



FUNDO MUL. ASSIST. SOCIAL DE JUCATI
ANEXO 13 - BALANÇO FINANCEIRO
 Dezembro(31/12/2017)

Exercício de 2017

ISOLADO:5 - FUNDO MUNICIPAL DE ASSISTÊNCIA SOCIAL DE JUCATI

INGRESSOS			DISPÊNDIOS		
ESPECIFICAÇÃO	Exercício Atual	Exercício Anterior	ESPECIFICAÇÃO	Exercício Atual	Exercício Anterior
RECEITA ORÇAMENTÁRIA	416.619,85	343.275,12	DESPESA ORÇAMENTÁRIA	1.441.119,23	1.586.645,99
<u>TESOURO</u>	<u>49.657,09</u>	<u>8.458,06</u>	<u>TESOURO</u>	<u>630.769,46</u>	<u>717.804,39</u>
ASSISTÊNCIA SOCIAL	9.720,50	0,00	ASSISTÊNCIA SOCIAL-GERAL	630.769,46	717.804,39
ASSISTÊNCIA SOCIAL-GERAL	0,00	680,00	<u>TRANSFERÊNCIAS E CONVÊNIOS ESTADUAIS-VINCULADOS</u>	<u>114.180,48</u>	<u>125.973,35</u>
ASSISTÊNCIA SOCIAL-REMUN.APLIC.FINANC.	39.936,59	7.778,06	ASSISTÊNCIA SOCIAL	114.180,48	125.973,35
<u>TRANSFERÊNCIAS E CONVÊNIOS ESTADUAIS-VINCULADOS</u>	<u>9.992,50</u>	<u>3.043,87</u>	<u>TRANSFERÊNCIAS E CONVÊNIOS FEDERAIS-VINCULADOS</u>	<u>696.169,29</u>	<u>742.868,25</u>
ASSISTÊNCIA SOCIAL	0,00	3.043,87	ASSISTÊNCIA SOCIAL	696.169,29	742.868,25
ORDINARIO	9.992,50	0,00	EXTRA-ORÇAMENTÁRIA	57.568,09	161.379,23
<u>TRANSFERÊNCIAS E CONVÊNIOS FEDERAIS-VINCULADOS</u>	<u>356.970,26</u>	<u>331.773,19</u>	<u>RESTOS A PAGAR (PAGOS)</u>	<u>1.060,00</u>	<u>99.817,57</u>
ASSISTÊNCIA SOCIAL	356.970,26	331.773,19	RP PROCESSADOS PAGOS	1.060,00	99.817,57
<u>RECURSOS ORDINÁRIOS</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>CONSIGNAÇÕES</u>	<u>56.508,09</u>	<u>61.561,66</u>
TRANSFERENCIAS FINANCEIRAS	1.023.633,27	1.378.690,95	INSS	45.343,10	50.929,05
<u>TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS</u>	<u>1.023.633,27</u>	<u>1.378.690,95</u>	PLANOS DE PREVIDÊNCIA E ASSISTÊNCIA MÉDICA	2.311,39	678,61
REPASSE RECEBIDO	1.023.633,27	1.378.690,95	RETENÇÕES - EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS	3.862,42	5.348,87
EXTRA-ORÇAMENTARIA	128.954,26	67.113,87	RETENÇÕES - ENTIDADES REPRESENTATIVAS DE CLASSES	1.533,99	1.292,15
<u>RESTOS A PAGAR (INSCRIÇÃO)</u>	<u>55.242,46</u>	<u>1.240,00</u>	RPPS - RETENÇÕES SOBRE VENCIMENTOS E VANTAGENS	3.457,19	3.312,98
RP PROCESSADOS - INSCRIÇÃO NO EXERCÍCIO	55.242,46	1.240,00	SALDOS P/O EXERC. SEGUINTE	175.016,28	104.496,22
<u>CONSIGNAÇÕES</u>	<u>73.711,80</u>	<u>65.873,87</u>	<u>CAIXA</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
IMPOSTO SOBRE A RENDA RETIDO NA FONTE - IRRF	7.512,15	1.995,20	<u>CONTA ÚNICA</u>	<u>175.016,28</u>	<u>104.496,22</u>
INSS	47.667,10	47.897,21	TOTAL	1.673.703,60	1.852.521,44
ISS	5.568,91	4.573,67			
PLANOS DE PREVIDÊNCIA E ASSISTÊNCIA MÉDICA	3.131,76	716,64			
RETENÇÕES - EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS	4.095,12	6.454,27			
RETENÇÕES - ENTIDADES REPRESENTATIVAS DE CLASSES	1.533,99	923,90			
RPPS - RETENÇÕES SOBRE VENCIMENTOS E VANTAGENS	4.202,77	3.312,98			
SALDOS DO EXERC. ANTERIOR	104.496,22	63.441,50			
<u>CONTA ÚNICA</u>	<u>104.496,22</u>	<u>63.441,50</u>			
TOTAL	1.673.703,60	1.852.521,44			

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
 Acesse em: <http://eic/ce/pe.gov.br/epi/validaDoc.seam> Código do documento: 7d213e97-f38a-463c-b9fd-f96f93003ccd

FUNDO MUL. ASSIST. SOCIAL DE JUCATI

ANEXO 13 - BALANÇO FINANCEIRO

Dezembro(31/12/2017)

Exercício de 2017



NOTA EXPLICATIVA

FUNDO MUNICIPAL DE ASSISTÊNCIA SOCIAL DE JUCATI

NOTA EXPLICATIVA: ANEXO XIII – BALANÇO FINANCEIRO

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 2017 em relação ao exercício de 2016.

Tabela 1. Resultado Financeiro

	Em 31.12.2017	Em 31.12.2016
--	---------------	---------------

¹ MASCAR, Z. Modificação nº 276

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 13 - BALANÇO FINANCEIRO

Dezembro(31/12/2017)

Exercício de 2017



NOTA EXPLICATIVA

Receitas Orçamentárias	416.619,85	343.275,12
(+) Transferências Financeiras Recebidas	1.023.633,27	1.378.690,95
(+) Recebimentos Extraorçamentários	128.954,26	67.113,87
(-) Despesa Orçamentária	- 1.441.119,23	- 1.586.645,99
(-) Transferências Financeiras Concedidas		
(-) Pagamentos Extraorçamentários	- 57.568,09	- 161.379,23
= Resultado Financeiro do Exercício	70.520,06	41.054,72

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 extraorçamentárias ¹.

¹ ___ p.377

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 13 - BALANÇO FINANCEIRO
 Dezembro(31/12/2017)

Exercício de 2017

ISOLADO:3 - FUNDO MUNICIPAL DE SAÚDE DE JUCATI

INGRESSOS			DISPÊNDIOS		
ESPECIFICAÇÃO	Exercício Atual	Exercício Anterior	ESPECIFICAÇÃO	Exercício Atual	Exercício Anterior
RECEITA ORÇAMENTÁRIA	3.269.972,34	2.595.023,47	DESPESA ORÇAMENTÁRIA	6.134.376,47	6.057.654,93
<u>TESOURO</u>	<u>68.276,25</u>	<u>25.540,09</u>	<u>TESOURO</u>	<u>3.206.449,76</u>	<u>2.953.850,97</u>
SAÚDE-REMUNERAÇÃO APLICAÇÕES FINANCEIRAS	68.276,25	25.540,09	SAÚDE-GERAL	3.206.449,76	2.953.850,97
<u>TRANSFERÊNCIAS E CONVÊNIOS ESTADUAIS-VINCULADOS</u>	<u>11.928,31</u>	<u>22.944,53</u>	<u>TRANSFERÊNCIAS E CONVÊNIOS FEDERAIS-VINCULADOS</u>	<u>2.927.926,71</u>	<u>3.103.803,96</u>
SAÚDE	11.928,31	22.944,53	SAÚDE	2.927.926,71	3.103.803,96
<u>TRANSFERÊNCIAS E CONVÊNIOS FEDERAIS-VINCULADOS</u>	<u>3.189.767,78</u>	<u>2.546.538,85</u>	EXTRA-ORÇAMENTÁRIA	539.085,02	886.364,92
SAÚDE	3.189.767,78	2.546.538,85	<u>RESTOS A PAGAR (PAGOS)</u>	<u>52.406,44</u>	<u>330.375,87</u>
<u>RECURSOS ORDINÁRIOS</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	RP NÃO PROCESSADOS PAGOS	0,00	22.667,93
TRANSFERÊNCIAS FINANCEIRAS	3.576.342,68	3.765.786,67	RP PROCESSADOS PAGOS	52.406,44	307.707,94
<u>TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS</u>	<u>3.576.342,68</u>	<u>3.765.786,67</u>	<u>CONSIGNAÇÕES</u>	<u>486.678,58</u>	<u>555.989,05</u>
REPASSE RECEBIDO	3.576.342,68	3.765.786,67	IMPOSTO SOBRE A RENDA RETIDO NA FONTE - IRRF	85.387,68	129.749,70
EXTRA-ORÇAMENTARIA	684.627,80	560.182,74	INSS	165.658,65	172.008,79
<u>RESTOS A PAGAR (INSCRIÇÃO)</u>	<u>145.285,78</u>	<u>46.783,30</u>	ISS	3.429,96	5.329,55
RP PROCESSADOS - INSCRIÇÃO NO EXERCÍCIO	145.285,78	46.783,30	PLANOS DE PREVIDÊNCIA E ASSISTÊNCIA MÉDICA	2.551,40	3.787,06
<u>CONSIGNAÇÕES</u>	<u>539.342,02</u>	<u>513.399,44</u>	RETENÇÕES - EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS	113.506,03	128.212,46
IMPOSTO SOBRE A RENDA RETIDO NA FONTE - IRRF	120.644,02	116.166,21	RETENÇÕES - ENTIDADES REPRESENTATIVAS DE CLASSES	13.097,37	10.848,76
INSS	179.782,37	161.096,74	RPPS - RETENÇÕES SOBRE VENCIMENTOS E VANTAGENS	103.047,49	106.052,73
ISS	5.156,92	5.363,83	SALDOS P/O EXERC. SEGUINTE	1.101.510,43	244.029,10
PLANOS DE PREVIDÊNCIA E ASSISTÊNCIA MÉDICA	3.600,26	3.521,36	<u>CAIXA</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
RETENÇÕES - EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS	114.013,50	119.482,51	<u>CONTA ÚNICA</u>	<u>1.101.510,43</u>	<u>244.029,10</u>
RETENÇÕES - ENTIDADES REPRESENTATIVAS DE CLASSES	13.097,37	10.944,36	TOTAL	7.774.971,92	7.188.048,95
RPPS - RETENÇÕES SOBRE VENCIMENTOS E VANTAGENS	103.047,58	96.824,43			
SALDOS DO EXERC. ANTERIOR	244.029,10	267.056,07			
<u>CONTA ÚNICA</u>	<u>244.029,10</u>	<u>267.056,07</u>			
TOTAL	7.774.971,92	7.188.048,95			

 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: JOSE EDNALDO PEIXOTO DE LIMA, JOSE JOSIVALDO RUFINO DA SILVA
 Acesse em: <http://eic/ce/pe.gov.br/epi/validaDoc.seam> Código do documento: 7d213e97-f38a-463c-bbfd-f96f93003ccd

FUNDO MUNICIPAL DE SAÚDE DE JUCATI

ANEXO 13 - BALANÇO FINANCEIRO

Dezembro(31/12/2017)

Exercício de 2017



NOTA EXPLICATIVA

FUNDO MUNICIPAL DE SAÚDE DE JUCATI

NOTA EXPLICATIVA: ANEXO XIII – BALANÇO FINANCEIRO

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 2017 em relação ao exercício de 2016.

Tabela 1. Resultado Financeiro

	Em 31.12.2017	Em 31.12.2016
--	---------------	---------------

¹ M.C.A.S.P. - Resolução nº 276

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 13 - BALANÇO FINANCEIRO

Dezembro(31/12/2017)

Exercício de 2017



NOTA EXPLICATIVA

Receitas Orçamentárias	3.269.972,34	2.595.023,47
(+) Transferências Financeiras Recebidas	3.576.342,68	3.765.786,67
(+) Recebimentos Extraorçamentários	684.627,80	560.182,74
(-) Despesa Orçamentária	- 6.134.376,47	- 6.057.654,93
(-) Transferências Financeiras Concedidas		
(-) Pagamentos Extraorçamentários	- 539.085,02	- 886.364,92
= Resultado Financeiro do Exercício	857.481,33	- 23.026,97

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 extraorçamentárias ¹.

¹ ___ p.377

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

DANIELLE CRISTINA DA ROCHA LIMA
SECRETÁRIA DE SAÚDE
051.545.134-79