



MATO GROSSO DO SUL
FUNDO MUN. DE ASSIST. SOCIAL DE TAQUARUSSU

BALANÇO FINANCEIRO - Anexo 13

Administração Direta

EXERCÍCIO:2018

PERÍODO (MÊS): Janeiro à Dezembro

DATA DE EMISSÃO:08/03/2019

PAGINA:1

INGRESSOS			DISPÊNDIOS		
ESPECIFICAÇÃO	Exercício Atual	Exercício Anterior	ESPECIFICAÇÃO	Exercício Atual	Exercício Anterior
Receita Orçamentária (I)	418.314,96	494.557,79	Despesa Orçamentária (VII)	1.490.245,53	1.103.839,54
Ordinária	365.638,04	433.772,13	Ordinária	1.423.136,94	1.051.001,06
Vinculada	52.676,92	60.785,66	Vinculada	67.108,59	52.838,48
Transferências do Estado FEAS- Decreto nº 13.111. 26/01/2011.	52.676,92	60.785,66	Transferências do Estado FEAS- Decreto nº 13.111. 26/01/2011.	67.108,59	52.838,48
Transferências Financeiras Recebidas (II)	962.500,00	657.500,00	Transferências Financeiras Concedidas (VIII)	0,00	0,00
TRANSFERÊNCIAS FINANCEIRAS RECEBIDAS	962.500,00	657.500,00	TRANSFERÊNCIAS FINANCEIRAS CONCEDIDAS	0,00	0,00
Recebimentos Extraorçamentários (IV)	156.494,47	147.908,33	Pagamentos Extraorçamentários (X)	164.750,93	127.285,51
DEMAIS CRÉDITOS E VALORES A CURTO PRAZO	7.045,95	6.234,54	DEMAIS CRÉDITOS E VALORES A CURTO PRAZO	7.045,95	6.234,54
DEMAIS OBRIGAÇÕES A CURTO PRAZO	136.960,54	120.929,35	DEMAIS OBRIGAÇÕES A CURTO PRAZO	136.960,54	120.929,35
Inscrição de Restos a Pagar Não Processados	12.487,98	20.744,44	RP NÃO PROCESSADOS PAGOS	20.744,44	121,62
Inscrição de Restos a Pagar Processados	0,00	0,00			
Saldo em Espécie do Exercício Anterior (V)	172.185,28	103.344,21	Saldo em Espécie para o Exercício Seguinte (XI)	54.498,25	172.185,28
BANCO C/ MOVIMENTO	172.185,28	103.344,21	BANCO C/ MOVIMENTO	54.498,25	172.185,28
TOTAL (VI) = (I+II+III+IV+V)	1.709.494,71	1.403.310,33	TOTAL (XII) = (VII+VIII+IX+X+XI)	1.709.494,71	1.403.310,33

Notas:

O Balanço Financeiro, segundo MCASP, evidencia as receitas e despesas orçamentárias, bem como os ingressos e dispêndios extraorçamentários, conjugados com os saldos de caixa do exercício anterior e os que se transferem para o início do exercício seguinte. É possível verificar que o saldo em espécie que passa para o exercício seguinte (posição em 31/12/2018) apresentou decréscimo de R\$ 117.687,03 em relação ao saldo registrado do final do exercício de 2017, ou seja, passando de R\$ 172.185,28 para R\$ 54.498,25.

Quanto a este anexo, destacamos o seguinte:

O FMAS apresentou uma arrecadação orçamentária e incluindo as interferências orçamentárias através de receita de rendimentos financeiros e transferências da entidade prefeitura, no montante de R\$ 1.380.814,96, somados a um saldo de exercício anterior no valor de R\$ 172.185,28 e recebimentos extraorçamentários, incluindo a inscrição de restos a pagar, no montante de 156.908,33 totalizaram um disponível durante o exercício de R\$ 1.709.494,71.

Cabe destacar que as Receitas Orçamentárias são provenientes em sua quase totalidade por transferências, tanto federais quanto estaduais, através de programas sociais previstas em lei. Contudo o maior aporte financeiro do referido fundo, provém de Transferências Financeiras recebidas da Prefeitura Municipal.

Quanto à despesa orçamentária, teve-se uma execução de R\$ 1.490.245,53 com pagamentos no montante de R\$ 1.477.757,55 (conforme demonstrado no Balanço Orçamentário), e pagamentos extraorçamentários no valor de R\$ 164.750,93, destarte obtendo-se uma disponibilidade financeira no final do exercício de R\$ 13.453,40 ficando disponível para o exercício seguinte. Melhor entendendo:

Receita orçamentária R\$ 418.314,96
Transferência Financeira Recebida R\$ 962.500,00
Receita Extraorçamentária R\$ 156.494,47
Saldo do exercício anterior R\$ 172.185,28
Saldo disponível no exercício de 2018 R\$ 1.709.494,71

Despesa orçamentária R\$ 1.490.245,53
Despesa extraorçamentária R\$ 164.750,93
Total de pagamentos no exercício de 2018 R\$ 1.654.996,46

Saldo disponível durante o exercício de 2018 R\$ 1.709.494,71
Menos total de pgtos no exercício de 2018 R\$ 1.654.996,46
Saldo disponível para exercício seguinte R\$ 54.498,25

Cabe ressaltar que nos Recebimentos e Pagamentos Extraorçamentários, referindo-se a conta "Demais Créditos e Valores a Curto Prazo" no valor de R\$ 7.045,95, é composto pelos créditos a receber por reembolso de salário família (R\$ 2.568,51) e salário maternidade (R\$ 4.477,44) pagos aos servidores lotados no FMAS.

Já a conta "Demais Obrigações a Curto Prazo" no montante de R\$ 136.960,54, corresponde as retenções de consignações em folha de pagamento dos servidores, tais como, empréstimos e financiamentos, plano de seguros, INSS segurados, IRRF, retenções a entidades representativas de classe (SINDICATO), dentre outras. Além disso, ainda compõe o valor, os créditos restituíveis, provenientes da retenção de ISSQN de prestadores de serviços ao Fundo Municipal de Assistência Social de Taquarussu.

Destaca-se neste anexo os Pagamentos Extraorçamentários referentes ao pagamento de Restos a Pagar não Processados inscritos no exercício anterior no valor de R\$ 20.744,44. Estes valores são oriundos de empenhos em aberto à parcela de repasse de subvenção social a entidade Associação de Pais e Amigos dos Excepcionais - APAE de Taquarussu, ao pagamento de aluguel de imóvel onde encontra-se instalado Centro de Referência Especializado em Assistência Social - CREAS e a aquisição de bens móveis ao FMAS. Já nos recebimentos extraorçamentários, identificamos o ingresso de R\$ 12.487,98 em Restos a pagar não processados, que são correspondentes à mesma locação que passa com saldo a pagar para 2019, além de parcela de repasse de subvenção social a entidade Associação de Pais e Amigos dos Excepcionais - APAE de Taquarussu.



MATO GROSSO DO SUL
FUNDO MUN. DE ASSIST. SOCIAL DE TAQUARUSSU

BALANÇO FINANCEIRO - Anexo 13

Administração Direta

EXERCÍCIO:2018

PERÍODO (MÊS): Janeiro à Dezembro

DATA DE EMISSÃO:08/03/2019

PAGINA:2

INGRESSOS			DISPÊNDIOS		
ESPECIFICAÇÃO	Exercício Atual	Exercício Anterior	ESPECIFICAÇÃO	Exercício Atual	Exercício Anterior

Taquarussu, 08/03/2019

ROBERTO TAVARES ALMEIDA
PREFEITO MUNICIPAL

RENALDO CORREIA DA SILVA
CONTADOR - CRC: 011933/O-1/MS

CLEIDE SOARES DE OLIVEIRA
SECRETÁRIA MUN. DE ASSISTÊNCIA SOCI