

FUNDO MUNICIPAL DE SAÚDE DE JUCATI
ANEXO 13 - BALANÇO FINANCEIRO
 Dezembro(31/12/2018)

Exercício de 2018

1 of 3

ISOLADO:3 - FUNDO MUNICIPAL DE SAÚDE DE JUCATI

INGRESSOS			DISPÊNDIOS		
ESPECIFICAÇÃO	Exercício Atual	Exercício Anterior	ESPECIFICAÇÃO	Exercício Atual	Exercício Anterior
RECEITA ORÇAMENTÁRIA	4.105.082,30	3.269.972,34	DESPESA ORÇAMENTÁRIA	6.035.552,79	6.134.376,47
<u>TESOURO</u>	<u>0,00</u>	<u>68.276,25</u>	<u>TESOURO</u>	<u>2.460.920,83</u>	<u>3.206.449,76</u>
SAÚDE-REMUNERAÇÃO APLICAÇÕES FINANCEIRAS	0,00	68.276,25	RPPS-COMPENSAÇÃO PREVIDENCIÁRIA	441,00	0,00
<u>TRANSFERÊNCIAS E CONVÊNIOS ESTADUAIS-VINCULADOS</u>	<u>4.360,49</u>	<u>11.928,31</u>	SAÚDE-GERAL	2.460.479,83	3.206.449,76
SAÚDE	4.360,49	11.928,31	<u>TRANSFERÊNCIAS E CONVÊNIOS FEDERAIS-VINCULADOS</u>	<u>3.574.631,96</u>	<u>2.927.926,71</u>
<u>TRANSFERÊNCIAS E CONVÊNIOS FEDERAIS-VINCULADOS</u>	<u>4.100.721,81</u>	<u>3.189.767,78</u>	RPPS-COMPENSAÇÃO PREVIDENCIÁRIA	185,97	0,00
SAÚDE	4.067.580,86	3.189.767,78	SAÚDE	3.574.445,99	2.927.926,71
SAÚDE-GERAL	33.140,95	0,00	EXTRA-ORÇAMENTÁRIA	645.911,87	539.085,02
TRANSFERÊNCIAS FINANCEIRAS	2.551.313,06	3.576.342,68	<u>RESTOS A PAGAR (PAGOS)</u>	<u>165.285,78</u>	<u>52.406,44</u>
<u>TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS</u>	<u>2.551.313,06</u>	<u>3.576.342,68</u>	RP PROCESSADOS PAGOS	165.285,78	52.406,44
REPASSE RECEBIDO	2.551.313,06	3.576.342,68	<u>CONSIGNAÇÕES</u>	<u>480.626,09</u>	<u>486.678,58</u>
EXTRA-ORÇAMENTARIA	618.308,82	684.627,80	IMPOSTO SOBRE A RENDA RETIDO NA FONTE - IRRF	100.641,56	85.387,68
<u>RESTOS A PAGAR (INSCRIÇÃO)</u>	<u>140.830,17</u>	<u>145.285,78</u>	INSS	142.670,59	165.658,65
RP PROCESSADOS - INSCRIÇÃO NO EXERCÍCIO	140.830,17	145.285,78	ISS	5.485,00	3.429,96
<u>CONSIGNAÇÕES</u>	<u>477.478,65</u>	<u>539.342,02</u>	PLANOS DE PREVIDÊNCIA E ASSISTÊNCIA MÉDICA	13.065,55	2.551,40
IMPOSTO SOBRE A RENDA RETIDO NA FONTE - IRRF	101.534,09	120.644,02	RETENÇÕES - EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS	126.532,69	113.506,03
INSS	132.491,96	179.782,37	RETENÇÕES - ENTIDADES REPRESENTATIVAS DE CLASSES	5.875,76	13.097,37
ISS	6.452,31	5.156,92	RPPS - RETENÇÕES SOBRE VENCIMENTOS E VANTAGENS	86.354,94	103.047,49
PLANOS DE PREVIDÊNCIA E ASSISTÊNCIA MÉDICA	12.067,69	3.600,26	SALDOS P/O EXERC. SEGUINTE	1.694.749,95	1.101.510,43
RETENÇÕES - EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS	126.233,22	114.013,50	<u>CAIXA</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
RETENÇÕES - ENTIDADES REPRESENTATIVAS DE CLASSES	5.875,76	13.097,37	<u>CONTA ÚNICA</u>	<u>1.694.749,95</u>	<u>1.101.510,43</u>
RPPS - RETENÇÕES SOBRE VENCIMENTOS E VANTAGENS	92.823,62	103.047,58	TOTAL	8.376.214,61	7.774.971,92
SALDOS DO EXERC. ANTERIOR	1.101.510,43	244.029,10			
<u>CONTA ÚNICA</u>	<u>1.101.510,43</u>	<u>244.029,10</u>			
TOTAL	8.376.214,61	7.774.971,92			

 JOSÉ JOSIVALDO RUFINO DA SILVA
 CONTADOR
 CRC-PE 021.866/O-8

 DANIELLE CRISTINA DA ROCHA LIMA
 SECRETÁRIA DE SAÚDE
 CPF.: 051.545.134-79

Documento Assinado Digitalmente por: JOSE EDNALDO PEIXOTO DE LIMA, JOSE JOSIVALDO RUFINO DA SILVA
 Acesso em: https://eic:ce:pe.gov.br/ep/validaDoc;seam Código do documento: a6f7a44c-32e9-481c-bf31-f21b5fca41e



FUNDO MUNICIPAL DE SAÚDE DE JUCATI

ANEXO 13 - BALANÇO FINANCEIRO

Dezembro(31/12/2018)

Exercício de 2018

2 of 3

NOTA EXPLICATIVA

FUNDO MUNICIPAL DE SAÚDE DE JUCATI

R RUI BARBOSA, 114, ANDAR 2, CENTRO, JUCATI - PE

CNPJ: 10.635.804/0001-10

BALANÇO FINANCEIRO – ANEXO XIII

(Item 07, Anexo II, da Resolução TC nº 52, de 06 de fevereiro de 2019)

O Balanço Financeiro evidencia as receitas e despesas orçamentárias, bem como os ingressos e dispêndios extraorçamentários, conjugados com os saldos de caixa do exercício anterior e os que se transferem para o início do exercício seguinte. ¹

De acordo com o art. 103 da Lei nº 4.320/1964, o Balanço Financeiro:

Art. 103. O Balanço Financeiro demonstrará a receita e a despesa orçamentárias bem como os recebimentos e os pagamentos de natureza extra-orçamentária, conjugados com os saldos em espécie provenientes do exercício anterior, e os que se transferem para o exercício seguinte.

1 Resultado Financeiro

O Balanço Financeiro possibilita a apuração do resultado financeiro do exercício. Na tabela abaixo podemos observar a composição do Resultado Financeiro em 2018 em

¹ MASCAD - Resolução nº 424

JOSÉ JOSIVALDO RUFINO DA SILVA
CONTADOR
CRC-PE 021.866/O-8

DANIELLE CRISTINA DA ROCHA LIMA
SECRETÁRIA DE SAÚDE
CPF.: 051.545.134-79



FUNDO MUNICIPAL DE SAÚDE DE JUCATI

ANEXO 13 - BALANÇO FINANCEIRO

Dezembro(31/12/2018)

Exercício de 2018

3 of 3

NOTA EXPLICATIVA

relação ao exercício de 2017.

Tabela 1. Resultado Financeiro

	Em 31/12/2018	Em 31/12/2017
Receitas Orçamentárias	4.105.082,30	3.269.972,34
(+) Transferências Financeiras Recebidas	2.551.313,06	3.576.342,68
(+) Recebimentos Extraorçamentários	618.308,82	684.627,80
(-) Despesa Orçamentária	-6.035.552,79	-6.134.376,47
(-) Transferências Financeiras Concedidas	0,00	0,00
(-) Pagamentos Extraorçamentários	-645.911,87	-539.085,02
Resultado Financeiro	593.239,52	857.481,33

Em geral, um resultado financeiro positivo é um indicador de equilíbrio financeiro. No entanto, uma variação positiva na disponibilidade do período não é sinônimo, necessariamente, de bom desempenho da gestão financeira, pois pode decorrer, por exemplo, da elevação do endividamento público. Da mesma forma, a variação negativa não significa, necessariamente, um mau desempenho, pois pode decorrer de uma redução no endividamento. Portanto, a análise deve ser feita conjuntamente com o Balanço Patrimonial, considerando os fatores mencionados e as demais variáveis orçamentárias e extraorçamentárias¹.

(1) Além das entradas compensatórias considera-se também o restos a pagar (processados e não processados), inscrito no exercício em análise.

(2) Além das saídas compensatórias considera-se também o restos a pagar (processados e não processados), pagos no exercício em análise, referentes a exercícios anteriores.

¹ ____ p.377

JOSÉ JOSIVALDO RUFINO DA SILVA
CONTADOR
CRC-PE 021.866/O-8

DANIELLE CRISTINA DA ROCHA LIMA
SECRETÁRIA DE SAÚDE
CPF.: 051.545.134-79



FUNDO MUL. ASSIST. SOCIAL DE JUCATI
ANEXO 13 - BALANÇO FINANCEIRO
 Dezembro(31/12/2018)

Exercício de 2018

1 of 3

ISOLADO:5 - FUNDO MUNICIPAL DE ASSISTÊNCIA SOCIAL DE JUCATI

INGRESSOS			DISPÊNDIOS		
ESPECIFICAÇÃO	Exercício Atual	Exercício Anterior	ESPECIFICAÇÃO	Exercício Atual	Exercício Anterior
RECEITA ORÇAMENTÁRIA	525.528,51	416.619,85	DESPESA ORÇAMENTÁRIA	1.525.889,71	1.441.119,23
<u>TESOURO</u>	<u>5.216,88</u>	<u>49.657,09</u>	<u>TESOURO</u>	<u>732.301,13</u>	<u>630.769,46</u>
ASSISTÊNCIA SOCIAL	0,00	9.720,50	ASSISTÊNCIA SOCIAL-GERAL	673.146,20	630.769,46
ASSISTÊNCIA SOCIAL-GERAL	5.216,88	0,00	ORDINARIO	59.154,93	0,00
ASSISTÊNCIA SOCIAL-REMUN.APLIC.FINANC.	0,00	39.936,59	<u>TRANSFERÊNCIAS E CONVÊNIOS ESTADUAIS-VINCULADOS</u>	<u>110.177,80</u>	<u>114.180,48</u>
<u>TRANSFERÊNCIAS E CONVÊNIOS ESTADUAIS-VINCULADOS</u>	<u>27.455,00</u>	<u>9.992,50</u>	ASSISTÊNCIA SOCIAL	110.177,80	114.180,48
ASSISTÊNCIA SOCIAL-GERAL	27.455,00	0,00	<u>TRANSFERÊNCIAS E CONVÊNIOS FEDERAIS-VINCULADOS</u>	<u>683.410,78</u>	<u>696.169,29</u>
ORDINARIO	0,00	9.992,50	ASSISTÊNCIA SOCIAL	683.410,78	696.169,29
<u>TRANSFERÊNCIAS E CONVÊNIOS FEDERAIS-VINCULADOS</u>	<u>492.856,63</u>	<u>356.970,26</u>	EXTRA-ORÇAMENTÁRIA	130.759,27	57.568,09
ASSISTÊNCIA SOCIAL	492.856,63	356.970,26	<u>RESTOS A PAGAR (PAGOS)</u>	<u>54.852,46</u>	<u>1.060,00</u>
TRANSFERÊNCIAS FINANCEIRAS	1.008.150,00	1.023.633,27	RP PROCESSADOS PAGOS	54.852,46	1.060,00
<u>TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS</u>	<u>1.008.150,00</u>	<u>1.023.633,27</u>	<u>CONSIGNAÇÕES</u>	<u>75.906,81</u>	<u>56.508,09</u>
REPASSE RECEBIDO	1.008.150,00	1.023.633,27	INSS	50.389,75	45.343,10
EXTRA-ORÇAMENTARIA	114.704,63	128.954,26	ISS	659,25	0,00
<u>RESTOS A PAGAR (INSCRIÇÃO)</u>	<u>21.188,67</u>	<u>55.242,46</u>	OUTROS CONSIGNATÁRIOS	739,12	0,00
RP PROCESSADOS - INSCRIÇÃO NO EXERCÍCIO	21.188,67	55.242,46	PLANOS DE PREVIDÊNCIA E ASSISTÊNCIA MÉDICA	12.243,73	2.311,39
<u>CONSIGNAÇÕES</u>	<u>93.515,96</u>	<u>73.711,80</u>	RETENÇÕES - EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS	5.561,62	3.862,42
IMPOSTO SOBRE A RENDA RETIDO NA FONTE - IRRF	14.137,35	7.512,15	RETENÇÕES - ENTIDADES REPRESENTATIVAS DE CLASSES	0,00	1.533,99
INSS	48.709,77	47.667,10	RPPS - RETENÇÕES SOBRE VENCIMENTOS E VANTAGENS	6.313,34	3.457,19
ISS	6.228,95	5.568,91	SALDOS P/O EXERC. SEGUINTE	166.750,44	175.016,28
OUTROS CONSIGNATÁRIOS	739,12	0,00	<u>CONTA ÚNICA</u>	<u>166.750,44</u>	<u>175.016,28</u>
PLANOS DE PREVIDÊNCIA E ASSISTÊNCIA MÉDICA	12.089,92	3.131,76	TOTAL	1.823.399,42	1.673.703,60
RETENÇÕES - EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS	5.561,62	4.095,12			
RETENÇÕES - ENTIDADES REPRESENTATIVAS DE CLASSES	0,00	1.533,99			
RPPS - RETENÇÕES SOBRE VENCIMENTOS E VANTAGENS	6.049,23	4.202,77			
SALDOS DO EXERC. ANTERIOR	175.016,28	104.496,22			
<u>CONTA ÚNICA</u>	<u>175.016,28</u>	<u>104.496,22</u>			
TOTAL	1.823.399,42	1.673.703,60			

 JOSÉ JOSIVALDO RUFINO DA SILVA
 CONTADOR CRC-PE 021.866/O-8
 024.410.444-19

 ROSA CRISTIANA ELOY PEIXOTO
 SEC. DE ASSISTÊNCIA SOCIAL
 668.231.534-15



FUNDO MUL. ASSIST. SOCIAL DE JUCATI

ANEXO 13 - BALANÇO FINANCEIRO

Dezembro(31/12/2018)

Exercício de 2018

2 of 3

NOTA EXPLICATIVA

FUNDO MUNICIPAL DE ASSISTENCIA SOCIAL DE JUCATI

R RUI BARBOSA, 112, ANDAR 1, CENTRO, JUCATI - PE

CNPJ: 12.057.383/0001-13

BALANÇO FINANCEIRO ANEXO XIII

(Item 07, Anexo II, da Resolução TC nº 52, de 06 de fevereiro de 2019)

O Balanço Financeiro evidencia as receitas e despesas orçamentárias, bem como os ingressos e dispêndios extraorçamentários, conjugados com os saldos de caixa do exercício anterior e os que se transferem para o início do exercício seguinte. ¹

De acordo com o art. 103 da Lei nº 4.320/1964, o Balanço Financeiro:

Art. 103. O Balanço Financeiro demonstrará a receita e a despesa orçamentárias bem como os recebimentos e os pagamentos de natureza extra-orçamentária, conjugados com os saldos em espécie provenientes do exercício anterior, e os que se transferem para o exercício seguinte.

1 Resultado Financeiro

O Balanço Financeiro possibilita a apuração do resultado financeiro do exercício. Na tabela abaixo podemos observar a composição do Resultado Financeiro em 2018 em

¹ MASCAD - Resolução nº 424

JOSÉ JOSIVALDO RUFINO DA SILVA
CONTADOR CRC-PE 021.866/O-8
024.410.444-19

ROSA CRISTIANA ELOY PEIXOTO
SEC. DE ASSISTÊNCIA SOCIAL
668.231.534-15



FUNDO MUL. ASSIST. SOCIAL DE JUCATI

ANEXO 13 - BALANÇO FINANCEIRO

Dezembro(31/12/2018)

Exercício de 2018

3 of 3

NOTA EXPLICATIVA

relação ao exercício de 2017.

Tabela 1. Resultado Financeiro

	Em 31/12/2018	Em 31/12/2017
Receitas Orçamentárias	525.528,51	416.619,85
(+) Transferências Financeiras Recebidas	1.008.150,00	1.023.633,27
(+) Recebimentos Extraorçamentários	114.704,63	128.954,26
(-) Despesa Orçamentária	-1.525.889,71	-1.441.119,23
(-) Transferências Financeiras Concedidas	0,00	0,00
(-) Pagamentos Extraorçamentários	-130.759,27	-57.568,09
Resultado Financeiro	-8.265,84	70.520,06

Em geral, um resultado financeiro positivo é um indicador de equilíbrio financeiro. No entanto, uma variação positiva na disponibilidade do período não é sinônimo, necessariamente, de bom desempenho da gestão financeira, pois pode decorrer, por exemplo, da elevação do endividamento público. Da mesma forma, a variação negativa não significa, necessariamente, um mau desempenho, pois pode decorrer de uma redução no endividamento. Portanto, a análise deve ser feita conjuntamente com o Balanço Patrimonial, considerando os fatores mencionados e as demais variáveis orçamentárias e extraorçamentárias¹.

(1) Além das entradas compensatórias considera-se também o restos a pagar (processados e não processados), inscrito no exercício em análise.

(2) Além das saídas compensatórias considera-se também o restos a pagar (processados e não processados), pagos no exercício em análise, referentes a exercícios anteriores.

¹ ___ p.377

JOSÉ JOSIVALDO RUFINO DA SILVA
CONTADOR CRC-PE 021.866/O-8
024.410.444-19

ROSA CRISTIANA ELOY PEIXOTO
SEC. DE ASSISTÊNCIA SOCIAL
668.231.534-15

