSADOS	0,00	86.880,60	TRANSFERÊNCIAS FINANCEIRAS	0,00	71.350,66
RP NÃO PROCESSADOS - INSCRIÇÃO NO EXERCÍCIO	691,14	0,00	TRANSFERÊNCIAS CONCEDIDAS	0,00	71.350,66
RP PROCESSADOS - INSCRIÇÃO NO EXERCÍCIO	100.381,35	0,00	TRANSFERÊNCIAS CONCEDIDAS	0,00	71.350,66
CONSIGNAÇÕES	206.125,81	113.322,44	EXTRA-ORÇAMENTÁRIA	146.057,12	107.410,30
CONSIGNAÇÕES	0,00	113.322,44	RESTOS A PAGAR (PAGOS)	44.488,99	19.088,27
CONTRIBUIÇÃO AO RGPS	67.273,29	0,00	RP PROCESSADOS PAGOS	44.488,99	19.088,27
IMPOSTO SOBRE A RENDA RETIDO NA FONTE - IRRF	6.729,93	0,00	CONSIGNAÇÕES	101.568,13	88.322,04
INDENIZAÇÕES E RESTITUIÇÕES	36.433,84	0,00	CONTRIBUIÇÃO AO RGPS	43.423,50	0,00
ISS	4.856,63	0,00	INDENIZAÇÕES E RESTITUIÇÕES	36.433,84	0,00
OUTROS CONSIGNATÁRIOS	85.201,65	0,00	OUTROS CONSIGNATÁRIOS	20.957,46	0,00
RPPS - RETENÇÕES SOBRE VENCIMENTOS E VANTAGENS	5.630,47	0,00	RPPS - RETENÇÕES SOBRE VENCIMENTOS E VANTAGENS	753,33	0,00
SALDOS DO EXERC. ANTERIOR	134.028,97	40.194,18	VALORES RESTITUÍVEIS	0,00	88.322,04
CONTA ÚNICA	134.028,97	40.194,18	SALDOS P/O EXERC. SEGUINTE	114.247,53	134.028,97
TOTAL	1.310.879,27	1.448.783,10	CAIXA	0,00	0,00
			CONTA ÚNICA	114.247,53	134.028,97
			TOTAL	1.310.879,27	1.448.783,10

Documento Assinado Digitalmente por: PAULO EDUARDO PEREIRA DE SANTANA, RILDO REIS GOUVEIA
Assesora em: https://etce.tce.pe.gov.br/epm/validaDocumento.aspx?CodigoDoDocumento=40e04219eaf48e890913c4e9c76d535



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 da Fundo Municipal de Saúde de Amaraji.

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	5.215.306,57	4.784.455,66
Vinculada	0,00	0,00
Total	5.215.306,57	4.784.455,66

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	4.328.089,10	4.842.827,94
Total	4.328.089,10	4.842.827,94

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	1.039.826,48	1.037.318,57
Depósitos restituíveis e valores vinculados	1.917.461,19	1.745.500,73
Total	2.957.287,67	2.782.819,30

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	5.004.925,07	5.178.948,59
Vinculada	5.448.733,51	4.752.676,11
Total	10.453.658,58	9.931.624,70

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	249.180,45	930.734,35
Total	249.180,45	930.734,35

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	821.830,33	281.627,48
Depósitos restituíveis e valores vinculados	1.063.779,96	1.159.891,74
Total	1.899.816,85	1.441.519,22

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\$ 213.336,77 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	213.336,77	315.309,31
Total	213.336,77	315.309,31

Amaraji, 31 de dezembro de 2018.

Paulo Eduardo Pereira de Santana
Contador

DECLARAÇÃO DE CONFORMIDADE

A administração declara que as Demonstrações Contábeis da Fundo Municipal de Saúde de Amaraji, 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.

Amaraji, 31 de dezembro de 2018.

Geanne Beatriz de Brito Gouveia
Secretária de Saúde

Paulo Eduardo Pereira de Santana
Contador



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	454.229,60	514.622,37
Vinculada	415.422,40	396.100,90
Total	869.652,00	910.723,27

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	415.422,40	396.100,90
Total	415.422,40	396.100,90

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	101.075,49	86.880,60
Depósitos restituíveis e valores vinculados	206.122,81	410.985,05
Total	307.198,30	497.865,65

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	398.342,93	843.785,44
Vinculada	652.231,69	292.207,72
Total	1.050.574,62	1.135.993,16

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	71.350,66
Total	0,00	71.350,66

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	44.488,99	19.088,27
Depósitos restituíveis e valores vinculados	101.568,13	88.322,04
Total	146.057,12	107.410,31

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\$ 114.247,53 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	114.247,53	134.028,97
Total	114.247,53	134.028,97

Amaraji, 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.

Amaraji, 31 de dezembro de 2018.

Walkiria dos Santos Silva
Secretária

Paulo Eduardo Pereira de Santana
Contador