



ANEXO 13 - BALANÇO FINANCEIRO

Dezembro(31/12/2019)

Exercício de 2019

ISOLADO:3 - FUNDO MUNICIPAL DE SAÚDE

INGRESSOS				DISPÊNDIOS			
ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior	ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
RECEITA ORÇAMENTÁRIA				DESPESA ORÇAMENTÁRIA			
TESOURO		3.394.491,66	3.124.354,51	TESOURO		9.277.223,92	9.196.699,24
ORDINÁRIO		15.277,03	37.868,85	ORDINÁRIO		1.685.283,77	1.369.939,44
SAÚDE-REMUNERAÇÃO APLICAÇÕES FINANCEIRAS		5.806,73	0,00	SAÚDE - RECURSOS PRÓPRIOS		346.872,90	0,00
SAÚDE-TAXAS		5.450,30	17.412,18	TRANSFERÊNCIAS E CONVÊNIOS FEDERAIS-VINCULADOS		1.338.410,87	1.369.939,44
SAÚDE-RECURSOS PRÓPRIOS		4.020,00	0,00	ORDINÁRIO		7.591.940,15	7.826.759,80
TRANSFERÊNCIAS E CONVÊNIOS ESTADUAIS-VINCULADOS		0,00	20.456,67	TRANSFERÊNCIAS E CONVÊNIOS FEDERAIS-VINCULADOS		14.250,00	0,00
SAÚDE - RECURSOS VINCULADOS		2.977,04	2.725,21	ORDINÁRIO		7.577.690,15	7.826.759,80
TRANSFERÊNCIAS E CONVÊNIOS FEDERAIS-VINCULADOS		2.977,04	2.725,21	TRANSFERÊNCIAS CONCEDEDAS PARA A EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA		0,00	0,00
ORDINÁRIO		3.376.237,59	3.083.760,45	TRANSFERÊNCIAS CONCEDEDAS PARA A EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA		0,00	0,00
SAÚDE - RECURSOS VINCULADOS		0,00	229.933,33	PAGAMENTOS EXTRA-ORÇAMENTÁRIOS		1.205.616,91	1.223.764,76
TRANSFERÊNCIAS FINANCEIRAS RECEBIDAS		3.376.237,59	2.853.827,12	PAGAMENTOS DE RESTOS A PAGAR		407.286,36	359.171,20
TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS PARA A EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA		5.535.597,39	5.377.618,33	RP NÃO PROCESSADOS PAGOS		66.300,00	150.387,03
REPASSE RECEBIDO		5.535.347,39	5.377.618,33	RP PROCESSADOS PAGOS		340.986,36	208.784,17
TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS INDEPENDENTES DE EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA		5.535.347,39	5.377.618,33	DEPOSITOS RESTITUIVEIS E VALORES VINCULADOS		798.330,55	864.593,56
OUTRAS TRANSFERÊNCIAS NÃO FINANCEIRAS RECEBIDAS - INDEPENDENTES DE EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA		250,00	0,00	CONTRIBUIÇÃO AO RGPS		189.729,91	240.152,41
RECEBIMENTOS EXTRA-ORÇAMENTÁRIOS		250,00	0,00	IMPOSTO SOBRE A RENDA RETIDO NA FONTE - IRRF ISS		148.049,21	190.564,85
INSCRIÇÃO DE RESTOS A PAGAR		1.562.981,07	1.293.976,13	OUTROS CONSIGNATÁRIOS		20.862,74	27.979,19
RP NÃO PROCESSADOS - INSCRIÇÃO NO EXERCÍCIO		770.435,91	416.184,05	PENSÃO ALIMENTÍCIA		23.295,27	0,00
RP PROCESSADOS - INSCRIÇÃO NO EXERCÍCIO		0,00	134.158,33	RETENÇÕES - EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS		2.796,00	0,00
DEPOSITOS RESTITUIVEIS E VALORES VINCULADOS		770.435,91	284.025,72	RPPS - RETENÇÕES SOBRE VENCIMENTOS E VANTAGENS		194.355,00	175.255,33
CONTRIBUIÇÃO AO RGPS		792.545,16	877.792,08	SALDOS P/O EXERC. SEGUINTE		219.242,42	230.641,78
IMPOSTO SOBRE A RENDA RETIDO NA FONTE - IRRF ISS		199.102,58	239.427,44	CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA		282.358,05	272.378,76
OUTROS CONSIGNATÁRIOS		147.854,72	177.118,65	CAIXA		282.358,05	272.378,76
PENSÃO ALIMENTÍCIA		17.545,42	40.565,37	CONTA ÚNICA		0,00	0,00
RETENÇÕES - EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS		1.298,03	0,00	DEPOSITOS RESTITUIVEIS E VALORES VINCULADOS		282.358,05	272.378,76
RPPS - RETENÇÕES SOBRE VENCIMENTOS E VANTAGENS		2.796,00	0,00	TOTAL		10.765.198,88	10.692.842,76
SALDOS DO EXERC. ANTERIOR		194.764,04	190.056,48				
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA		229.184,37	230.624,14				
CAIXA		272.378,76	896.893,79				
CONTA ÚNICA		272.378,76	896.893,79				
DEPOSITOS RESTITUIVEIS E VALORES VINCULADOS		272.378,76	896.893,79				
TOTAL		10.765.448,88	10.692.842,76				

PAULO EDUARDO PEREIRA DE SANTANA
CONTADOR
038.668.604-12

DORIVAL DIAS PAIXÃO
SECRETÁRIO DE SAÚDE
909.103.974-49



NOTA EXPLICATIVA

DEMONSTRAÇÃO DO BALANÇO FINANCEIRO EXERCÍCIO DE 2019

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	2019	2018
Ordinária	15.277,03	37.868,85
Vinculada	3.379.214,63	3.086.485,66
Total	3.394.491,66	3.124.354,51

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	2019	2018
Transferências Financeiras recebidas	5.535.597,39	5.377.618,33
Total	5.535.597,39	5.377.618,33

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	2019	2018
Inscrição de Restos a Pagar Processados	770.435,91	416.184,05
Depósitos restituíveis e valores vinculados	792.545,16	877.792,08
Total	1.562.981,07	1.293.976,13

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	2019	2018
Ordinária	1.685.283,77	1.369.939,44
Vinculada	7.591.940,15	7.826.759,80
Total	9.277.223,92	9.196.699,24

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	2019	2018
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	2019	2018
Pagamento de Restos a Pagar Processados	407.286,36	359.171,20
Depósitos restituíveis e valores vinculados	798.330,55	864.593,56
Total	1.205.616,91	1.223.764,76

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\$ 282.358,05 é compatível com o saldo em conciliações, fluxo de caixa e balanço patrimonial.



SALDO EM ESPÉCIE PARA O EXERCÍCIO SEGUINTE		
Descrição	2019	2018
Caixa e Equivalentes de Caixa	282.358,05	272.378,76
Total	282.358,05	272.378,76

Machados, 31 de dezembro de 2019.

Paulo Eduardo Pereira de Santana
Contador

DECLARAÇÃO DE CONFORMIDADE

A administração declara que as Demonstrações Contábeis da Fundo Municipal de Saúde de Machados, compreendendo o período de 01 de janeiro de 2019 a 31 de dezembro de 2019, 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.

Machados, 31 de dezembro de 2019.

Dorgival Dias Paixão
Sec. de Saúde


Paulo Eduardo Pereira de Santana
Contador



Exercício de 2019

ANEXO 13 - BALANÇO FINANCEIRO
Dezembro(31/12/2019)

ISOLADO:5 - FUNDO MUNICIPAL ASSISTÊNCIA SOCIAL

INGRESSOS				DISPÊNDIOS			
ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior	ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
RECEITA ORÇAMENTÁRIA				DESPESA ORÇAMENTÁRIA			
TESOURO		489.590,14	506.331,98	TESOURO		1.717.270,99	1.715.068,82
ASSISTÊNCIA SOCIAL - RECURSOS PRÓPRIOS		104.925,00	64.962,50	ORDINÁRIO		733,52	0,00
ASSISTÊNCIA SOCIAL - RECURSOS VINCULADOS		20.000,00	0,00	TRANSFERÊNCIAS E CONVÊNIOS FEDERAIS-VINCULADOS		611.091,07	709.788,97
TRANSFERÊNCIAS E CONVÊNIOS FEDERAIS-VINCULADOS		84.925,00	64.962,50	ASSISTÊNCIA SOCIAL - RECURSOS VINCULADOS		611.091,07	709.788,97
ASSISTÊNCIA SOCIAL - RECURSOS VINCULADOS		382.376,41	437.510,68	OUTRAS FONTES DE RECURSOS		1.105.446,40	1.005.279,85
OUTRAS FONTES DE RECURSOS		382.376,41	437.510,68	ASSISTÊNCIA SOCIAL - RECURSOS PRÓPRIOS		1.105.446,40	1.005.279,85
ASSISTÊNCIA SOCIAL-RENTON APLIC.FINANÇ.		2.288,73	3.858,80	TRANSFERÊNCIAS CONCEDIDAS PARA A EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA		0,00	0,00
ASSISTÊNCIA SOCIAL - RECURSOS PRÓPRIOS		1.748,25	3.858,80	TRANSFERÊNCIAS FINANCEIRAS RECEBIDAS		0,00	0,00
TRANSFERÊNCIAS FINANCEIRAS RECEBIDAS		540,48	0,00	PAGAMENTOS EXTRA-ORÇAMENTÁRIOS		146.009,99	156.005,06
TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS PARA A EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA		1.242.763,35	1.093.590,00	PAGAMENTOS DE RESTOS A PAGAR		61.985,18	75.089,44
REPASSE RECEBIDO		1.242.763,35	1.093.590,00	RP NÃO PROCESSADOS PAGOS		18.400,00	24.400,00
RECEBIMENTOS EXTRA-ORÇAMENTÁRIOS		145.736,72	147.773,87	RP PROCESSADOS PAGOS		43.585,18	50.689,44
INSCRIÇÃO DE RESTOS A PAGAR		71.593,47	63.751,03	RP NÃO PROCESSADOS - INSCRIÇÃO NO EXERCÍCIO		84.024,81	80.915,62
RP NÃO PROCESSADOS - INSCRIÇÃO NO EXERCÍCIO		0,00	18.400,00	RP PROCESSADOS - INSCRIÇÃO NO EXERCÍCIO		58.015,92	57.022,46
RP PROCESSADOS - INSCRIÇÃO NO EXERCÍCIO		71.593,47	45.351,03	DEPOSITOS RESTITUTÍVEIS E VALORES VINCULADOS		5.297,89	3.711,24
DEPOSITOS RESTITUTÍVEIS E VALORES VINCULADOS		74.143,25	84.022,84	CONTRIBUIÇÃO AO RGPS		1.909,56	4.724,49
CONTRIBUIÇÃO AO RGPS		57.788,84	57.556,33	IMPOSTO SOBRE A RENDA RETIDO NA FONTE - IRRF		12.526,01	0,00
IMPOSTO SOBRE A RENDA RETIDO NA FONTE - IRRF		5.360,89	4.895,12	ISS		0,00	0,00
ISS		2.119,56	5.611,44	OUTROS CONSIGNATÁRIOS		63,00	0,00
OUTROS CONSIGNATÁRIOS		2.618,32	0,00	RENTENÇÕES - EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS		6.212,43	6.586,24
RENTENÇÕES - EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS		0,00	9.416,84	RENTENÇÕES - ENTIDADES REPRESENTATIVAS DE CLASSES		145.032,13	130.222,90
RENTENÇÕES - ENTIDADES REPRESENTATIVAS DE CLASSES		63,00	0,00	RENTENÇÕES - ENTIDADES REPRESENTATIVAS DE CLASSES		145.032,13	130.222,90
RPPS - RETENÇÕES SOBRE VENCIMENTOS E VANTAGENS		6.192,64	6.543,11	RENTENÇÕES SOBRE VENCIMENTOS E VANTAGENS		6.212,43	6.586,24
RPPS - RETENÇÕES SOBRE VENCIMENTOS E VANTAGENS		130.222,90	253.600,93	CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA		0,00	0,00
SALDOS DO EXERC. ANTERIOR		130.222,90	253.600,93	CAIXA		145.032,13	130.222,90
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA		130.222,90	253.600,93	CONTA ÚNICA		0,00	0,00
CONTA ÚNICA		0,00	0,00	DEPOSITOS RESTITUTÍVEIS E VALORES VINCULADOS		0,00	0,00
DEPOSITOS RESTITUTÍVEIS E VALORES VINCULADOS		0,00	0,00	TOTAL		2.008.313,11	2.001.296,78
TOTAL		2.008.313,11	2.001.296,78				

Paulo Eduardo Pereira de Santana

ELISANDRA DA SILVA CUNHA
SECRETÁRIA DE ASSISTÊNCIA SOCIAL
088.082.434-43

ELISANDRA DA SILVA CUNHA
SECRETARIA DE ASSISTENCIA SOCIAL
088.082.434-43



NOTA EXPLICATIVA

DEMONSTRAÇÃO DO BALANÇO FINANCEIRO EXERCÍCIO DE 2019

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	2019	2018
Ordinária	104.925,00	64.962,50
Vinculada	382.376,41	437.510,68
Total	489.590,14	506.331,98

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	2019	2018
Transferências Financeiras recebidas	1.242.763,35	1.093.590,00
Total	1.242.763,35	1.093.590,00

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	2019	2018
Inscrição de Restos a Pagar Processados	71.593,47	63.751,03
Depósitos restituíveis e valores vinculados	74.143,25	84.022,84
Total	145.736,72	147.773,87

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	2019	2018
Ordinária	1.106.179,92	0,00
Vinculada	611.091,07	1.715.068,82
Total	1.717.270,99	1.715.068,82

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	2019	2018
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	2019	2018
Pagamento de Restos a Pagar Processados	61.985,18	75.089,44
Depósitos restituíveis e valores vinculados	84.024,81	80.915,62
Total	146.009,99	156.005,06

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\$ 145.032,13 é compatível com o saldo em conciliações, fluxo de caixa e balanço patrimonial.



SALDO EM ESPÉCIE PARA O EXERCÍCIO SEGUINTE		
Descrição	2019	2018
Caixa e Equivalentes de Caixa	145.032,13	130.222,90
Total	145.032,13	130.222,90

Machados, 31 de dezembro de 2019.

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 2019 a 31 de dezembro de 2019, 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.

Machados, 31 de dezembro de 2019.

Elisandra da Silva Cunha
Secretária


Paulo Eduardo Pereira de Santana
Contador