

FUNDO MUNICIPAL DE SAÚDE DE TAMANDARÉ

CNPJ: 10.298.603/0001-75

BALANÇO ORÇAMENTÁRIO

EXERCÍCIO: 2018 PERÍODO (MÊS): JANEIRO A DEZEMBRO



Documento Assinado Digitalmente por: SERGIO HACKER CORTE REAL, IV ALDENICIO HIPOLITO DE MEDEIROS
Acesse em: <https://tce.tce.pe.gov.br/epv/validaDoc.seam> Código do documento: d3106126-7459-4449-a9f5-531789f08969

RECEITA ORÇAMENTARIA	PREVISÃO INICIAL	PREVISÃO ATUALIZADA (a)	RECEITA REALIZADAS (b)	SALDO (b-a)
RECEITAS	16.740.000,00	16.740.000,00	7.454.810,99	-9.285.189,01
RECEITAS CORRENTES	16.340.000,00	16.340.000,00	6.615.680,99	-9.724.319,01
RECEITAS TRIBUTÁRIAS	0,00	0,00	0,00	0,00
Impostos	0,00	0,00	0,00	0,00
Taxas	0,00	0,00	0,00	0,00
Contribuição de Melhoria	0,00	0,00	0,00	0,00
RECEITAS DE CONTRIBUIÇÕES	0,00	0,00	0,00	0,00
Contribuições Econômicas	0,00	0,00	0,00	0,00
RECEITA PATRIMONIAL	100.000,00	100.000,00	52.050,85	-47.949,15
Receitas Imobiliárias	0,00	0,00	0,00	0,00
Receitas de Valores Imobiliários	100.000,00	100.000,00	52.050,85	-47.949,15
TRANSFERÊNCIAS CORRENTES	16.240.000,00	16.240.000,00	6.563.630,14	-9.676.369,86
Transferências Intergovernamentais	100.000,00	100.000,00	27.574,68	-72.425,32
OUTRAS RECEITAS CORRENTES	0,00	0,00	0,00	0,00
Multas e Juros de Mora	0,00	0,00	0,00	0,00
Indenizações e Restituições	0,00	0,00	0,00	0,00
Receitas Correntes Diversas	0,00	0,00	0,00	0,00
RECEITAS DE CAPITAL	400.000,00	400.000,00	839.130,00	439.130,00
ALIENAÇÃO DE BENS	0,00	0,00	0,00	0,00
Alienação de Bens Móveis	0,00	0,00	0,00	0,00
TRANSFERÊNCIAS DE CAPITAL	400.000,00	400.000,00	839.130,00	439.130,00
SUBTOTAL DAS RECEITAS (I)	16.740.000,00	16.740.000,00	7.454.810,99	-9.285.189,01
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 REFINANCIAMNETO (III) = (I+II)	16.740.000,00	16.740.000,00	7.454.810,99	-9.285.189,01
DÉFICIT (IV)	0,00	0,00	6.313.070,99	0,00
TOTAL (V) = (III + IV)	16.740.000,00	16.740.000,00	13.767.881,98	-2.972.118,02
SALDO DE EXERCÍCIOS ANTERIORES (UTILIZADOS PARA CRÉDITOS ADICIONAIS)	0,00	0,00	0,00	0,00
Superávit Financeiro	0,00	0,00	0,00	0,00
Reabertura de Créditos Adicionais	0,00	0,00	0,00	0,00

DESPESA ORÇAMENTÁRIAS	DOTAÇÃO INICIAL (d)	DOTAÇÃO ATUALIZADA (e)	DESPESAS EMPENHADAS (f)	DESPESAS LIQUIDADAS (g)	DESPESAS PAGAS (h)	SALDO DOTAÇÃO (i)=(e-f)
DESPESAS CORRENTES	15.640.000,00	17.557.600,00	12.930.822,37	12.930.822,37	12.612.013,22	4.626.777,63
PESSOAL E ENCARGOS	8.770.000,00	9.086.000,00	7.810.397,52	7.810.397,52	7.530.928,58	1.275.602,48
OUTRAS DESPESAS	6.870.000,00	8.471.600,00	5.120.424,85	5.120.424,85	5.081.084,64	3.351.175,15
DESPESAS DE CAPITAL	1.100.000,00	1.320.000,00	837.059,61	837.059,61	672.650,90	482.940,39
INVESTIMENTOS	1.100.000,00	1.320.000,00	837.059,61	837.059,61	672.650,90	482.940,39
RESERVA DO RPPS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
SUBTOTAL DAS DESPESAS (VI)	16.740.000,00	18.877.600,00	13.767.881,98	13.767.881,98	13.284.664,12	5.109.718,02
AMORTIZAÇÃO DA DÍVIDA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
REFINANCIAMENTO (VII)	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
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	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 SUPERÁVIT (IX)	16.740.000,00	18.877.600,00	13.767.881,98	13.767.881,98	13.284.664,12	5.109.718,02
TOTAL (XIV) = (VIII + IX)	16.740.000,00	18.877.600,00	13.767.881,98	13.767.881,98	13.284.664,12	5.109.718,02

**FUNDO MUNICIPAL DE SAÚDE DE TAMANDARÉ**

CNPJ: 10.298.603/0001-75

BALANÇO ORÇAMENTÁRIO

EXERCÍCIO 2018

ANEXO 1 - DEMONSTRATIVO DE EXECUÇÃO DOS RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS

RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS	INSCRITOS		LIQUIDADOS (c)	PAGOS (d)	CANCELADOS (e)	SALDO (f)= (a+b-c-e)
	EM EXERCÍCIOS ANTERIORES (a)	EM 31 DE DEZEMBRO DO EXERCÍCIO ANTERIOR (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	34.548,58	400.237,65	18.120,49	18.120,49	34.548,58	382.117,16
INVESTIMENTOS	34.548,58	400.237,65	18.120,49	18.120,49	34.548,58	382.117,16
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 CONTINGENCIA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
RESERVA DE CONTINGENCIA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL	34.548,58	400.237,65	18.120,49	18.120,49	34.548,58	382.117,16

Documento Assinado Digitalmente por: SERGIO HACKER CORTE REAL, WALDENICIO HIPOLITO DE MEDEIROS
Acesse em: <https://etce.tce.pe.gov.br/epv/validaDoc.seam> Código do documento: d3106126-7459-4449-a9f5-531789f08969

FUNDO MUNICIPAL DE SAÚDE DE TAMANDARÉ
CNPJ: 10.298.603/0001-75
BALANÇO ORÇAMENTÁRIO
EXERCÍCIO 2018



Documento Assinado Digitalmente por: SERGIO HACKER CORTE REAL, WALDENICIO HIPOLITO DE MEDEIROS
 Acesse em: <https://tce.tec.pe.gov.br/epp/validaDoc.seam> Código do documento: d3106126-7459-4449-a9f5-531789f08969

ANEXO 2 - DEMONSTRATIVO DE EXECUÇÃO DOS RESTOS A PAGAR PROCESSADOS LIQUIDADOS

RESTOS A PAGAR PROCESSADOS E NÃO PROCESSADOS LIQUIDADOS	INSCRITOS		PAGOS (d)	CANCELADOS (e)	SALDO (f)= (a+b-c-e)
	EM EXERCÍCIOS ANTERIORES (a)	EM 31 DE DEZEMBRO DO EXERCÍCIO ANTERIOR (b)			
DESPESAS CORRENTES	4.023.934,20	581.884,56	317.488,45	28.165,93	4.260.164,38
PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	3.983.796,74	423.447,50	163.850,35	0,00	4.243.393,89
JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
OUTRAS DESPESAS CORRENTES	40.137,46	158.437,06	153.638,10	28.165,93	16.770,49
DESPESAS DE CAPITAL	79.067,70	0,00	0,00	2.600,00	76.467,70
INVESTIMENTOS	79.067,70	0,00	0,00	2.600,00	76.467,70
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
RESERVA DE CONTINGENCIA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
RESERVA DE CONTINGENCIA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL	4.103.001,90	581.884,56	317.488,45	30.765,93	4.336.632,08

NOTAS EXPLICATIVAS
(ANEXO 12 - BALANÇO ORÇAMENTÁRIO DA LEI Nº 4.320/64 - MCASP)



Documento Assinado Digitalmente por: SERGIO HACKER CORTE REAL, IVALDENICIO HIPOLITO DE MEDEIROS
Acesse em: <https://tce.tce.pe.gov.br/epp/validaDoc.seam> Código do documento: d3106126-7459-4a49-a905-531789f08969

A) INFORMAÇÕES GERAIS:

NOME DA ENTIDADE: FUNDO MUNICIPAL DE SAÚDE DE TAMANDARÉ - PE

CNPJ: 10.298.603/0001-75

DOMICÍLIO DA ENTIDADE: AVENIDA JOSÉ BEZERRA SOBRINHO, S/N - CENTRO - CEP: 55.578-000

Dados do Gestor

Nome: Lírio Ademour das Oliveiras Pereira Júnior

Cargo: Secretário de Saúde

Período de Gestão: 01/01/2018 - 31/12/2018

Dados do Contador Responsável:

Nome: Ivaldenício Hipólito de Medeiros

CRC/PE: 9479

E-mail: contato@mwf.primeassessoria.net.br

Natureza das operações e principais atividades da entidade:

O Fundo Municipal de Saúde de Tamandaré concebida quanto a natureza jurídica perante a Receita Federal do Brasil através do código 120-1 - Fundo Público possui como atividade principal a administração pública geral.

Declaração de conformidade com a legislação e com as normas de contabilidade aplicáveis:

Este demonstrativo contábil foi elaborado em conformidade com o modelo definido pela Lei Federal nº 4.320/64, Portaria Conjunta STN/SOF nº 02 de 22 de dezembro de 2016 e Portaria STN nº 840 de 21 de dezembro de 2016 que estabeleceu o Manual de Contabilidade Aplicada ao Setor Público 7ª edição. Os procedimentos de registro, mensuração e evidenciação obedecem no todo ou em parte no que couber as Normas Brasileiras de Contabilidade Aplicadas ao Setor Público publicadas pelo Conselho Federal de Contabilidade (CFC), em especial a NBCT SP 16.6. Em casos específicos foram tomadas por base os normativos internacionais publicados pelo IFAC através das IPSAS.

B) RESUMO DAS POLÍTICAS CONTÁBEIS SIGNIFICATIVAS:

Estrutura e Apresentação das Demonstrações Contábeis Aplicadas ao Setor Público (Parte V do MCASP e NBC T 16.6) ajustado ao ICC do TCE-PE:

Esta demonstração contábil atende as exigências do Índice de Consistência Contábil (ICC) do TCE-PE, apresentando quadro principal da receita orçamentária detalhada por categoria econômica e origem. O demonstrativo evidencia a previsão inicial da receita, a previsão atualizada para o exercício, a receita realizada e o saldo a realizar; e separadamente: receitas correntes, receitas de capital, recursos arrecadados em exercícios anteriores, subtotal das receitas, operações de crédito/refinanciamento, subtotal com refinanciamento, déficit e saldos de exercícios anteriores (utilizados para créditos adicionais). Quanto aos desembolsos, este demonstrativo detalha a despesa por categoria econômica e grupo de natureza da despesa, discriminando a dotação inicial, a dotação atualizada para o exercício, as despesas empenhadas, as despesas liquidadas, as despesas pagas e o saldo das dotações. As despesas são segregadas em: despesas correntes, despesas de capital, reserva de contingência, reserva de RPPS, subtotal das despesas, amortização da dívida/refinanciamento, subtotal com refinanciamento, subtotal com refinanciamento e superávit. Já os restos a pagar são evidenciados por um quadro principal, um quadro da execução dos restos a pagar não processados e um quadro de restos a pagar processados e não processados liquidados e inclui no quadro da execução dos restos a pagar não processados constando: os restos inscritos em exercícios anteriores, inscritos em 31 de dezembro do exercício anterior, liquidados, pagos, cancelados e saldo. Este demonstrativo demonstra em caso de desequilíbrio orçamentário o déficit decorrente da utilização do superávit financeiro de exercícios anteriores para abertura de créditos adicionais ou pela reabertura de créditos adicionais, especificamente os créditos especiais e extraordinários que tiveram o ato de autorização promulgado nos últimos quatro meses do ano anterior. Por fim, o demonstrativo apresenta consistência entre as contas filhas e mães dos grupos de contas.

Bases de mensuração utilizadas:

Quanto ao sistema orçamentário de acordo com o art. 35 da Lei nº 4.320/65 e NBCASP será utilizado o regime misto nas operações orçamentárias. De caixa para as receitas e competência para as despesas.

Novas normas e políticas contábeis alteradas:

Não houve mudanças nas políticas contábeis utilizadas que impliquem em alterações significativas no Balanço Orçamentário.

Julgamentos pela aplicação das políticas contábeis:

Não há julgamentos pela aplicação das políticas contábeis significativas quanto ao Balanço Orçamentário.

C) INFORMAÇÕES DE SUPORTE E DETALHAMENTO DE ITENS APRESENTADOS NAS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS:



Resultados da Receita Orçamentária:

A previsão de arrecadação de receitas da entidade para o exercício de 2018 foi de R\$ 16.740.000,00. Durante o exercício o valor arrecadado foi de R\$ 7.454.810,99, o que representa um déficit de arrecadação de R\$ 9.285.189,01. Desta forma, o coeficiente de arrecadação foi de 44,53%.

Resultados da Despesa Orçamentária: A despesa autorizada somando-se os créditos:

A despesa autorizada somando-se os créditos adicionais totalizam R\$ 18.877.600,00. O valor empenhado e liquidado foi de R\$ 13.767.881,98 e o pago de R\$ 13.284.664,12. A economia orçamentária foi de R\$ 5.109.718,02. O coeficiente de execução foi de 72,93%.

Resultados da Execução Orçamentária:

Ao aplicarmos a fórmula da execução orçamentária que compara as receitas arrecadadas (R\$ 7.454.810,99), menos as despesas empenhadas (R\$ 13.767.881,98) houve um déficit de execução orçamentária na ordem de R\$ 6.313.070,99. É necessário deixar evidente este demonstrativo em sua estrutura definida em lei reflete apenas o aspecto orçamentário.

Demonstrativo de Execução dos Restos a Pagar Não Processados (Anexo 1):

Os restos a pagar não processados inscritos em anos anteriores foi de R\$ 34.548,58. Os restos a pagar inscritos em 31 de dezembro do exercício 2017 totalizaram R\$ 400.237,65. Foram liquidados no exercício o valor de R\$ 18.120,49, e pagos R\$ 18.120,49. Foram cancelados o valor de R\$ 34.548,58, restando de saldo o valor de R\$ 382.117,16.

Demonstrativo de Execução dos Restos a Pagar Processados (Anexo 2):

Os restos a pagar processados inscritos em exercícios anteriores totalizam R\$ 4.103.001,90, e inscritos em 31 de dezembro do exercício de 2017 R\$ 581.884,56. Desde montante foram pagos R\$ 317.488,45 e cancelados R\$ 30.765,93, restando de saldo a pagar R\$ 4.336.632,08.

Procedimentos adotados em relação aos Restos a Pagar Não Processados Liquidados:

A política contábil adotada para esta situação é a transferência para os restos a pagar processados, não adotando controle individual.

Utilização do Superávit Financeiro e/ou Reabertura de Créditos Especiais ou Extraordinários:

Não houve abertura de crédito adicional utilizando a fonte de equilíbrio Superávit Financeiro o que justificaria possível desequilíbrio orçamentário. Não houve também a reabertura de saldos de dotações devido a créditos adicionais especiais ou extraordinário abertos nos últimos quatro meses do exercício de 2018.

Despesa Executada por Tipo de Crédito (Inicial, Suplementar, Especial e Extraordinário):

Das dotações orçamentárias iniciais e créditos suplementares foi empenhado o valor de R\$ 13.767.881,98. Não foram abertos créditos especiais e extraordinários.

Atualização monetária autorizadas por lei antes e após a publicação da LOA:

Não houve atualização monetária autorizadas por lei utilizadas neste demonstrativo.

Transferências Financeiras Concedidas e Recebidas para dar suporte ao Déficit Orçamentário:

As transferências financeiras concedidas somam R\$ 2.797.896,00. Enquanto as recebidas somam R\$ 8.799.977,59.

D) OUTRAS INFORMAÇÕES RELEVANTES:

Passivos contingentes e compromissos contratuais não reconhecidos:

Não se aplica a este demonstrativo.

Divulgações não financeiras:

Não se aplica a este demonstrativo.

Reconhecimento de inconformidades que podem afetar a compreensão do usuário sobre o desempenho e o direcionamento das operações da entidade no futuro:

Não há registro de eventos que possam afetar a compreensão do usuário quanto ao desempenho futuro das operações da entidade.

Ajustes decorrentes da omissão e erros de registros:

Não há o que registrar quanto a este demonstrativo.

Lírio Ademour das Oliveiras Pereiral Júnior
Secretário

Ivaldenício Hipólito de Medeiros
Contador/CRC-PE nº 9479

FUNDO MUNICIPAL DE ASSISTÊNCIA SOCIAL DE TAMANDARÉ

CNPJ: 12.186.339/0001-03

BALANÇO ORÇAMENTÁRIO

EXERCÍCIO: 2018 PERÍODO (MÊS): JANEIRO A DEZEMBRO



Documento Assinado Digitalmente por: SERGIO HACKER CORTE REAL, IV ALDENICIO HIPOLITO DE MEDEIROS
Acesse em: https://tce.tce.pe.gov.br/epv/validaDoc.seam Código do documento: d3106126-7459-4449-a905-53178908969

RECEITA ORÇAMENTARIA	PREVISÃO INICIAL	PREVISÃO ATUALIZADA (a)	RECEITA REALIZADAS (b)	SALDO (b-a)
RECEITAS	4.450.000,00	4.450.000,00	644.206,46	-3.805.793,54
RECEITAS CORRENTES	4.450.000,00	4.450.000,00	644.206,46	-3.805.793,54
RECEITAS TRIBUTÁRIAS	0,00	0,00	0,00	0,00
Impostos	0,00	0,00	0,00	0,00
Taxas	0,00	0,00	0,00	0,00
Contribuição de Melhoria	0,00	0,00	0,00	0,00
RECEITAS DE CONTRIBUIÇÕES	0,00	0,00	0,00	0,00
Contribuições Econômicas	0,00	0,00	0,00	0,00
RECEITA PATRIMONIAL	50.000,00	50.000,00	5.075,60	-44.924,40
Receitas Imobiliárias	0,00	0,00	0,00	0,00
Receitas de Valores Imobiliários	50.000,00	50.000,00	5.075,60	-44.924,40
TRANSFERÊNCIAS CORRENTES	4.400.000,00	4.400.000,00	639.130,86	-3.760.869,14
Transferência da União e de suas Entidades	650.000,00	650.000,00	636.630,86	-13.369,14
Transferências dos Estados e do Distrito Federal e de	20.000,00	20.000,00	2.500,00	-17.500,00
Transferências dos Municípios e de suas Entidades	3.730.000,00	3.730.000,00	0,00	-3.730.000,00
Transferências de Outras Instituições Públicas	0,00	0,00	0,00	0,00
OUTRAS RECEITAS CORRENTES	0,00	0,00	0,00	0,00
Multas e Juros de Mora	0,00	0,00	0,00	0,00
Indenizações e Restituições	0,00	0,00	0,00	0,00
Receitas Correntes Diversas	0,00	0,00	0,00	0,00
RECEITAS DE CAPITAL	0,00	0,00	0,00	0,00
ALIENAÇÃO DE BENS	0,00	0,00	0,00	0,00
Alienação de Bens Móveis	0,00	0,00	0,00	0,00
TRANSFERÊNCIAS DE CAPITAL	0,00	0,00	0,00	0,00
SUBTOTAL DAS RECEITAS (I)	4.450.000,00	4.450.000,00	644.206,46	-3.805.793,54
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 REFINANCIAMNETO (III) = (I+II)	4.450.000,00	4.450.000,00	644.206,46	-3.805.793,54
DÉFICIT (IV)	0,00	0,00	1.784.821,96	0,00
TOTAL (V) = (III + IV)	4.450.000,00	4.450.000,00	2.429.028,42	-2.020.971,58
SALDO DE EXERCÍCIOS ANTERIORES	0,00	0,00	0,00	0,00
(UTILIZADOS PARA CRÉDITOS ADICIONAIS)	0,00	0,00	0,00	0,00
Superávit Financeiro	0,00	0,00	0,00	0,00
Reabertura de Créditos Adicionais	0,00	0,00	0,00	0,00

DESPESA ORÇAMENTÁRIAS	DOTAÇÃO INICIAL (d)	DOTAÇÃO ATUALIZADA (e)	DESPESAS EMPENHADAS (f)	DESPESAS LIQUIDADAS (g)	DESPESAS PAGAS (h)	SALDO DOTAÇÃO (i)=(e-f)
DESPESAS CORRENTES	4.090.000,00	4.380.000,00	2.393.648,42	2.393.648,42	2.314.646,10	1.986.351,58
PESSOAL E ENCARGOS	1.520.000,00	1.685.000,00	1.143.698,66	1.143.698,66	1.116.883,42	541.301,34
OUTRAS DESPESAS	2.570.000,00	2.695.000,00	1.249.949,76	1.249.949,76	1.197.762,68	1.445.050,24
DESPESAS DE CAPITAL	360.000,00	230.000,00	35.380,00	35.380,00	35.380,00	194.620,00
INVESTIMENTOS	360.000,00	230.000,00	35.380,00	35.380,00	35.380,00	194.620,00
SUBTOTAL DAS DESPESAS (VI)	4.450.000,00	4.610.000,00	2.429.028,42	2.429.028,42	2.350.026,10	2.180.971,58
AMORTIZAÇÃO DA DÍVIDA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
REFINANCIAMENTO (VII)	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
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	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	4.450.000,00	4.610.000,00	2.429.028,42	2.429.028,42	2.350.026,10	2.180.971,58
SUPERÁVIT (IX)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL (XIV) = (VIII + IX)	4.450.000,00	4.610.000,00	2.429.028,42	2.429.028,42	2.350.026,10	2.180.971,58

FUNDO MUNICIPAL DE ASSISTÊNCIA SOCIAL DE TAMANDARÉ
CNPJ: 12.186.339/0001-03
BALANÇO ORÇAMENTÁRIO
EXERCÍCIO 2018



Documento Assinado Digitalmente por: SERGIO HACKER CORTE REAL, WALDENICIO HIPOLITO DE MEDEIROS
 Acesse em: <https://tce.tce.pe.gov.br/epi/validarDoc.seam> Código do documento: d3106126-7459-4449-a9f5-531789f08969

ANEXO 1 - DEMONSTRATIVO DE EXECUÇÃO DOS RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS

RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS	INSCRITOS		LIQUIDADOS (c)	PAGOS (d)	CANCELADOS (e)	SALDO (f)= (a+b-c-e)
	EM EXERCÍCIOS ANTERIORES (a)	EM 31 DE DEZEMBRO DO EXERCÍCIO ANTERIOR (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
RESERVA DE CONTINGENCIA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
RESERVA DE CONTINGENCIA	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

FUNDO MUNICIPAL DE ASSISTÊNCIA SOCIAL DE TAMANDARÉ
CNPJ: 12.186.339/0001-03
BALANÇO ORÇAMENTÁRIO
EXERCÍCIO 2018



Documento Assinado Digitalmente por: SERGIO HACKER CORTE REAL, WALDENICIO HIPOLITO DE MEDEIROS
 Acesse em: <https://etec.tec.pe.gov.br/epp/validaDoc.seam> Código do documento: d3106126-7459-4a49-a9f5-531789f08969

ANEXO 2 - DEMONSTRATIVO DE EXECUÇÃO DOS RESTOS A PAGAR PROCESSADOS LIQUIDADOS

RESTOS A PAGAR PROCESSADOS E NÃO PROCESSADOS LIQUIDADOS	INSCRITOS		PAGOS (d)	CANCELADOS (e)	SALDO (f)= (a+b-c-e)
	EM EXERCÍCIOS ANTERIORES (a)	EM 31 DE DEZEMBRO DO EXERCÍCIO ANTERIOR (b)			
DESPESAS CORRENTES	128.151,59	95.847,83	94.526,59	0,00	129.472,83
PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	128.151,59	24.236,70	24.236,70	0,00	128.151,59
JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
OUTRAS DESPESAS CORRENTES	0,00	71.611,13	70.289,89	0,00	1.321,24
DESPESAS DE CAPITAL	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
INVESTIMENTOS	0,00	0,00	0,00	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
RESERVA DE CONTINGENCIA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
RESERVA DE CONTINGENCIA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL	128.151,59	95.847,83	94.526,59	0,00	129.472,83

NOTAS EXPLICATIVAS
(ANEXO 12 - BALANÇO ORÇAMENTÁRIO DA LEI Nº 4.320/64 - MCASP)



Documento Assinado Digitalmente por: SERGIO HACKER CORTE REAL, IVALDENICIO HIPOLITO DE MEDEIROS
Acesse em: <https://stc.tce.pe.gov.br/epp/validaDoc.seam> Código do documento: d3106126-7459-4a49-a9f5-531789f08969

A) INFORMAÇÕES GERAIS:

NOME DA ENTIDADE: FUNDO MUNICIPAL DE ASSISTÊNCIA SOCIAL DE TAMANDARÉ - PE

CNPJ: 12.186.339/0001-03

DOMICILIO DA ENTIDADE: RUA JOSÉ GERALDO LOPES ROSA, S/N, CENTRO, TAMANDARÉ - PE - CEP: 55.578-000

Dados da Gestora:

Nome: Maria Gorete Neves de Andrade Melo

Cargo: Secretária de Assistência Social

Período de Gestão: 01/01/2018 - 31/12/2018

Dados do Contador Responsável:

Nome: Ivaldenício Hipólito de Medeiros

CRC/PE: 9479

E-mail: contato@mwf.primeassessoria.net.br

Natureza das operações e principais atividades da entidade:

O Fundo Municipal de Assistência Social de Tamandaré - PE concebida quanto a natureza jurídica perante a Receita Federal do Brasil através do código 120-1 - Fundo Público possui como atividade principal a administração pública geral.

Declaração de conformidade com a legislação e com as normas de contabilidade aplicáveis:

Este demonstrativo contábil foi elaborado em conformidade com o modelo definido pela Lei Federal nº 4.320/64, Portaria Conjunta STN/SOF nº 02 de 22 de dezembro de 2016 e Portaria STN nº 840 de 21 de dezembro de 2016 que estabeleceu o Manual de Contabilidade Aplicada ao Setor Público 7ª edição. Os procedimentos de registro, mensuração e evidenciação obedecem no todo ou em parte no que couber as Normas Brasileiras de Contabilidade Aplicadas ao Setor Público publicadas pelo Conselho Federal de Contabilidade (CFC), em especial a NBCT SP 16.6. Em casos específicos foram tomadas por base os normativos internacionais publicados pelo IFAC através das IPSAS.

B) RESUMO DAS POLÍTICAS CONTÁBEIS SIGNIFICATIVAS:

Estrutura e Apresentação das Demonstrações Contábeis Aplicadas ao Setor Público (Parte V do MCASP e NBC T 16.6) ajustado ao ICC do TCE-PE:

Esta demonstração contábil atende as exigências do Índice de Consistência Contábil (ICC) do TCE-PE, apresentando quadro principal da receita orçamentária detalhada por categoria econômica e origem. O demonstrativo evidencia a previsão inicial da receita, a previsão atualizada para o exercício, a receita realizada e o saldo a realizar; e separadamente: receitas correntes, receitas de capital, recursos arrecadados em exercícios anteriores, subtotal das receitas, operações de crédito/refinanciamento, subtotal com refinanciamento, déficit e saldos de exercícios anteriores (utilizados para créditos adicionais). Quanto aos desembolsos, este demonstrativo detalha a despesa por categoria econômica e grupo de natureza da despesa, discriminando a dotação inicial, a dotação atualizada para o exercício, as despesas empenhadas, as despesas liquidadas, as despesas pagas e o saldo das dotações. As despesas são segregadas em: despesas correntes, despesas de capital, reserva de contingência, reserva de RPPS, subtotal das despesas, amortização da dívida/refinanciamento, subtotal com refinanciamento, subtotal com refinanciamento e superávit. Já os restos a pagar são evidenciados por um quadro principal, um quadro da execução dos restos a pagar não processados e um quadro de restos a pagar processados e não processados liquidados e inclui no quadro da execução dos restos a pagar não processados constando: os restos inscritos em exercícios anteriores, inscritos em 31 de dezembro do exercício anterior, liquidados, pagos, cancelados e saldo. Este demonstrativo demonstra em caso de desequilíbrio orçamentário o déficit decorrente da utilização do superávit financeiro de exercícios anteriores para abertura de créditos adicionais ou pela reabertura de créditos adicionais, especificamente os créditos especiais e extraordinários que tiveram o ato de autorização promulgado nos últimos quatro meses do ano anterior. Por fim, o demonstrativo apresenta consistência entre as contas filhas e mães dos grupos de contas.

Bases de mensuração utilizadas:

Quanto ao sistema orçamentário de acordo com o art. 35 da Lei nº 4.320/65 e NBCASP será utilizado o regime misto nas operações orçamentárias. De caixa para as receitas e competência para as despesas.

Novas normas e políticas contábeis alteradas:

Não houve mudanças nas políticas contábeis utilizadas que impliquem em alterações significativas no Balanço Orçamentário.

Julgamentos pela aplicação das políticas contábeis:

Não há julgamentos pela aplicação das políticas contábeis significativas quanto ao Balanço Orçamentário.



C) INFORMAÇÕES DE SUPORTE E DETALHAMENTO DE ITENS APRESENTADOS NAS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS:

Resultados da Receita Orçamentária:

A previsão de arrecadação de receitas da entidade para o exercício de 2018 foi de R\$ 4.450.000,00. Durante o exercício o valor arrecadado foi de R\$ 644.206,46, o que representa um déficit de arrecadação de R\$ 3.805.793,54. Desta forma, o coeficiente de arrecadação foi de 14,48%.

Resultados da Despesa Orçamentária: A despesa autorizada somando-se os créditos:

A despesa autorizada somando-se os créditos adicionais totalizam R\$ 4.610.000,00. O valor empenhado foi de R\$ 2.429.028,42, o liquidado R\$ 2.429.028,42 e o pago R\$ 2.350.026,10. A economia orçamentária foi de R\$ 2.180.971,58. O coeficiente de execução foi de 52,69%.

Resultados da Execução Orçamentária:

Ao aplicarmos a fórmula da execução orçamentária que compara as receitas arrecadadas (R\$ 644.206,46), menos as despesas empenhadas (R\$ 2.429.028,42) houve um déficit de execução orçamentária na ordem de -R\$ 1.784.821,96. É necessário deixar evidente este demonstrativo em sua estrutura definida em lei reflete apenas o aspecto orçamentário.

Demonstrativo de Execução dos Restos a Pagar Não Processados (Anexo 1):

Não há restos a pagar não processados inscritos em anos anteriores.

Demonstrativo de Execução dos Restos a Pagar Processados (Anexo 2):

Os restos a pagar processados inscritos em exercícios anteriores totalizam R\$ 125.151,59, e inscritos em 31 de dezembro do exercício de 2017 R\$ 95.847,83. Destes montantes foram pagos R\$ 94.526,59, restando de saldo a pagar R\$ 129.472,83

Procedimentos adotados em relação aos Restos a Pagar Não Processados Liquidados:

Não existem para esta entidade restos a pagar não processados liquidados. Contudo, a política contábil adotada para esta situação é a transferência para os restos a pagar processados, não adotando controle individual.

Utilização do Superávit Financeiro e/ou Reabertura de Créditos Especiais ou Extraordinários:

Não houve abertura de crédito adicional utilizando a fonte de equilíbrio Superávit Financeiro o que justificaria possível desequilíbrio orçamentário. Não houve também a reabertura de saldos de dotações devido a créditos adicionais especiais ou extraordinário abertos nos últimos quatro meses do exercício de 2018.

Despesa Executada por Tipo de Crédito (Inicial, Suplementar, Especial e Extraordinário):

Das dotações orçamentárias iniciais e créditos suplementares foi empenhado o valor de R\$ 2.429.028,42. Não foram abertos créditos especiais e extraordinários.

Atualização monetária autorizadas por lei antes e após a publicação da LOA:

Não houve atualização monetária autorizadas por lei utilizadas neste demonstrativo.

Transferências Financeiras Concedidas e Recebidas para dar suporte ao Déficit Orçamentário:

As transferências financeiras concedidas somam R\$ 0,00. Enquanto as recebidas somam R\$ 1.642.155,70.

D) OUTRAS INFORMAÇÕES RELEVANTES:

Passivos contingentes e compromissos contratuais não reconhecidos:

Não se aplica a este demonstrativo.

Divulgações não financeiras:

Não se aplica a este demonstrativo.

Reconhecimento de inconformidades que podem afetar a compreensão do usuário sobre o desempenho e o direcionamento das operações da entidade no futuro:

Não há registro de eventos que possam afetar a compreensão do usuário quanto ao desempenho futuro das operações da entidade.

Ajustes decorrentes da omissão e erros de registros:

Não há o que registrar quanto a este demonstrativo.