

FUNDO MUL. ASSIST. SOCIAL DE JUCATI
ANEXO 12 - BALANÇO ORÇAMENTÁRIO
DEZEMBRO(31/12/2017)



Exercício de 2017

ISOLADO:5 - FUNDO MUNICIPAL DE ASSISTÊNCIA SOCIAL DE JUCATI

RECEITAS ORÇAMENTÁRIAS	PREVISÃO INICIAL	PREVISÃO ATUALIZADA (a)	RECEITAS REALIZADAS (b)	SALDO c = (b-a)
RECEITAS CORRENTES	653.000,00	653.000,00	416.619,85	-236.380,15
RECEITA PATRIMONIAL	10.000,00	10.000,00	39.936,59	29.936,59
Receitas de Valores Mobiliários	10.000,00	10.000,00	39.936,59	29.936,59
TRANSFERENCIAS CORRENTES	638.000,00	638.000,00	376.683,26	-261.316,74
Transferências Intergovernamentais	638.000,00	638.000,00	366.690,76	-271.309,24
Transferências de Convênios	0,00	0,00	9.992,50	9.992,50
OUTRAS RECEITAS CORRENTES	5.000,00	5.000,00	0,00	-5.000,00
Indenizações e Restituições	5.000,00	5.000,00	0,00	-5.000,00
RECEITAS DE CAPITAL	0,00	0,00	0,00	0,00
SUBTOTAL DAS RECEITAS (I)	653.000,00	653.000,00	416.619,85	-236.380,15
REFINANCIAMENTO (II)	0,00	0,00	0,00	0,00
Operações de Crédito Internas	0,00	0,00	0,00	0,00
Mobiliária	0,00	0,00	0,00	0,00
Contratual	0,00	0,00	0,00	0,00
Operações de Crédito Externas	0,00	0,00	0,00	0,00
Mobiliária	0,00	0,00	0,00	0,00
Contratual	0,00	0,00	0,00	0,00
SUBTOTAL COM REFINANCIAMENTO (III) = (I+II)	653.000,00	653.000,00	416.619,85	-236.380,15
DÉFICIT (IV)			1.024.499,38	
TOTAL (V) = (III+IV)	653.000,00	653.000,00	1.441.119,23	
SALDOS DE EXERCÍCIOS ANTERIORES (UTILIZADOS PARA CRÉDITO ADICIONAIS)		0,00	0,00	
Superávit Financeiro		0,00	0,00	
Reabertura de Créditos Adicionais		0,00	0,00	

Documento Assinado Digitalmente por: JOSE EDNALDO PEIXOTO DE LIMA, JOSE JOSIVALDO RUFINO DA SILVA
 Acessar em: http://www.cadpe.org.br/portal/portal.do?documento:6dcl76b2-c1b1-4434-baee-fa843801d755

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

ROSA CRISTIANA ELOY PEIXOTO
 SECRETÁRIA DE ASSISTENCIA SOCIAL
 668.231.534-15

FUNDO MUL. ASSIST. SOCIAL DE JUCATI
ANEXO 12 - BALANÇO ORÇAMENTÁRIO
DEZEMBRO(31/12/2017)



Exercício de 2017

DESPESAS ORÇAMENTÁRIAS	DOTACAO INICIAL (d)	DOTAÇÃO ATUALIZADA (e)	DESPESAS EMPENHADAS (f)	DESPESAS LIQUIDADAS (g)	DESPESAS PAGAS (h)	SALDO DA DOTACÃO (i)=(e-f)
DESPESAS CORRENTES	2.425.000,00	2.481.900,00	1.415.103,63	1.415.103,63	1.375.052,97	1.066.796,37
PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	1.002.000,00	1.011.200,00	751.420,66	751.420,66	738.048,75	259.779,34
JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA	7.000,00	2.000,00	163,13	163,13	163,13	1.836,87
OUTRAS DESPESAS CORRENTES	1.416.000,00	1.468.700,00	663.519,84	663.519,84	636.841,09	805.180,16
DESPESAS DE CAPITAL	95.000,00	38.100,00	26.015,60	26.015,60	10.823,80	12.084,40
INVESTIMENTOS	95.000,00	38.100,00	26.015,60	26.015,60	10.823,80	12.084,40
INVERSÕES FINANCEIRAS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
AMORTIZAÇÃO DA DÍVIDA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
RESERVA DE CONTINGÊNCIA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
RESERVA DO RPPS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
SUBTOTAL DAS DESPESAS	2.520.000,00	2.520.000,00	1.441.119,23	1.441.119,23	1.385.876,77	1.078.880,77
AMORTIZAÇÃO DA DÍVIDA - REFINANCIAMENTO (VII)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Amortização da Dívida Interna	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
DÍVIDA MOBILIÁRIA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
OUTRAS DÍVIDAS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Amortização da Dívida Externa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
DÍVIDA MOBILIÁRIA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
OUTRAS DÍVIDAS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
SUBTOTAL COM REFINANCIAMENTO (VIII)=(VI+VII)	2.520.000,00	2.520.000,00	1.441.119,23	1.441.119,23	1.385.876,77	1.078.880,77
SUPERÁVIT (IX)			0,00			
TOTAL (X)=(VIII + IX)	2.520.000,00	2.520.000,00	1.441.119,23	1.441.119,23	1.385.876,77	1.078.880,77

QUADRO DA EXECUÇÃO DOS RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS

RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS	INSCRITOS		LIQUIDADOS (c)	PAGOS (d)	CANCELADOS (e)	SALDO (f)=(a+b-d-e)
	EM EXERCÍCIOS ANTERIORES (a)	EM 31 DE DEZEMBRO DO EXERCÍCIO (b)				
DESPESAS CORRENTES	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
OUTRAS DESPESAS CORRENTES	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
DESPESAS DE CAPITAL	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
INVESTIMENTOS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
INVERSÕES FINANCEIRAS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
AMORTIZAÇÃO DA DÍVIDA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

QUADRO DA EXECUÇÃO DOS RESTOS A PAGAR PROCESSADOS E NÃO PROCESSADOS LIQUIDADOS

RESTOS A PAGAR PROCESSADOS E NÃO PROCESSADOS LIQUIDADOS	INSCRITOS		PAGOS (c)	CANCELADOS (d)	SALDO (e)=(a+b-c-d)
	EM EXERCÍCIOS ANTERIORES (a)	EM 31 DE DEZEMBRO DO EXERCÍCIO (b)			
DESPESAS CORRENTES	1.240,00	40.050,66	1.060,00	180,00	40.050,66
PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	0,00	13.371,91	0,00	0,00	13.371,91
JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
OUTRAS DESPESAS CORRENTES	1.240,00	26.678,75	1.060,00	180,00	26.678,75
DESPESAS DE CAPITAL	0,00	15.191,80	0,00	0,00	15.191,80
INVESTIMENTOS	0,00	15.191,80	0,00	0,00	15.191,80
INVERSÕES FINANCEIRAS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
AMORTIZAÇÃO DA DÍVIDA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL	1.240,00	55.242,46	1.060,00	180,00	55.242,46

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

ROSA CRISTIANA ELOY PEIXOTO
 SECRETÁRIA DE ASSISTENCIA SOCIAL
 668.231.534-15

Documento Assinado Digitalmente por: JOSE EDNALDO PEIXOTO DE LIMA, JOSE JOSIVALDO RUFINO DA SILVA
 Assinatura: 7652.c1b1-4413-b00e-9183-01d05500

FUNDO MUL. ASSIST. SOCIAL DE JUCATI
ANEXO 12 - BALANÇO ORÇAMENTÁRIO
DEZEMBRO(31/12/2017)



Exercicio de 2017

ANEXO B

DESpesas INTRA-ORÇAMENTÁRIAS	DOTACAO INICIAL (d)	DOTAÇÃO ATUALIZADA (e)	DESpesas EMPENHADAS (f)	DESpesas LIQUIDADAS (g)	DESpesas PAGAS (h)	SALDO DA DOTAÇÃO (i)=(e-f)
DESpesas INTRA-ORÇAMENTÁRIAS	43.000,00	26.000,00	6.988,93	6.988,93	5.726,54	19.011,07
DESpesas CORRENTES	43.000,00	26.000,00	6.988,93	6.988,93	5.726,54	19.011,07
PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	43.000,00	26.000,00	6.988,93	6.988,93	5.726,54	19.011,07
JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
OUTRAS DESpesas CORRENTES	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
DESpesas DE CAPITAL	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
INVESTIMENTOS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
INVERSÕES FINANCEIRAS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
AMORTIZAÇÃO DA DÍVIDA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
RESERVA DE CONTINGÊNCIA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
RESERVA DO RPPS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Documento Assinado Digitalmente por: JOSE EDNALDO PEIXOTO DE LIMA, JOSE JOSIVALDO RUFINO DA SILVA
 Acesso em: http://www.trepe.gov.br/portal/oc/seam/Codigo-do-documento:6dc176b2-c1b1-4434-baee-fa843801d755

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

ROSA CRISTIANA ELOY PEIXOTO
 SECRETÁRIA DE ASSISTENCIA SOCIAL
 668.231.534-15

FUNDO MUL. ASSIST. SOCIAL DE JUCATI
ANEXO 12 - BALANÇO ORÇAMENTÁRIO
DEZEMBRO(31/12/2017)



Exercício de 2017

NOTA EXPLICATIVA

FUNDO MUNICIPAL DE ASSISTÊNCIA SOCIAL DE JUCATI

NOTA EXPLICATIVA: ANEXO XII – BALANÇO ORÇAMENTÁRIO

O orçamento é um importante instrumento de planejamento de qualquer entidade, seja pública ou privada, representa o fluxo previsto de ingressos e de aplicações de recursos em determinado período.

A matéria pertinente ao fluxo de ingressos e aplicações vem disciplinada no art. 57, conjugado com o art. 35 da Lei nº 4.320/1964:

Art. 57. Ressalvado o disposto no parágrafo único do artigo 3º desta lei serão classificadas como receitas orçamentárias, sob as rubricas próprias, todas as receitas arrecadadas, inclusive as provenientes de operações de crédito, ainda que não previstas no Orçamento.

Art. 35. Pertencem ao exercício financeiro:

I - as receitas nêle arrecadadas;

II - as despesas nêle legalmente empenhadas¹

1 Receitas Orçamentárias

Em sentido amplo, os ingressos de recursos financeiros nos cofres do Estado denominam-se receitas públicas registradas como receitas orçamentárias, quando representam disponibilidades de recursos financeiros para o erário ou ingressos extraorçamentários, quando representam apenas entradas compensatórias.²

1.1 Receita Corrente

Receitas orçamentárias correntes são arrecadadas dentro do exercício financeiro, vindo a aumentar as disponibilidades financeiras do Estado e constituem instrumento para financiar os objetivos definidos nos programas e ações orçamentários, com vistas a satisfazer finalidades públicas³

1.1.1 Execução

¹ MCASP – 7ª edição, pg.34/35

² ____ pg.36

³ ____ pg.36

FUNDO MUL. ASSIST. SOCIAL DE JUCATI
ANEXO 12 - BALANÇO ORÇAMENTÁRIO
DEZEMBRO(31/12/2017)



Exercício de 2017

NOTA EXPLICATIVA

Traz o balanço orçamentário, a receita corrente arrecada (realizada) ante a prevista. Dessa forma, observa-se arrecadação cerca de R\$ 653 mil, o que levou a 63,80% da execução da receita.

1.1.2 Participação na execução

Na leitura do balanço orçamentário observa-se que a Receita Corrente – Transferências Intergovernamentais, perfazem cerca de 88,02% de toda a arrecadação da receita corrente no período

2 Despesas Orçamentárias

Despesa orçamentária é toda transação que depende de autorização legislativa, na forma de consignação de dotação orçamentária, para ser efetivada.¹

2.1 Despesas Corrente

Classificam-se nessa categoria todas as despesas que não contribuem, diretamente, para a formação ou aquisição de um bem de capital.²

2.1.1 Execução

Traz o balanço orçamentário, a despesa corrente empenhada ante a dotação atualizada. Dessa forma, observa-se o empenho cerca de R\$ 1,4 milhões, o que levou a 58,07% da execução da despesa corrente.

¹ MCASP – 7ª edição, pg.69

² ____ pg.69

FUNDO MUL. ASSIST. SOCIAL DE JUCATI
ANEXO 12 - BALANÇO ORÇAMENTÁRIO
DEZEMBRO(31/12/2017)



Exercício de 2017

NOTA EXPLICATIVA

2.1.2 Participação na execução

Na leitura do balanço orçamentário observa-se que Pessoal e Encargos Sociais, perfazem cerca de 52,14% de toda despesa corrente empenhada no período

3 Resultado orçamentário

O regime orçamentário do ente municipal segue o descrito no art. 35 da Lei nº 4.320/1964. Deste modo, pertencem ao exercício financeiro as receitas nele arrecadadas e as despesas nele legalmente empenhadas. O resultado orçamentário representa o confronto entre os totais das receitas orçamentárias realizadas e os totais das despesas orçamentárias empenhadas. O superávit/déficit é apresentado diretamente no Balanço Orçamentário. De tal sorte, o resultado apurado foi déficit em cerca de R\$ 1,0 milhões.

Documento Assinado Digitalmente por: JOSE EDNALDO PEIXOTO DE LIMA, JOSE JOSIVALDO RUFINO DA SILVA
Acesse em: <http://eicce.cce.gov.br/epp/validaDoc.seam> Código do Documento: 9dc176b2-c1b1-4434-baee-fa843801d755

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

ROSA CRISTIANA ELOY PEIXOTO
SECRETÁRIA DE ASSISTENCIA SOCIAL
668.231.534-15

FUNDO MUNICIPAL DE SAÚDE DE JUCATI
ANEXO 12 - BALANÇO ORÇAMENTÁRIO
DEZEMBRO(31/12/2017)



Exercício de 2017

ISOLADO:3 - FUNDO MUNICIPAL DE SAÚDE DE JUCATI

RECEITAS ORÇAMENTÁRIAS	PREVISÃO INICIAL	PREVISÃO ATUALIZADA (a)	RECEITAS REALIZADAS (b)	SALDO c = (b-a)
RECEITAS CORRENTES	2.566.000,00	2.566.000,00	2.388.009,23	-177.990,77
RECEITA PATRIMONIAL	32.000,00	32.000,00	68.276,25	36.276,25
Receitas de Valores Mobiliários	32.000,00	32.000,00	68.276,25	36.276,25
RECEITA DE SERVIÇOS	5.000,00	5.000,00	0,00	-5.000,00
TRANSFERENCIAS CORRENTES	2.528.000,00	2.528.000,00	2.319.732,98	-208.267,02
Transferências Intergovernamentais	2.528.000,00	2.528.000,00	2.319.732,98	-208.267,02
OUTRAS RECEITAS CORRENTES	1.000,00	1.000,00	0,00	-1.000,00
Indenizações e Restituições	1.000,00	1.000,00	0,00	-1.000,00
RECEITAS DE CAPITAL	500.000,00	500.000,00	881.963,11	381.963,11
TRANSFERENCIAS DE CAPITAL	500.000,00	500.000,00	881.963,11	381.963,11
Transferências Intergovernamentais	200.000,00	200.000,00	870.034,80	670.034,80
Transferências de Convênios	300.000,00	300.000,00	11.928,31	-288.071,69
SUBTOTAL DAS RECEITAS (I)	3.066.000,00	3.066.000,00	3.269.972,34	203.972,34
REFINANCIAMENTO (II)	0,00	0,00	0,00	0,00
Operações de Crédito Internas	0,00	0,00	0,00	0,00
Mobiliária	0,00	0,00	0,00	0,00
Contratual	0,00	0,00	0,00	0,00
Operações de Crédito Externas	0,00	0,00	0,00	0,00
Mobiliária	0,00	0,00	0,00	0,00
Contratual	0,00	0,00	0,00	0,00
SUBTOTAL COM REFINANCIAMENTO (III) = (I+II)	3.066.000,00	3.066.000,00	3.269.972,34	203.972,34
DÉFICIT (IV)			2.864.404,13	
TOTAL (V) = (III+IV)	3.066.000,00	3.066.000,00	6.134.376,47	
SALDOS DE EXERCÍCIOS ANTERIORES (UTILIZADOS PARA CRÉDITO ADICIONAIS)			0,00	
Superávit Financeiro			0,00	
Reabertura de Créditos Adicionais			0,00	

Documento Assinado Digitalmente por: JOSÉ EDNALDO PEIXOTO DE LIMA, JOSÉ JOSIVALDO RUFINO DA SILVA
 Acesso em: http://www.fundomunicipal.gov.br/jucati/portal/verdocumento?docId=7652-c1b1-4434-baee-fa843801d755

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

DANIELLE CRISTINA DA ROCHA LIMA
 SECRETÁRIA DE SAÚDE
 051.545.134-79

FUNDO MUNICIPAL DE SAÚDE DE JUCATI
ANEXO 12 - BALANÇO ORÇAMENTÁRIO
DEZEMBRO(31/12/2017)



Exercício de 2017

DESPESAS ORÇAMENTÁRIAS	DOTACAO INICIAL (d)	DOTAÇÃO ATUALIZADA (e)	DESPESAS EMPENHADAS (f)	DESPESAS LIQUIDADAS (g)	DESPESAS PAGAS (h)	SALDO DA DOTAÇÃO (i)=(e-f)
DESPESAS CORRENTES	6.502.000,00	6.747.000,00	6.086.244,35	6.086.244,35	5.940.958,57	660.751,65
PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	4.101.000,00	4.334.500,00	4.176.701,67	4.176.701,67	4.140.916,47	157.798,33
JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA	2.000,00	8.000,00	1.654,49	1.654,49	1.654,49	6.345,51
OUTRAS DESPESAS CORRENTES	2.399.000,00	2.404.500,00	1.907.888,19	1.907.888,19	1.798.387,61	496.611,81
DESPESAS DE CAPITAL	355.000,00	110.000,00	48.132,12	48.132,12	48.132,12	61.867,88
INVESTIMENTOS	355.000,00	110.000,00	48.132,12	48.132,12	48.132,12	61.867,88
INVERSÕES FINANCEIRAS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
AMORTIZAÇÃO DA DÍVIDA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
RESERVA DE CONTINGÊNCIA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
RESERVA DO RPPS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
SUBTOTAL DAS DESPESAS	6.857.000,00	6.857.000,00	6.134.376,47	6.134.376,47	5.989.090,69	722.623,53
AMORTIZAÇÃO DA DÍVIDA - REFINANCIAMENTO (VII)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Amortização da Dívida Interna	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
DÍVIDA MOBILIÁRIA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
OUTRAS DÍVIDAS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Amortização da Dívida Externa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
DÍVIDA MOBILIÁRIA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
OUTRAS DÍVIDAS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
SUBTOTAL COM REFINANCIAMENTO (VIII)=(VI+VII)	6.857.000,00	6.857.000,00	6.134.376,47	6.134.376,47	5.989.090,69	722.623,53
SUPERÁVIT (IX)			0,00			
TOTAL (X)=(VIII + IX)	6.857.000,00	6.857.000,00	6.134.376,47	6.134.376,47	5.989.090,69	722.623,53

QUADRO DA EXECUÇÃO DOS RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS

RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS	INSCRITOS		LIQUIDADOS (c)	PAGOS (d)	CANCELADOS (e)	SALDO (f)=(a+b-d-e)
	EM EXERCÍCIOS ANTERIORES (a)	EM 31 DE DEZEMBRO DO EXERCÍCIO (b)				
DESPESAS CORRENTES	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
OUTRAS DESPESAS CORRENTES	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
DESPESAS DE CAPITAL	98.828,55	0,00	20.674,00	0,00	78.154,55	20.674,00
INVESTIMENTOS	98.828,55	0,00	20.674,00	0,00	78.154,55	20.674,00
INVERSÕES FINANCEIRAS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
AMORTIZAÇÃO DA DÍVIDA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL	98.828,55	0,00	20.674,00	0,00	78.154,55	20.674,00

QUADRO DA EXECUÇÃO DOS RESTOS A PAGAR PROCESSADOS E NÃO PROCESSADOS LIQUIDADOS

RESTOS A PAGAR PROCESSADOS E NÃO PROCESSADOS LIQUIDADOS	INSCRITOS		PAGOS (c)	CANCELADOS (d)	SALDO (e)=(a+b-c-d)
	EM EXERCÍCIOS ANTERIORES (a)	EM 31 DE DEZEMBRO DO EXERCÍCIO (b)			
DESPESAS CORRENTES	2.593,30	145.285,78	2.203,30	390,00	145.285,78
PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	2.203,30	35.785,20	2.203,30	0,00	35.785,20
JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
OUTRAS DESPESAS CORRENTES	390,00	109.500,58	0,00	390,00	109.500,58
DESPESAS DE CAPITAL	50.203,14	0,00	50.203,14	0,00	0,00
INVESTIMENTOS	50.203,14	0,00	50.203,14	0,00	0,00
INVERSÕES FINANCEIRAS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
AMORTIZAÇÃO DA DÍVIDA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL	52.796,44	145.285,78	52.406,44	390,00	145.285,78

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

DANIELLE CRISTINA DA ROCHA LIMA
 SECRETÁRIA DE SAÚDE
 051.545.134-79

Assinado Digitalmente por: JOSÉ EDNALDO BEIXOTO DE LIMA, JOSÉ JOSIVALDO RUFINO DA SILVA
 Assinatura: 7662c1b1443b4b9e5b83801d50145319
 Documento: fdc7662c1b1443b4b9e5b83801d50145319

FUNDO MUNICIPAL DE SAÚDE DE JUCATI
ANEXO 12 - BALANÇO ORÇAMENTÁRIO
DEZEMBRO(31/12/2017)



Exercicio de 2017

ANEXO B

DESpesas Intra-orçamentárias	DOTACAO INICIAL (d)	DOTAÇÃO ATUALIZADA (e)	DESpesas EMPENHADAS (f)	DESpesas LIQUIDADAS (g)	DESpesas PAGAS (h)	SALDO DA DOTAÇÃO (i)=(e-f)
DESpesas Intra-orçamentárias	205.000,00	194.000,00	176.507,79	176.507,79	176.507,79	17.492,21
DESpesas Correntes	205.000,00	194.000,00	176.507,79	176.507,79	176.507,79	17.492,21
Pessoal e encargos sociais	205.000,00	194.000,00	176.507,79	176.507,79	176.507,79	17.492,21
Juros e encargos da dívida	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Outras despesas correntes	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
DESpesas de Capital	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Investimentos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Inversões financeiras	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Amortização da dívida	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Reserva de Contingência	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Reserva do RPPS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Documento Assinado Digitalmente por: JOSÉ EDNALDO PEIXOTO DE LIMA, JOSÉ JOSIVALDO RUFINO DA SILVA
 Acesso em: http://sistemas.fpmjucati.ba.gov.br/portal/oc/seam Código do documento: 6dc176b2-c1b1-4434-baee-fa843801d755

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

DANIELLE CRISTINA DA ROCHA LIMA
 SECRETÁRIA DE SAÚDE
 051.545.134-79

FUNDO MUNICIPAL DE SAÚDE DE JUCATI
ANEXO 12 - BALANÇO ORÇAMENTÁRIO
DEZEMBRO(31/12/2017)



Exercício de 2017

NOTA EXPLICATIVA

FUNDO MUNICIPAL DE SAÚDE DE JUCATI

NOTA EXPLICATIVA: ANEXO XII – BALANÇO ORÇAMENTÁRIO

O orçamento é um importante instrumento de planejamento de qualquer entidade, seja pública ou privada, representa o fluxo previsto de ingressos e de aplicações de recursos em determinado período.

A matéria pertinente ao fluxo de ingressos e aplicações vem disciplinada no art. 57, conjugado com o art. 35 da Lei nº 4.320/1964:

Art. 57. Ressalvado o disposto no parágrafo único do artigo 3º desta lei serão classificadas como receitas orçamentárias, sob as rubricas próprias, todas as receitas arrecadadas, inclusive as provenientes de operações de crédito, ainda que não previstas no Orçamento.

Art. 35. Pertencem ao exercício financeiro:

I - as receitas nêle arrecadadas;

II - as despesas nêle legalmente empenhadas¹

1 Receitas Orçamentárias

Em sentido amplo, os ingressos de recursos financeiros nos cofres do Estado denominam-se receitas públicas registradas como receitas orçamentárias, quando representam disponibilidades de recursos financeiros para o erário ou ingressos extraorçamentários, quando representam apenas entradas compensatórias.²

1.1 Receita Corrente

Receitas orçamentárias correntes são arrecadadas dentro do exercício financeiro, vindo a aumentar as disponibilidades financeiras do Estado e constituem instrumento para financiar os objetivos definidos nos programas e ações orçamentários, com vistas a satisfazer finalidades públicas³

1.1.1 Execução

¹ MCASP – 7ª edição, pg.34/35

² ____ pg.36

³ ____ pg.36

FUNDO MUNICIPAL DE SAÚDE DE JUCATI
ANEXO 12 - BALANÇO ORÇAMENTÁRIO
DEZEMBRO(31/12/2017)



Exercício de 2017

NOTA EXPLICATIVA

Traz o balanço orçamentário, a receita corrente arrecada (realizada) ante a prevista. Dessa forma, observa-se arrecadação cerca de R\$ 2,3 milhões, o que levou a 93,06% da execução da receita.

1.1.2 Participação na execução

Na leitura do balanço orçamentário observa-se que a Receita Corrente – Transferências Intergovernamentais, perfazem cerca de 97,14% de toda a arrecadação da receita corrente no período

1.2 Receita de Capital

Receitas orçamentárias de capital são as receitas provenientes da realização de recursos financeiros oriundos da constituição de dívidas; da conversão, em espécie, de bens e direitos; os recursos recebidos de outras pessoas ou direito público ou privado, destinados a atender despesas classificáveis em despesas de capital.

1.2.1 Execução

Traz o balanço orçamentário, a receita de capital arrecada (realizada) ante a prevista. Dessa forma, observa-se arrecadação cerca de R\$ 881 mil, o que levou a 176,39% da execução da receita prevista.

1.2.2 Participação na execução

Na leitura do balanço orçamentário observa-se que a Receita de Capital – Transferências Intergovernamentais, perfazem cerca de 98,65% de toda a arrecadação da receita de capital no período.

2 Despesas Orçamentárias

Despesa orçamentária é toda transação que depende de autorização legislativa, na forma de consignação de dotação

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

DANIELLE CRISTINA DA ROCHA LIMA
SECRETÁRIA DE SAÚDE
051.545.134-79

Documento Assinado Digitalmente por: JOSÉ EDNALDO PEIXOTO DE LIMA, JOSÉ JOSIVALDO RUFINO DA SILVA
Acesse em: <http://eic.ice.pe.gov.br/epp/validar> Doc: seam Código do documento: 94c-9b52-c1b1-4434-baae-f8e43801d755

FUNDO MUNICIPAL DE SAÚDE DE JUCATI
ANEXO 12 - BALANÇO ORÇAMENTÁRIO
DEZEMBRO(31/12/2017)



Exercício de 2017

NOTA EXPLICATIVA

orçamentária, para ser efetivada.¹

2.1 Despesas Corrente

Classificam-se nessa categoria todas as despesas que não contribuem, diretamente, para a formação ou aquisição de um bem de capital.²

2.1.1 Execução

Traz o balanço orçamentário, a despesa corrente empenhada ante a dotação atualizada. Dessa forma, observa-se empenho cerca de R\$ 6 milhões, o que levou a 90,21% da execução da despesa corrente.

2.1.2 Participação na execução

Na leitura do balanço orçamentário observa-se que o Pessoal e Encargos Sociais, perfazem cerca de 68,63% de toda despesa corrente empenhada no período

3 Resultado orçamentário

O regime orçamentário do ente municipal segue o descrito no art. 35 da Lei nº 4.320/1964. Deste modo, pertencem ao exercício financeiro as receitas nele arrecadadas e as despesas nele legalmente empenhadas. O resultado orçamentário representa o confronto entre os totais das receitas orçamentárias realizadas e os totais das despesas orçamentárias empenhadas. O superávit/déficit é apresentado diretamente no Balanço Orçamentário. De tal sorte, o resultado apurado foi déficit em cerca de R\$ 2,8 milhões.

¹ MCASP – 7ª edição, pg.69

² ____ pg.69

FUNDO MUNICIPAL DE SAÚDE DE JUCATI
ANEXO 12 - BALANÇO ORÇAMENTÁRIO
DEZEMBRO(31/12/2017)



Exercício de 2017

NOTA EXPLICATIVA

Documento Assinado Digitalmente por: JOSE EDNALDO PEIXOTO DE LIMA, JOSE JOSIVALDO RUFINO DA SILVA
Acesse em: <http://eicce.ice.pe.gov.br/epp/validaDoc.seam> Código do documento: 6dc176b2-c1b1-4434-ba8e-fa843801d755

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

DANIELLE CRISTINA DA ROCHA LIMA
SECRETÁRIA DE SAÚDE
051.545.134-79