

FUNDO MUNICIPAL DE SAÚDE DE SIRINHAÉM  
CNPJ: 11.356.210/0001-33

BALANÇO ORÇAMENTÁRIO



EXERCÍCIO: 2017 PERÍODO (MÊS): JANEIRO A DEZEMBRO

RECEITA ORÇAMENTARIA	PREVISÃO INICIAL	PREVISÃO ATUALIZADA (a)	RECEITA REALIZADAS (b)	SALDO (b-a)
RECEITAS	19.270.000,00	19.270.000,00	7.355.164,36	-11.914.835,64
RECEITAS CORRENTES	19.170.000,00	19.170.000,00	7.355.164,36	-11.814.835,64
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 Sociais	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	103.290,52	3.290,52
Receitas Imobiliárias	0,00	0,00	0,00	0,00
Receitas de Valores Imobiliários	100.000,00	100.000,00	103.290,52	3.290,52
Receita de Concessões e Permissões	0,00	0,00	0,00	0,00
Outras Receitas Patrimoniais	0,00	0,00	0,00	0,00
RECEITA AGROPECUÁRIA	0,00	0,00	0,00	0,00
Receita da Produção Vegetal	0,00	0,00	0,00	0,00
Receita da Produção Animal e Derivados	0,00	0,00	0,00	0,00
Outras Receitas Agropecuárias	0,00	0,00	0,00	0,00
RECEITA INDUSTRIAL	0,00	0,00	0,00	0,00
Rec. Industria de Transformação	0,00	0,00	0,00	0,00
Receita da Industria de Construção	0,00	0,00	0,00	0,00
Outras Receitas Industriais	0,00	0,00	0,00	0,00
RECEITAS DE SERVIÇOS	0,00	0,00	0,00	0,00
TRANSFERÊNCIAS CORRENTES	19.070.000,00	19.070.000,00	7.251.873,84	-11.818.126,16
Transferências Intergovernamentais	19.020.000,00	19.020.000,00	6.291.873,84	-12.728.126,16
Transferências de Instituições Privadas	0,00	0,00	0,00	0,00
Transferências do Exterior	0,00	0,00	0,00	0,00
Transferências de Pessoas	0,00	0,00	0,00	0,00
Transferências de Convênios	50.000,00	50.000,00	960.000,00	910.000,00
Transferência de Combate a Fome	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
Receita da Dívida Ativa	0,00	0,00	0,00	0,00
Receitas Correntes Diversas	0,00	0,00	0,00	0,00
RECEITAS DE CAPITAL	100.000,00	100.000,00	0,00	-100.000,00
OPERAÇÕES DE CRÉDITO	0,00	0,00	0,00	0,00
Operações de Crédito Internas	0,00	0,00	0,00	0,00
Operações de Crédito Externas	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
Alienação de Bens Imóveis	0,00	0,00	0,00	0,00
AMORTIZAÇÃO DE EMPRESTIMO	0,00	0,00	0,00	0,00
TRANSFERÊNCIAS DE CAPITAL	100.000,00	100.000,00	0,00	-100.000,00
Transferências Intergovernamentais	0,00	0,00	0,00	0,00
Transferências de Instituições Privadas	0,00	0,00	0,00	0,00
Transferências do Exterior	0,00	0,00	0,00	0,00
Transferências de Pessoas	0,00	0,00	0,00	0,00
Transferências de Outras Instit. Públicas	0,00	0,00	0,00	0,00
Transferências de Convênios	100.000,00	100.000,00	0,00	-100.000,00
Transferências para o Combate à Fome	0,00	0,00	0,00	0,00
OUTRAS RECEITAS DE CAPITAL	0,00	0,00	0,00	0,00
Integralização do Capital Social	0,00	0,00	0,00	0,00
Dív. Ativa Prov. da Armortiz. Emp. e Financ.	0,00	0,00	0,00	0,00
Restituições	0,00	0,00	0,00	0,00
Receitas de Capital Diversas	0,00	0,00	0,00	0,00
SUBTOTAL DAS RECEITAS (I)	19.270.000,00	19.270.000,00	7.355.164,36	-11.914.835,64
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

Documento Assinado Digitalmente por: FRANCISCA ARAUJO HACKER IVALLIDENICIO HIPOLITO DE MEDEIROS  
 Acesse em: http://www.sirinhaem.ma.gov.br/portal/assinatura

FUNDO MUNICIPAL DE SAÚDE DE SIRINHAÉM  
CNPJ: 11.356.210/0001-33

BALANÇO ORÇAMENTÁRIO



EXERCÍCIO: 2017 PERÍODO (MÊS): JANEIRO A DEZEMBRO

Mobiliária	0,00	0,00	0,00	0,00
Contratual	0,00	0,00	0,00	0,00
SUBTOTAL COM REFINANCIAMNETO (III) = (I+II)	19.270.000,00	19.270.000,00	7.355.164,36	-11.914.835,64
DÉFICIT (IV)	0,00	0,00	10.280.997,37	0,00
TOTAL (V) = (III + IV)	19.270.000,00	19.270.000,00	17.636.161,73	-1.633.838,27
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	18.520.000,00	18.858.000,00	16.652.384,56	16.652.384,56	16.531.352,45	2.205.615,44
PESSOAL E ENCARGOS	12.775.000,00	11.876.600,00	10.808.581,24	10.808.581,24	10.687.549,13	1.068.018,76
OUTRAS DESPESAS	5.745.000,00	6.981.400,00	5.843.803,32	5.843.803,32	5.843.803,32	1.137.596,68
DESPESAS DE CAPITAL	750.000,00	1.008.000,00	983.777,17	983.777,17	983.777,17	24.222,83
INVESTIMENTOS	750.000,00	1.008.000,00	983.777,17	983.777,17	983.777,17	24.222,83
RESERVA DO RPPS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
SUBTOTAL DAS DESPESAS (VI)	19.270.000,00	19.866.000,00	17.636.161,73	17.636.161,73	17.515.129,62	2.229.838,27
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 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	19.270.000,00	19.866.000,00	17.636.161,73	17.636.161,73	17.515.129,62	2.229.838,27
SUPERÁVIT (IX)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL (XIV) = (VIII + IX)	19.270.000,00	19.866.000,00	17.636.161,73	17.636.161,73	17.515.129,62	2.229.838,27

Documento Assinado Digitalmente por: FRANZ ARATHO HAGUEB IVATTENÇÃO HOPITAL DE MEDEIROS  
 Acesso em: 18/05/2018 às 13:33:50  
 epp/validar/8-33-50

FUNDO MUNICIPAL DE SAÚDE DE SIRINHAÉM

CNPJ: 11.356.210/0001-33

BALANÇO ORÇAMENTÁRIO

EXERCÍCIO 2017



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	27.804,00	0,00	0,00	0,00	0,00	27.804,00
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	27.804,00	0,00	0,00	0,00	0,00	27.804,00
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	27.804,00	0,00	0,00	0,00	0,00	27.804,00

Documento Assinado Digitalmente por: FRANCISCA FERVAJENICIO HIPOLITO DE MEDEIROS  
 Acesso em: https://atce.tce.pe.gov.br/ep/validarDocumento?codigoDocumento=18e3e0d3-6a27-474b-a7ce-c9caff656fd8

FUNDO MUNICIPAL DE SAÚDE DE SIRINHAÉM

CNPJ: 11.356.210/0001-33

BALANÇO ORÇAMENTÁRIO

EXERCÍCIO 2017



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	1.049.041,72	0,00	0,00	0,00	1.049.041,72
PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	982.398,59	0,00	0,00	0,00	982.398,59
JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
OUTRAS DESPESAS CORRENTES	66.643,13	0,00	0,00	0,00	66.643,13
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	1.049.041,72	0,00	0,00	0,00	1.049.041,72

Documento Assinado Digitalmente por: FRANCISCA BARBOSA FERREIRA ALDENICIO HIPOLITO DE MEDEIROS  
 Acesse em: https://eic.tec.pe.gov.br/gpj/validarDocumentoCódigoDocumento:18e3e0d3-6a27-474b-a7ce-c9caff6561d8



**A) INFORMAÇÕES GERAIS:**

NOME DA ENTIDADE: FUNDO MUNICIPAL DE SAÚDE DE SIRINHAÉM

CNPJ: 11.356.210/0001-33

Domicílio da entidade:

ENDEREÇO: RUA SEBASTIAO CHAVES, S/N - CENTRO - SIRINHAEM - PE - CEP: 55.580-000

**Dados do Gestor**

NOME: RICARDO SERGIO LACET PESSOA

CARGO: SECRETARIO MUNICIPAL DE SAÚDE

Período de Gestão: 01/01/2017 - 31/12/2017

Dados do Contador responsável pelos aspectos formais das demonstrações contábeis, inclusive as notas explicativas:

NOME: IVALDENÍCIO HIPÓLITO DE MEDEIROS

CRC/PE: 9479

EMAIL: CONTATO@MWF.PRIMEASSESSORIA.NET.BR

**B) RESUMO DAS POLÍTICAS CONTÁBEIS SIGNIFICATIVAS:**

**B.1. 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.2. 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 o 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, 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.

**B.3. 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.

**B.4. Novas normas e políticas contábeis alteradas:**

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

**B.5. Julgamentos pela aplicação das políticas contábeis:**

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



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

### **C.1. Resultados da Receita Orçamentária:**

A previsão de arrecadação de receitas da entidade para o exercício de 2017 foi de R\$ 19.270.000,00. Durante o exercício o valor arrecadado foi de R\$ 7.355.164,36, o que representa um déficit de arrecadação de R\$ 11.914.835,64. Desta forma o coeficiente de arrecadação foi de 38,17%.

### **C.2. Resultados da Despesa Orçamentária: A despesa autorizada somando-se os créditos:**

A despesa autorizada somando-se os créditos adicionais totalizam R\$ 19.866.000,00. O valor empenhado foi de R\$ 17.636.161,73, o liquidado R\$ 17.636.161,73, e o pago R\$ 17.515.129,62. A economia orçamentária foi de R\$ 2.229.838,27. O coeficiente de execução foi de 88,78%.

### **C.3. Resultados da Execução Orçamentária:**

Aplicamos a fórmula da execução orçamentária que compara as receitas arrecadadas (R\$ 7.355.164,36), menos despesas empenhadas (R\$ 17.636.161,73) houve um déficit de execução orçamentária na ordem de -R\$ 10.280.997,37. É necessário deixar evidente este demonstrativo em sua estrutura definida em lei reflete apenas o aspecto orçamentário.

### **C.4. Demonstrativo de Execução dos Restos a Pagar Não Processados (Anexo 1):**

Não houve execução dos Restos a Pagar Não Processados no exercício de 2017. Ficando um saldo dos Restos a Pagar Não Processados de exercícios anteriores de R\$ 27.804,00.

### **C.5. Demonstrativo de Execução dos Restos a Pagar Processados (Anexo 2):**

Não houve execução dos Restos a Pagar Processados no exercício de 2017. Ficando um saldo dos Restos a Pagar Processados de exercícios anteriores de R\$ 1.049.041,72.

### **C.6. Detalhamento dos Recursos de Exercícios Anteriores utilizados para financiar as Despesas Orçamentárias do Exercício Corrente:**

As disponibilidades de caixa e equivalentes de caixa vindas do exercício de 2016 foram de R\$ 2.066.412,00. Destes valores vindos do exercício anterior, quanto aos recursos próprios foram utilizados para realização de despesas orçamentárias.

### **C.7. Transferências Financeiras Concedidas e Recebidas para dar suporte ao Déficit Orçamentário:**

As transferências financeiras concedidas a Consórcio Público somam R\$ 1.278.628,69. Enquanto as recebidas somam R\$ 11.603.119,22.

## **D) OUTRAS INFORMAÇÕES RELEVANTES:**

### **D.1. 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.

### **D.2. Ajustes decorrentes da omissão e erros de registros:**

Não há o que registrar quanto a este demonstrativo.

**RICARDO SERGIO LACET PESSOA**  
Secretário de Saúde

**IVALDENÍCIO HIPÓLITO DE MEDEIROS**  
Contador/CRC-PE nº 9479

FUNDO MUNICIPAL DE AÇÃO SOCIAL DE SIRINHAÉM  
CNPJ: 15.359.437/0001-93

BALANÇO ORÇAMENTÁRIO



EXERCÍCIO: 2017 PERÍODO (MÊS): JANEIRO A DEZEMBRO

RECEITA ORÇAMENTARIA	PREVISÃO INICIAL	PREVISÃO ATUALIZADA (a)	RECEITA REALIZADAS (b)	SALDO (b-a)
RECEITAS	4.700.000,00	4.700.000,00	1.081.543,14	-3.618.456,86
RECEITAS CORRENTES	4.700.000,00	4.700.000,00	1.081.543,14	-3.618.456,86
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 Sociais	0,00	0,00	0,00	0,00
Contribuições Econômicas	0,00	0,00	0,00	0,00
RECEITA PATRIMONIAL	20.000,00	20.000,00	30.225,81	10.225,81
Receitas Imobiliárias	0,00	0,00	0,00	0,00
Receitas de Valores Imobiliários	20.000,00	20.000,00	30.225,81	10.225,81
Receita de Concessões e Permissões	0,00	0,00	0,00	0,00
Outras Receitas Patrimoniais	0,00	0,00	0,00	0,00
RECEITA AGROPECUÁRIA	0,00	0,00	0,00	0,00
Receita da Produção Vegetal	0,00	0,00	0,00	0,00
Receita da Produção Animal e Derivados	0,00	0,00	0,00	0,00
Outras Receitas Agropecuárias	0,00	0,00	0,00	0,00
RECEITA INDUSTRIAL	0,00	0,00	0,00	0,00
Rec. Industria de Transformação	0,00	0,00	0,00	0,00
Receita da Industria de Construção	0,00	0,00	0,00	0,00
Outras Receitas Industriais	0,00	0,00	0,00	0,00
RECEITAS DE SERVIÇOS	0,00	0,00	0,00	0,00
TRANSFERÊNCIAS CORRENTES	4.680.000,00	4.680.000,00	1.051.317,33	-3.628.682,67
Transferências Intergovernamentais	1.080.000,00	1.080.000,00	1.051.317,33	-28.682,67
Transferências de Instituições Privadas	0,00	0,00	0,00	0,00
Transferências do Exterior	0,00	0,00	0,00	0,00
Transferências de Pessoas	0,00	0,00	0,00	0,00
Transferências de Convênios	0,00	0,00	0,00	0,00
Transferência de Combate a Fome	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
Receita da Dívida Ativa	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
OPERAÇÕES DE CRÉDITO	0,00	0,00	0,00	0,00
Operações de Crédito Internas	0,00	0,00	0,00	0,00
Operações de Crédito Externas	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
Alienação de Bens Imóveis	0,00	0,00	0,00	0,00
AMORTIZAÇÃO DE EMPRESTIMO	0,00	0,00	0,00	0,00
TRANSFERÊNCIAS DE CAPITAL	0,00	0,00	0,00	0,00
Transferências Intergovernamentais	0,00	0,00	0,00	0,00
Transferências de Instituições Privadas	0,00	0,00	0,00	0,00
Transferências do Exterior	0,00	0,00	0,00	0,00
Transferências de Pessoas	0,00	0,00	0,00	0,00
Transferências de Outras Instit. Públicas	0,00	0,00	0,00	0,00
Transferências de Convênios	0,00	0,00	0,00	0,00
Transferências para o Combate à Fome	0,00	0,00	0,00	0,00
OUTRAS RECEITAS DE CAPITAL	0,00	0,00	0,00	0,00
Integralização do Capital Social	0,00	0,00	0,00	0,00
Dív. Ativa Prov. da Armortiz. Emp. e Financ.	0,00	0,00	0,00	0,00
Restituições	0,00	0,00	0,00	0,00
Receitas de Capital Diversas	0,00	0,00	0,00	0,00
SUBTOTAL DAS RECEITAS (I)	4.700.000,00	4.700.000,00	1.081.543,14	-3.618.456,86
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

Documento Assinado Digitalmente por: FRANZ ARAUJO HACKER IVALLIDENICIO HIPOLITO DE MEDEIROS  
 Acesse em: http://brasil.gov.br/pt-br/assessoria-legal/assinatura-digital

FUNDO MUNICIPAL DE AÇÃO SOCIAL DE SIRINHAÉM  
CNPJ: 15.359.437/0001-93

BALANÇO ORÇAMENTÁRIO



EXERCÍCIO: 2017 PERÍODO (MÊS): JANEIRO A DEZEMBRO

Mobilifaria	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Contratual	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
SUBTOTAL COM REFINANCIAMNETO (III) = (I+II)	4.700.000,00	4.700.000,00	4.700.000,00	1.081.543,14	-3.618.456,86	0,00
DÉFICIT (IV)	0,00	0,00	0,00	2.381.852,28	0,00	0,00
TOTAL (V) = (III + IV)	4.700.000,00	4.700.000,00	4.700.000,00	3.463.395,42	-1.236.604,58	0,00
SALDO DE EXERCÍCIOS ANTERIORES	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
(UTILIZADOS PARA CRÉDITOS ADICIONAIS)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Superávit Financeiro	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Reabertura de Créditos Adicionais	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>DESPESA ORÇAMENTÁRIAS</b>	<b>DOTAÇÃO INICIAL (d)</b>	<b>DOTAÇÃO ATUALIZADA (e)</b>	<b>DESPESAS EMPENHADAS (f)</b>	<b>DESPESAS LIQUIDADAS (g)</b>	<b>DESPESAS PAGAS (h)</b>	<b>SALDO DOTAÇÃO (i)=(e-f)</b>
DESPESAS CORRENTES	4.430.000,00	4.760.000,00	3.050.758,08	2.983.875,82	2.979.669,45	1.709.242,22
PESSOAL E ENCARGOS	1.550.000,00	1.440.000,00	1.190.571,40	1.190.571,40	1.186.365,03	249.428,60
OUTRAS DESPESAS	2.880.000,00	3.320.000,00	1.860.186,68	1.793.304,42	1.793.304,42	1.459.813,32
DESPESAS DE CAPITAL	270.000,00	572.000,00	412.637,34	265.265,60	265.265,60	159.362,66
INVESTIMENTOS	270.000,00	572.000,00	412.637,34	265.265,60	265.265,60	159.362,66
RESERVA DO RPPS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
SUBTOTAL DAS DESPESAS (VI)	4.700.000,00	5.332.000,00	3.463.395,42	3.249.141,42	3.244.935,05	1.868.604,58
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 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	4.700.000,00	5.332.000,00	3.463.395,42	3.249.141,42	3.244.935,05	1.868.604,58
SUPERÁVIT (IX)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL (XIV) = (VIII + IX)	4.700.000,00	5.332.000,00	3.463.395,42	3.249.141,42	3.244.935,05	1.868.604,58

Documento Assinado Digitalmente por: FRANZ ARATHO HAGNER IVAR DENECIO HIPOLITO DE MEDEIROS  
 Acesso em: 19/01/2018 às 13:33:58  
 epp/valida-8-3-13-33-58



FUNDO MUNICIPAL DE AÇÃO SOCIAL DE SIRINHAÉM

CNPJ: 15.359.437/0001-93

BALANÇO ORÇAMENTÁRIO

EXERCÍCIO 2017



Documento Assinado Digitalmente por: FRANCISCA FERVAJENICIO HIPOLITO DE MEDEIROS  
 Acesso em: https://atce.tce.pe.gov.br/epi/validar/ocorrenciaCodigoDocumento/18e3e0d3-6a27-474b-a7ce-c9caff656fd8

ANEXO 1 - DEMONSTRATIVO DE EXECUÇÃO DOS RESTOS A PAGAR NAO 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	
PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	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	
OUTRAS DESPESAS CORRENTES	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

FUNDO MUNICIPAL DE AÇÃO SOCIAL DE SIRINHAÉM

CNPJ: 15.359.437/0001-93

BALANÇO ORÇAMENTÁRIO

EXERCÍCIO 2017



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	9.136,80	0,00	0,00	0,00	9.136,80
PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	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
OUTRAS DESPESAS CORRENTES	9.136,80	0,00	0,00	0,00	9.136,80
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	9.136,80	0,00	0,00	0,00	9.136,80

Documento Assinado Digitalmente por: FRANCISCA ARABIA FERREIRA ALDENICIO HIPOLITO DE MEDEIROS  
 Acesse em: https://atcc.tce.pe.gov.br/epj/validarDocumento processamentoCodigoDocumento | 18e3e0d3-6a27-474b-a7ce-c9caff656fd8

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



**A) INFORMAÇÕES GERAIS:**

NOME DA ENTIDADE: FUNDO MUNICIPAL DE AÇÃO SOCIAL DE SIRINHAÉM

CNPJ: 15.359.437/0001-93

Domicílio da entidade:

ENDEREÇO: RUA SAO FRANCISCO, 99 - CENTRO 55.580-000

**Dados do Gestor**

NOME: MARLIETE LEITE DE BRITO

CARGO: SECRETÁRIO MUNICIPAL DE AÇÃO SOCIAL

Período de Gestão: 01/01/2017 - 31/12/2017

Dados do Contador responsável pelos aspectos formais das demonstrações contábeis, inclusive as notas explicativas:

NOME: IVALDENÍCIO HIPÓLITO DE MEDEIROS

CRC/PE: 9479

EMAIL: CONTATO@MWF.PRIMEASSESSORIA.NET.BR

**B) RESUMO DAS POLÍTICAS CONTÁBEIS SIGNIFICATIVAS:**

**B.1. 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.2. 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 o 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.

**B.3. 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.

**B.4. Novas normas e políticas contábeis alteradas:**

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

**B.5. Julgamentos pela aplicação das políticas contábeis:**

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

Documento Assinado Digitalmente por: FRANZ ARAUJO HACKER, IVALDENICIO HIPOLITO DE MEDEIROS  
Acesse em: <https://stecc.tce.pe.gov.br/epv/validaDoc.seam?codigo=8098163-6a27474b-4786-2ca1f639d14d>

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



### **C.1. Resultados da Receita Orçamentária:**

A previsão de arrecadação de receitas da entidade para o exercício de 2017 foi de R\$ 4.700.000,00. Durante o o valor arrecadado foi de R\$ 1.081.543,14, o que representa um déficit de arrecadação de R\$ 3.618.456,86. Desta forma o coeficiente de arrecadação foi de 23.01%.

### **C.2. Resultados da Despesa Orçamentária: A despesa autorizada somando-se os créditos:**

A despesa autorizada somando-se os créditos adicionais totalizam R\$ 5.332.000,00. O valor empenhado foi de R\$ 3.463.395,42, o liquidado R\$ 3.249.141,42, e o pago R\$ 3.244.935,05. A economia orçamentária foi de R\$ 1.868.604,58. O coeficiente de execução foi de 64.95%.

### **C.3. Resultados da Execução Orçamentária:**

Aplicamos a fórmula da execução orçamentária que compara as receitas arrecadadas (R\$ 1.081.543,14), menos despesas empenhadas (R\$ 3.463.395,42) houve um déficit de execução orçamentária na ordem de -R\$ 2.381.852,28, necessário deixar evidente este demonstrativo em sua estrutura definida em lei reflete apenas o aspecto orçamentário.

### **C.4. Demonstrativo de Execução dos Restos a Pagar Não Processados (Anexo 1):**

Não houve execução de Restos a Pagar Não Processados no exercício.

### **C.5. Demonstrativo de Execução dos Restos a Pagar Processados (Anexo 2):**

Não houve execução de Restos a Pagar Processados no exercício. Ficando um saldo de Restos a Pagar Processados inscritos em exercícios anteriores no valor de R\$ 9.136,80.

### **C.6. 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.

### **C.7. Transferências Financeiras Concedidas e Recebidas para dar suporte ao Déficit Orçamentário:**

As transferências financeiras concedidas somam R\$ 0,00. Enquanto as recebidas somam R\$ 2.479.210,39.

## **D) OUTRAS INFORMAÇÕES RELEVANTES:**

### **D.1. 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.

### **D.2. Ajustes decorrentes da omissão e erros de registros:**

Não há o que registrar quanto a este demonstrativo.

**MARLIETE LEITE DE BRITO**  
Secretária de Ação Social

**IVALDENÍCIO HIPÓLITO DE MEDEIROS**  
Contador/CRC-PE nº 9479

Documento Assinado Digitalmente por: FRANZ ARAUJO HACER, IVALDENICIO HIPOLITO DE MEDEIROS  
Acesse em: [http://www.tce.pe.gov.br/epi/validaDoc.seam?codigo\\_documento=18e3e0d3-6a27-474b-a7e9-9caff10361d8](http://www.tce.pe.gov.br/epi/validaDoc.seam?codigo_documento=18e3e0d3-6a27-474b-a7e9-9caff10361d8)