



Fundo Municipal de Saúde de Vertentes

av rio branco, 0 - centro - 55.770-000 - Vertentes/ PE
CNPJ: 10.296.887/0001-60

Emissão: 30/03/2017 21:47
Usuário: Willyane Patricia

Chave de Autenticação
2292-3036-021

Página
1 / 4

Anexo 12 - Balanço Orçamentário

Valores em R\$ - Período: 01/01/2016 até 31/12/2016

RECEITAS ORÇAMENTÁRIAS	PREVISÃO INICIAL	PREVISÃO ATUALIZADA (a)	RECEITAS REALIZADAS (b)	SALDO (c) = (a - b)
RECEITAS CORRENTES	6.567.000,00	6.567.000,00	4.600.217,57	1.966.782,43
RECEITA TRIBUTÁRIA	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
RECEITA DE CONTRIBUIÇÕES	0,00	0,00	0,00	0,00
Contribuições Sociais	0,00	0,00	0,00	0,00
Contribuição de Intervenção no Domínio Econômico	0,00	0,00	0,00	0,00
Contribuição de Iluminação Pública	0,00	0,00	0,00	0,00
RECEITA PATRIMONIAL	12.000,00	12.000,00	12.841,78	-841,78
Receitas Imobiliárias	0,00	0,00	0,00	0,00
Receitas de Valores Mobiliários	12.000,00	12.000,00	12.841,78	-841,78
Receita de Concessões e Permissões	0,00	0,00	0,00	0,00
Compensações Financeiras	0,00	0,00	0,00	0,00
Receita Decorrente do Direito de Exploração de Bens Públicos em Áreas de Domínio Público	0,00	0,00	0,00	0,00
Receita da Cessão de Direitos	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
Receita da Indústria Extrativa Mineral	0,00	0,00	0,00	0,00
Receita da Indústria de Transformação	0,00	0,00	0,00	0,00
Receita da Indústria de Construção	0,00	0,00	0,00	0,00
Outras Receitas Industriais	0,00	0,00	0,00	0,00
RECEITA DE SERVIÇOS	0,00	0,00	0,00	0,00
TRANSFERÊNCIAS CORRENTES	6.555.000,00	6.555.000,00	4.587.375,79	1.967.624,21
Transferências Intergovernamentais	6.555.000,00	6.555.000,00	4.587.375,79	1.967.624,21
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
Transferências para o Combate à 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

Documento Assinado Digitalmente por: WILMAR PIRES BEZERRA, AN KARDDEC BEZERRA DA SILVA
Acesse em: https://eicce/ica.gov.br/validaDoc.seam Código do documento: a48d2e29-110a-4f68-89db-e251c14b76





Fundo Municipal de Saúde de Vertentes

av rio branco, 0 - centro - 55.770-000 - Vertentes/ PE
CNPJ: 10.296.887/0001-60

Emissão:30/03/2017 21:47
Usuário: Willyane Patricia

Chave de Autenticação
2292-3036-021

Página
2 / 4

Anexo 12 - Balanço Orçamentário

Valores em R\$ - Período: 01/01/2016 até 31/12/2016

Indenizações e Restituições	0,00	0,00	0,00	0,00
Receita da Dívida Ativa	0,00	0,00	0,00	0,00
Receitas Decorrentes de Aportes Periódicos para Amortização de Déficit Atuarial do RPPS	0,00	0,00	0,00	0,00
Receitas Correntes Diversas	0,00	0,00	0,00	0,00
RECEITAS DE CAPITAL	200.000,00	200.000,00	485.165,00	-285.165,00
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
AMORTIZAÇÕES DE EMPRÉSTIMOS	0,00	0,00	0,00	0,00
TRANSFERÊNCIAS DE CAPITAL	200.000,00	200.000,00	485.165,00	-285.165,00
Transferências Intergovernamentais	200.000,00	200.000,00	485.165,00	-285.165,00
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 Amortiz. Emp. e Financ.	0,00	0,00	0,00	0,00
Receitas de Capital Diversas	0,00	0,00	0,00	0,00
SUBTOTAL DAS RECEITAS (III) = (I + II)	6.767.000,00	6.767.000,00	5.085.382,57	1.681.617,43
OPERAÇÕES DE CRÉDITO/REFINANCIAMENTO (IV)	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 (V) = (III + IV)	6.767.000,00	6.767.000,00	5.085.382,57	1.681.617,43
DÉFICIT (VI)	-----	-----	3.773.400,41	-----
TOTAL (VII) = (V + VI)	6.767.000,00	6.767.000,00	8.858.782,98	-2.091.782,98
Superávit Financeiro	-----	-----	127.590,00	-----
Superávit Financeiro	-----	-----	127.590,00	-----
Reabertura de Créditos Adicionais	-----	-----	-----	-----

Documento Assinado Digitalmente por: WILMAR PIRES BEZERRA, ALLAN KARDEC BEZERRA DA SILVA
Acesse em: https://eicce.ice.pe.gov.br/epp/validaDoc.seam?codigo_documento=a48d2e29-110a-4f68-89db-e251c4a7b76





Fundo Municipal de Saúde de Vertentes

av rio branco, 0 - centro - 55.770-000 - Vertentes/ PE
CNPJ: 10.296.887/0001-60

Emissão:30/03/2017 21:47
Usuário: Willyane Patricia

Chave de Autenticação
2292-3036-021

Página
3 / 4

Anexo 12 - Balanço Orçamentário

Valores em R\$ - Período: 01/01/2016 até 31/12/2016

DESPESAS ORÇAMENTÁRIAS	DOTAÇÃO INICIAL (d)	DOTAÇÃO ATUALIZADA (e)	DESPESAS EMPENHADAS (f)	DESPESAS LIQUIDADAS (g)	DESPESAS PAGAS (h)	SALDO (i) = (e - f)
DESPESAS CORRENTES	10.294.920,00	10.900.005,80	8.820.659,77	8.820.659,77	8.506.764,88	2.079.346,03
PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	4.885.000,00	4.272.079,25	4.022.242,26	4.022.242,26	3.963.407,52	249.836,99
JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
OUTRAS DESPESAS CORRENTES	5.409.920,00	6.627.926,55	4.798.417,51	4.798.417,51	4.543.357,36	1.829.509,04
DESPESAS DE CAPITAL	614.000,00	136.504,20	38.123,21	38.123,21	38.123,21	98.380,99
INVESTIMENTOS	604.000,00	136.504,20	38.123,21	38.123,21	38.123,21	98.380,99
INVERSÕES FINANCEIRAS	10.000,00	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 (X) = (VIII + IX)	10.908.920,00	11.036.510,00	8.858.782,98	8.858.782,98	8.544.888,09	2.177.727,02
AMORTIZAÇÃO DA DÍVIDA/REFINANCIAMENTO (XI)	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 (XII) = (X + XI)	10.908.920,00	11.036.510,00	8.858.782,98	8.858.782,98	8.544.888,09	2.177.727,02
SUPERÁVIT (XIII)	-----	-----	-----	-----	-----	-----
TOTAL (XIV) = (XII + XIII)	10.908.920,00	11.036.510,00	8.858.782,98	8.858.782,98	8.544.888,09	2.177.727,02

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 - d - 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



Anexo 12 - Balanço Orçamentário

Valores em R\$ - Período: 01/01/2016 até 31/12/2016

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

ANEXO 2 - DEMONSTRATIVO DE 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 ANTERIOR (b)			
DESPESAS CORRENTES	159.234,74	315.554,08	312.959,28	0,00	161.829,54
PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	128.687,42	170.788,13	170.788,13	0,00	128.687,42
JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
OUTRAS DESPESAS CORRENTES	30.547,32	144.765,95	142.171,15	0,00	33.142,12
DESPESAS DE CAPITAL	6.794,92	15.177,48	15.177,48	0,00	6.794,92
INVESTIMENTOS	6.794,92	15.177,48	15.177,48	0,00	6.794,92
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	166.029,66	330.731,56	328.136,76	0,00	168.624,46

Allan Kardec Bezerra da Silva

Prefeito
CPF: 350.544.764-15 (Assinado Digitalmente)

Wilmar Pires Bezerra

Contador
CT - CRC- PE 015662/O-2 (Assinado Digitalmente)



FUNDO MUNICIPAL DE SAÚDE DE VERTENTES

NOTAS EXPLICATIVAS

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

a) INFORMAÇÕES GERAIS:

Nome da entidade:	Fundo Municipal de Saúde de Vertentes
CNPJ:	10.261.245/0001-26
Domicílio da entidade:	Rua: Manoel Benício de Azevedo s/n Bairro: Centro Cidade: Vertentes- Pernambuco – CEP:55.770-000.
Natureza das operações e principais atividades da entidade:	O Fundo Municipal de Saúde de Vertentes concebido quanto a natureza jurídica perante a Receita Federal do Brasil através do código 120-1 “Fundo Público” possui como atividade principal “Administração pública em geral”. Durante o exercício de 2016 a execução orçamentária foi feita baseada na Lei Municipal nº 829 de 18 de dezembro de 2015. Sua fonte financeira deriva da arrecadação de repasses dos governos municipal, estadual e federal através dos repasses fundo a fundo ou de convênios (receitas de capital) e demais receitas correntes.
Dados do Gestor:	Nome: Maria Isabel Ferreira Leal.
Dados do Contador responsável pelos aspectos formais das demonstrações contábeis, inclusive as notas explicativas:	Nome: Wilmar Pires Bezerra CRC-PE nº 015662/O-2. E-mail: wilmar@cespam.com.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 01 de 10 de dezembro de 2014 e Portaria STN nº 700 de 10 de dezembro de 2014 que estabeleceu o Manual de Contabilidade Aplicada ao Setor Público 6ª edição. Os procedimentos de registro, mensuração e evidência 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 NBC 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 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, deduções da receita corrente, subtotal das receitas, operações de crédito/refinanciamento, subtotal com refinanciamento e déficit. 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, subtotal das despesas, amortização da dívida/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.
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 significativas 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 2016 foi de R\$ 6.767.000,00. Durante o exercício o valor arrecadado foi de R\$ 5.085.382,57, o que representa um déficit de arrecadação de R\$ 1.681.617,43. Desta forma, o coeficiente de arrecadação foi de aproximadamente 75,15%.
c.2. Resultados da Despesa Orçamentária:	A despesa autorizada totaliza R\$ 10.908.920,00 foi suplementado o valor de R\$ 127.590,00 proveniente do superávit financeiro apurado no Balanço Patrimonial do exercício anterior. A dotação atualizada ficou R\$ 11.036.510,00. O valor empenhado foi de R\$ 8.858.782,98, o liquidado R\$ 8.858.782,98, e o pago R\$ 8.544.888,09. A economia orçamentária foi de R\$ 2.177.727,02. O coeficiente de execução foi de aproximadamente 80,27%.
c.3. Resultados da Execução Orçamentária:	Ao aplicarmos a fórmula da execução orçamentária que compara as receitas arrecadadas (R\$ 5.085.382,57), menos as despesas empenhadas (R\$ 8.858.782,98) houve um déficit de execução orçamentária na ordem de R\$ 3.773.400,41. Para compensar o déficit orçamentário, foi repassado pela prefeitura a título de transferência financeira o valor de R\$ 4.498.117,20, conforme evidenciado no Balanço Financeiro.
c.4. Demonstrativo de Execução dos Restos a Pagar Não Processados (Anexo 1):	Não houve execução de restos a pagar não processados.
c.5. Demonstrativo de Execução dos Restos a Pagar Processados (Anexo 2):	Os restos a pagar inscritos em exercícios anteriores totalizam R\$ 166.029,66, e inscritos em 31 de dezembro do exercício anterior R\$ 330.731,56. Desse montante foram pagos R\$ 328.136,76, restando de saldo a pagar R\$ 168.624,46.
c.6. Procedimentos adotados em relação aos Restos a Pagar Não Processados Liquidados:	Não ficou saldo de restos a pagar não processados liquidados para o exercício seguinte.
c.7. Utilização do Superávit Financeiro e/ou Reabertura de Créditos Especiais ou Extraordinários:	foi utilizado R\$ 127.590,00 do superávit financeiro do exercício anterior para créditos suplementares. Não houve reabertura de créditos especiais ou extraordinários.
c.8. Detalhamento das Receitas Intra-Orçamentárias:	Não existe arrecadação de receita intra-orçamentária nesta entidade.
c.9. Detalhamento das Despesas Intra-Orçamentárias:	Não existem despesas intra-orçamentárias para esta entidade.
c.10. Despesa Executada por Tipo de Crédito (Inicial, Suplementar, Especial e Extraordinário):	Das dotações orçamentárias iniciais e suplementares foi empenhado o valor de R\$ 8.858.782,98. Não houve a abertura de créditos especiais ou créditos extraordinários no exercício.
c.11. Atualização monetária autorizadas por lei antes e após a publicação da LOA:	Não houve atualização monetária autorizadas por lei utilizadas neste demonstrativo.

d) OUTRAS INFORMAÇÕES RELEVANTES:

d.1. Passivos contingentes e compromissos contratuais não reconhecidos:	Não se aplica a este demonstrativo.
d.2. Divulgações não financeiras:	Não se aplica a este demonstrativo.
d.3. Reconhecimento de inconformidades que podem afetar a compreensão do usuário sobre o desempenho e o direcionamento das operações da entidade no futuro:	



FUNDO MUNICIPAL DE SAÚDE DE VERTENTES

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

d.4. Ajustes decorrentes da omissão e erros de registros:

Não há o que registrar quanto a este demonstrativo.

ALLAN KARDEC BEZERRA DA SILVA
Prefeito

WILMAR PIRES BEZERRA
Contador
CRC PE Nº 015662/O-2

Documento Assinado Digitalmente por: WILMAR PIRES BEZERRA, ALLAN KARDEC BEZERRA DA SILVA
Acesse em: <https://etce.tce.pe.gov.br/epv/validaDoc.seam> Código do documento: a48d2e29-110a-4f68-89db-e251c4a4b76



Fundo Municipal de Assistência Social de Vertentes

av rio branco, 0 - centro - 55.770-000 - Vertentes/ PE
CNPJ: 10.296.887/0001-60

Emissão: 30/03/2017 22:07
Usuário: Willyane Patricia

Chave de Autenticação
1786-6631-683

Página
1 / 4

Anexo 12 - Balanço Orçamentário

Valores em R\$ - Período: 01/01/2016 até 31/12/2016

RECEITAS ORÇAMENTÁRIAS	PREVISÃO INICIAL	PREVISÃO ATUALIZADA (a)	RECEITAS REALIZADAS (b)	SALDO (c) = (a - b)
RECEITAS CORRENTES	615.000,00	615.000,00	422.593,18	192.406,82
RECEITA TRIBUTÁRIA	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
RECEITA DE CONTRIBUIÇÕES	0,00	0,00	0,00	0,00
Contribuições Sociais	0,00	0,00	0,00	0,00
Contribuição de Intervenção no Domínio Econômico	0,00	0,00	0,00	0,00
Contribuição de Iluminação Pública	0,00	0,00	0,00	0,00
RECEITA PATRIMONIAL	12.000,00	12.000,00	9.039,94	2.960,06
Receitas Imobiliárias	0,00	0,00	0,00	0,00
Receitas de Valores Mobiliários	12.000,00	12.000,00	9.039,94	2.960,06
Receita de Concessões e Permissões	0,00	0,00	0,00	0,00
Compensações Financeiras	0,00	0,00	0,00	0,00
Receita Decorrente do Direito de Exploração de Bens Públicos em Áreas de Domínio Público	0,00	0,00	0,00	0,00
Receita da Cessão de Direitos	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
Receita da Indústria Extrativa Mineral	0,00	0,00	0,00	0,00
Receita da Indústria de Transformação	0,00	0,00	0,00	0,00
Receita da Indústria de Construção	0,00	0,00	0,00	0,00
Outras Receitas Industriais	0,00	0,00	0,00	0,00
RECEITA DE SERVIÇOS	0,00	0,00	0,00	0,00
TRANSFERÊNCIAS CORRENTES	602.000,00	602.000,00	413.553,24	188.446,76
Transferências Intergovernamentais	573.000,00	573.000,00	413.553,24	159.446,76
Transferências de Instituições Privadas	3.000,00	3.000,00	0,00	3.000,00
Transferências do Exterior	0,00	0,00	0,00	0,00
Transferências de Pessoas	2.000,00	2.000,00	0,00	2.000,00
Transferências de Convênios	24.000,00	24.000,00	0,00	24.000,00
Transferências para o Combate à Fome	0,00	0,00	0,00	0,00
OUTRAS RECEITAS CORRENTES	1.000,00	1.000,00	0,00	1.000,00
Multas e Juros de Mora	1.000,00	1.000,00	0,00	1.000,00

Documento Assinado Digitalmente por: WILMAR PIRES BEZERRA, ALAN KARDEC BEZERRA DA SILVA
Acesse em: https://etce.ica.gov.br/epdp/validaDoc.seam Código do documento: 48d2e29-110a-4f68-89db-e251c14b726





Fundo Municipal de Assistência Social de Vertentes

av rio branco, 0 - centro - 55.770-000 - Vertentes/ PE
CNPJ: 10.296.887/0001-60

Emissão:30/03/2017 22:07
Usuário: Willyane Patricia

Chave de Autenticação
1786-6631-683

Página
2 / 4

Anexo 12 - Balanço Orçamentário

Valores em R\$ - Período: 01/01/2016 até 31/12/2016

Indenizações e Restituições	0,00	0,00	0,00	0,00
Receita da Dívida Ativa	0,00	0,00	0,00	0,00
Receitas Decorrentes de Aportes Periódicos para Amortização de Déficit Atuarial do RPPS	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
AMORTIZAÇÕES DE EMPRÉSTIMOS	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 Amortiz. Emp. e Financ.	0,00	0,00	0,00	0,00
Receitas de Capital Diversas	0,00	0,00	0,00	0,00
SUBTOTAL DAS RECEITAS (III) = (I + II)	615.000,00	615.000,00	422.593,18	192.406,82
OPERAÇÕES DE CRÉDITO/REFINANCIAMENTO (IV)	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 (V) = (III + IV)	615.000,00	615.000,00	422.593,18	192.406,82
DÉFICIT (VI)	-----	-----	590.282,94	-----
TOTAL (VII) = (V + VI)	615.000,00	615.000,00	1.012.876,12	-397.876,12
Superávit Financeiro	-----	-----	34.440,00	-----
Superávit Financeiro	-----	-----	34.440,00	-----
Reabertura de Créditos Adicionais	-----	-----	-----	-----

Documento Assinado Digitalmente por: WILMAR PIRES BEZERRA, ALLAN KARDEC BEZERRA DA SILVA
Acesse em: https://eicce.ice.pe.gov.br/epp/validaDoc.seam?codigo_documento:a48d2e29-110a-4f68-89db-e251c4a7b76





Fundo Municipal de Assistência Social de Vertentes

av rio branco, 0 - centro - 55.770-000 - Vertentes/ PE
CNPJ: 10.296.887/0001-60

Emissão:30/03/2017 22:07
Usuário: Willyane Patricia

Chave de Autenticação
1786-6631-683

Página
3 / 4

Anexo 12 - Balanço Orçamentário

Valores em R\$ - Período: 01/01/2016 até 31/12/2016

DESPESAS ORÇAMENTÁRIAS	DOTAÇÃO INICIAL (d)	DOTAÇÃO ATUALIZADA (e)	DESPESAS EMPENHADAS (f)	DESPESAS LIQUIDADAS (g)	DESPESAS PAGAS (h)	SALDO (i) = (e - f)
DESPESAS CORRENTES	2.011.000,00	2.138.908,00	1.006.476,12	1.006.476,12	979.110,09	1.132.431,88
PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	454.000,00	379.887,63	270.039,19	270.039,19	266.420,25	109.848,44
JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
OUTRAS DESPESAS CORRENTES	1.557.000,00	1.759.020,37	736.436,93	736.436,93	712.689,84	1.022.583,44
DESPESAS DE CAPITAL	171.000,00	77.532,00	6.400,00	6.400,00	2.216,00	71.132,00
INVESTIMENTOS	161.000,00	77.532,00	6.400,00	6.400,00	2.216,00	71.132,00
INVERSÕES FINANCEIRAS	10.000,00	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 (X) = (VIII + IX)	2.182.000,00	2.216.440,00	1.012.876,12	1.012.876,12	981.326,09	1.203.563,88
AMORTIZAÇÃO DA DÍVIDA/REFINANCIAMENTO (XI)	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 (XII) = (X + XI)	2.182.000,00	2.216.440,00	1.012.876,12	1.012.876,12	981.326,09	1.203.563,88
SUPERÁVIT (XIII)	-----	-----	-----	-----	-----	-----
TOTAL (XIV) = (XII + XIII)	2.182.000,00	2.216.440,00	1.012.876,12	1.012.876,12	981.326,09	1.203.563,88

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 - d - 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



Anexo 12 - Balanço Orçamentário

Valores em R\$ - Período: 01/01/2016 até 31/12/2016

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

ANEXO 2 - DEMONSTRATIVO DE 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 ANTERIOR (b)			
DESPESAS CORRENTES	13.087,88	23.222,75	18.797,46	0,00	17.513,17
PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	0,00	3.201,28	3.201,28	0,00	0,00
JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
OUTRAS DESPESAS CORRENTES	13.087,88	20.021,47	15.596,18	0,00	17.513,17
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
TOTAL	13.087,88	23.222,75	18.797,46	0,00	17.513,17

Allan Kardec Bezerra da Silva

Prefeito
CPF: 350.544.764-15 (Assinado Digitalmente)

Wilmar Pires Bezerra

Contador
CT - CRC- PE 015662/O-2 (Assinado Digitalmente)



FUNDO MUNICIPAL DE ASSISTÊNCIA SOCIAL DE VERTENTES

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

a) INFORMAÇÕES GERAIS:

Nome da entidade:	Fundo Municipal de Assistência Social de Vertentes
CNPJ:	12.072.407/0001-03
Domicílio da entidade:	Praça Agamenon Magalhães s/n Bairro: Centro Cidade: Vertentes- Pernambuco – CEP:55.770-000.
Natureza das operações e principais atividades da entidade:	O Fundo Municipal de Assistência Social de Vertentes concebido quanto a natureza jurídica perante a Receita Federal do Brasil através do código 120-1 “Fundo Público” possui como atividade principal “Atividades de Associações de defesa de direitos sociais”. Durante o exercício de 2016 a execução orçamentária foi feita baseada na Lei Municipal nº 829 de 18 de dezembro de 2015. Sua fonte financeira deriva da arrecadação de repasses dos governos municipal, estadual e federal através dos repasses fundo a fundo ou de convênios (receitas de capital) e demais receitas correntes.
Dados do Gestor:	Nome: Maria do Socorro Bezerra Castanha de Melo.
Dados do Contador responsável pelos aspectos formais das demonstrações contábeis, inclusive as notas explicativas:	Nome: Wilmar Pires Bezerra CRC-PE nº 015662/O-2. E-mail: wilmar@cespam.com.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 01 de 10 de dezembro de 2014 e Portaria STN nº 700 de 10 de dezembro de 2014 que estabeleceu o Manual de Contabilidade Aplicada ao Setor Público 6ª edição. Os procedimentos de registro, mensuração e evidência 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 NBC 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 às 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, deduções da receita corrente, subtotal das receitas, operações de crédito/refinanciamento, subtotal com refinanciamento e déficit. 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, subtotal das despesas, amortização da dívida/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.
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 significativas 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 2016 foi de R\$ 615.000,00. Durante o exercício o valor arrecadado foi de R\$ 422.593,18, o que representa um déficit de arrecadação de R\$ 192.406,82. Desta forma, o coeficiente de arrecadação foi de aproximadamente 68,71%. O déficit de arrecadação é decorrente no corte de investimentos por parte do Governo Federal na área de Assistência Social no exercício de 2016.
c.2. Resultados da Despesa Orçamentária:	A despesa autorizada totaliza R\$ 2.182.000,00 foi suplementado o valor de R\$ 34.440,00 proveniente do superávit financeiro apurado no Balanço Patrimonial do exercício anterior. A dotação atualizada ficou R\$ 2.216.440,00. O valor empenhado foi de R\$ 1.012.876,12, o liquidado R\$ 1.012.876,12, e o pago R\$ 981.326,09. A economia orçamentária foi de R\$ 1.203.563,88. O coeficiente de execução foi de aproximadamente 45,70%.
c.3. Resultados da Execução Orçamentária:	Ao aplicarmos a fórmula da execução orçamentária que compara as receitas arrecadadas (R\$ 422.593,18), menos as despesas empenhadas (R\$ 1.012.876,12) houve um déficit de execução orçamentária na ordem de R\$ 590.282,94. Para compensar o déficit orçamentário, foi repassado pela prefeitura a título de transferência financeira o valor de R\$ 684.100,00, conforme evidenciado no Balanço Financeiro.
c.4. Demonstrativo de Execução dos Restos a Pagar Não Processados (Anexo 1):	Não houve execução de restos a pagar não processados.
c.5. Demonstrativo de Execução dos Restos a Pagar Processados (Anexo 2):	Os restos a pagar inscritos em exercícios anteriores totalizam R\$ 13.087,88, e inscritos em 31 de dezembro do exercício anterior R\$ 23.222,75. Desse montante foram pagos R\$ 18.797,46, restando de saldo a pagar R\$ 17.513,17.
c.6. Procedimentos adotados em relação aos Restos a Pagar Não Processados Liquidados:	Não ficou Restos a Pagar Não Processados Liquidados a Pagar para o exercício seguinte.
c.7. Utilização do Superávit Financeiro e/ou Reabertura de Créditos Especiais ou Extraordinários:	Foi utilizado R\$ 34.440,00 do superávit financeiro do exercício anterior para créditos suplementares. Não houve reabertura de créditos especiais ou extraordinários.
c.8. Detalhamento das Receitas Intra-Orçamentárias:	Não existe arrecadação de receita intra-orçamentária nesta entidade.
c.9. Detalhamento das Despesas Intra-Orçamentárias:	Não existem despesas intra-orçamentárias para esta entidade.
c.10. Despesa Executada por Tipo de Crédito (Inicial, Suplementar, Especial e Extraordinário):	Das dotações orçamentárias iniciais e suplementares foi empenhado o valor de R\$ 1.012.876,12. Não houve a abertura de créditos especiais ou créditos extraordinários no exercício.
c.11. Atualização monetária autorizadas por lei antes e após a publicação da LOA:	Não houve atualização monetária autorizadas por lei utilizadas neste demonstrativo.

d) OUTRAS INFORMAÇÕES RELEVANTES:

d.1. Passivos contingentes e compromissos contratuais não reconhecidos:	Não se aplica a este demonstrativo.
d.2. Divulgações não financeiras:	Não se aplica a este demonstrativo.
d.3. Reconhecimento de inconformidades que podem afetar a compreensão do usuário sobre o desempenho e o direcionamento das operações da entidade no futuro:	



FUNDO MUNICIPAL DE ASSISTÊNCIA SOCIAL DE VERTENTES

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

d.4.Ajustes decorrentes da omissão e erros de registros:

Não há o que registrar quanto a este demonstrativo.

ALLAN KARDEC BEZERRA DA SILVA
Prefeito

WILMAR PIRES BEZERRA
Contador
CRC PE Nº 015662/O-2

Documento Assinado Digitalmente por: WILMAR PIRES BEZERRA, ALLAN KARDEC BEZERRA DA SILVA
Acesse em: <https://etce.tce.pe.gov.br/epd/validaDoc.seam> Código do documento: a48d2e29-110a-4f68-89db-e251c4a4b76