

FUNDO MUNICIPAL DE SAÚDE DE FEIRA NOVA

BALANÇO FINANCEIRO

Exercício 2017

DEZEMBRO

Pag.1/1

INGRESSOS		DISPÊNDIOS	
ESPECIFICAÇÃO	Exercício Atual	Exercício Anterior	ESPECIFICAÇÃO
RECEITA ORÇAMENTÁRIA	4.114.990,47	4.061.456,61	DESPA ORÇAMENTÁRIA
RECURSOS PRÓPRIOS	4.114.990,47	4.061.456,61	RECURSOS PRÓPRIOS
TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS	4.950.006,50	5.035.432,18	TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS
REPASSE RECEBIDO	4.950.006,50	5.035.432,18	REPASSE RECEBIDO
RECEITA EXTRA-ORÇAMENTÁRIA	2.636.004,90	1.142.110,67	PAGAMENTOS EXTRA-ORÇAMENTÁRIOS
Restos a Pagar	1.163.707,18	172.401,55	Restos a Pagar
RESTOS A PAGAR (INSCRIÇÃO)	1.163.707,18	172.401,55	RP Processados
Consignações	1.472.297,72	969.709,12	Consignações
Outros Consignatários	1.472.297,72	969.709,12	Outros Consignatários
SALDO EM ESPÉCIE DO EXERCÍCIO ANTEGIOR	266.846,57	441.425,67	SALDO EM ESPÉCIE PARA O EXERCÍCIO SEGUINTE
Conta Única	266.846,57	441.425,67	Conta Única
TOTAL	11.967.848,44	10.680.425,13	TOTAL
			Exercício Atual
			10.004.618,01
			10.004.618,01
			0,00
			0,00
			1.479.881,17
			91.997,86
			91.997,86
			1.387.883,31
			1.387.883,31
			483.349,26
			483.349,26
			10.680.425,13
			10.680.425,13
			8.446.432,36
			8.446.432,36
			0,00
			0,00
			1.967.146,20
			996.132,40
			996.132,40
			971.013,80
			971.013,80
			266.846,57
			266.846,57





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 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	2017	2016
Ordinária	4.114.990,47	4.061.456,61
Vinculada	0,00	0,00
Total	4.114.990,47	4.061.456,61

II. TRANSFERÊNCIAS 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.

TRANSFERÊNCIAS FINANCEIRAS RECEBIDAS		
Descrição	2017	2016
Transferências Financeiras recebidas	4.950.006,50	5.035.432,18
Total	4.950.006,50	5.035.432,18

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	1.163.707,18	172.401,55
Depósitos restituíveis e valores vinculados	1.472.297,72	969.709,12
Total	2.636.004,90	1.142.110,67

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	10.004.618,01	8.446.432,36
Vinculada	0,00	0,00
Total	10.004.618,01	8.446.432,36

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	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	2017	2016
Pagamento de Restos a Pagar Processados	91.997,86	996.132,40
Depósitos restituíveis e valores vinculados	1.387.883,31	971.013,80
Total	1.479.881,17	1.967.146,20

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\$ 483.349,26 é compatível com o saldo em conciliações, fluxo de caixa e balanço patrimonial.



SALDO EM ESPECIE PARA O EXERCÍCIO SEGUINTE		
Descrição	2017	2016
Caixa e Equivalentes de Caixa	483.349,26	266.846,57
Total	483.349,26	266.846,57

Feira Nova, 31 de dezembro de 2017.

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 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.

Darlene Candido Gonzaga de Lemos
Secretária

Paulo Eduardo Pereira de Santana
Contador

FUNDO MUNICIPAL DE ASSISTÊNCIA SOCIAL DE FEIRA NOVA

BALANÇO FINANCEIRO

Exercício 2017

DEZEMBRO

Pag.1/1

INGRESSOS		DISPÊNDIOS			
ESPECIFICAÇÃO	Exercício Atual	Exercício Anterior	ESPECIFICAÇÃO	Exercício Atual	Exercício Anterior
RECEITA ORÇAMENTÁRIA	594.846,83	482.667,03	DESPA ORÇAMENTÁRIA	1.770.148,00	1.263.951,96
RECURSOS PRÓPRIOS	594.846,83	482.667,03	RECURSOS PRÓPRIOS	1.770.148,00	1.263.951,96
TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS	886.088,39	893.656,19	TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS	0,00	0,00
REPASSE RECEBIDO	886.088,39	893.656,19	REPASSE RECEBIDO	0,00	0,00
RECEITA EXTRA-ORÇAMENTÁRIA	434.985,25	110.504,99	PAGAMENTOS EXTRA-ORÇAMENTÁRIOS	180.282,18	259.750,71
Restos a Pagar	259.174,07	21.606,11	Restos a Pagar	5.493,87	170.404,19
RESTOS A PAGAR (INSCRIÇÃO)	259.174,07	21.606,11	RP Processados	5.493,87	170.404,19
Consignações	175.811,18	88.898,88	Consignações	174.788,31	89.346,52
Outros Consignatários	175.811,18	88.898,88	Outros Consignatários	174.788,31	89.346,52
SALDO EM ESPÉCIE DO EXERCÍCIO ANTEGIOR	109.551,79	146.426,25	SALDO EM ESPÉCIE PARA O EXERCÍCIO SEGUINTE	75.402,08	109.551,79
Conta Única	109.551,79	146.426,25	Conta Única	75.402,08	109.551,79
		0,00			
TOTAL	2.025.472,26	1.633.254,46	TOTAL	2.025.832,26	1.633.254,46





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 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	2017	2016
Ordinária	594.846,83	482.667,03
Vinculada	0,00	0,00
Total	594.846,83	482.667,03

II. TRANSFERÊNCIAS 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.

TRANSFERÊNCIAS FINANCEIRAS RECEBIDAS		
Descrição	2017	2016
Transferências Financeiras recebidas	886.088,39	893.656,19
Total	886.088,39	893.656,19

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	259.174,07	21.606,11
Depósitos restituíveis e valores vinculados	175.811,18	88.898,88
Total	434.985,25	110.504,99

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	1.770.148,00	1.263.951,96
Vinculada	0,00	0,00
Total	1.770.148,00	1.263.951,96

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	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	2017	2016
Pagamento de Restos a Pagar Processados	5.493,87	170.404,19
Depósitos restituíveis e valores vinculados	174.788,31	89.346,52
Total	180.282,18	259.750,71

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\$ 75.402,08 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	75.402,08	109.551,79
Total	75.402,08	109.551,79

Feira Nova, 31 de dezembro de 2017.

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 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.

Danielle Chaves Gomes da Silva
Secretária

Paulo Eduardo Pereira de Santana
Contador