

PM Camocim de São Felix
ANEXO 12 - BALANÇO ORÇAMENTÁRIO
DEZEMBRO(31/12/2016)



Exercício de 2016

ISOLADO:3 - FUNDO MUNIC. DE AÇÃO SOCIAL DE CAMOCIM DE S. FELIX

RECEITAS ORÇAMENTÁRIAS	PREVISÃO INICIAL	PREVISÃO ATUALIZADA (a)	RECEITAS REALIZADAS (b)	SALDO c = (b-a)
RECEITAS CORRENTES	625.000,00	625.000,00	432.483,70	-192.516,30
RECEITA PATRIMONIAL	0,00	0,00	2.478,37	2.478,37
Receitas de Valores Mobiliários	0,00	0,00	2.478,37	2.478,37
TRANSFERENCIAS CORRENTES	625.000,00	625.000,00	374.812,56	-250.187,44
Transferências Intergovernamentais	625.000,00	625.000,00	374.812,56	-250.187,44
OUTRAS RECEITAS CORRENTES	0,00	0,00	55.192,77	55.192,77
Indenizações e Restituições	0,00	0,00	55.192,77	55.192,77
RECEITAS DE CAPITAL	0,00	0,00	0,00	0,00
SUBTOTAL DAS RECEITAS (I)	625.000,00	625.000,00	432.483,70	-192.516,30
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 REFINANCIAMENTO (III) = (I+II)	625.000,00	625.000,00	432.483,70	-192.516,30
DÉFICIT (IV)			893.088,68	
TOTAL (V) = (III+IV)	625.000,00	625.000,00	1.325.572,38	
SALDOS DE EXERCÍCIOS ANTERIORES (UTILIZADOS PARA CRÉDITO ADICIONAIS)		0,00	0,00	
Superávit Financeiro		0,00	0,00	
Reabertura de Créditos Adicionais		0,00	0,00	

Documento Assinado em 31/12/2016 por: JANA DE OLIVEIRA, UII SON DE MOURA FRANCA
 Acesse em: https://ppm.valadao.com.br/validarDocumento.aspx?codigo_documento:ce945c4f-1a18-4818-9dd9-0e7ff016832

PM Camocim de São Felix
ANEXO 12 - BALANÇO ORÇAMENTÁRIO
DEZEMBRO(31/12/2016)

Exercício de 2016



ANEXO B

DESpesas INTRA-ORÇAMENTÁRIAS	DOTACAO INICIAL (d)	DOTAÇÃO ATUALIZADA (e)	DESpesas EMPENHADAS (f)	DESpesas LIQUIDADAS (g)	DESpesas PAGAS (h)	SALDO DA DOTAÇÃO (i)=(e-f)
DESpesas INTRA-ORÇAMENTÁRIAS	27.000,00	9.000,00	0,00	0,00	0,00	9.000,00
DESpesas CORRENTES	27.000,00	9.000,00	0,00	0,00	0,00	9.000,00
PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	27.000,00	9.000,00	0,00	0,00	0,00	9.000,00
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 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

Documento Assinado em 31/12/2016 por: JACILEIA MADALENA DE OLIVEIRA, UILSON DE MOURA FRANCA
 Acesso em: 31/12/2016 às 18:52:10
 Endereço: http://www.camocim.ce.gov.br/epi/validarDoc.seam?codigo_documento=ce945c4f-1a18-4818-9dd9-0e7ff016832

PM Camocim de São Felix
ANEXO 12 - BALANÇO ORÇAMENTÁRIO
DEZEMBRO(31/12/2016)

Exercício de 2016



NOTA EXPLICATIVA

BALANÇO ORÇAMENTÁRIO

INFORMAÇÕES GERAIS:

Nome da entidade:	Fundo Municipal de Assistência Social
CNPJ:	12.057.765/0001-47
Endereço da entidade:	Rua Clementino Semente, 127

Natureza das operações e principais atividades da entidade:

O Fundo Municipal de Assistência Social de Camocim de São Félix, 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". A população estimada pelo IBGE é de 18.440 habitantes, tendo como coeficiente do Fundo de Participação dos Municípios (FPM) o índice de 1.2. Durante o exercício de 2016 a execução orçamentária foi feita baseada na Lei Municipal nº 460 de 27 de outubro de 2015 (Lei nº 460 de 2016). Sua fonte financeira deriva da arrecadação de tributos e demais receitas correntes, além de repasses dos governos estadual e federal através dos repasses fundo a fundo ou de convênios (receita de capital).

ANÁLISE DO BALANÇO ORÇAMENTÁRIO

A Análise do Balanço Orçamentário tem como objetivo apresentar indicadores que servirão de suporte para análise da gestão orçamentária.

Neste sentido, apresentamos alguns indicadores de gestão orçamentária, conforme segue:

- **Excesso/Insuficiência de Arrecadação:** uma diferença a maior ou a menor entre as colunas Previsão Atualizada e Receita Realizada correspondem à insuficiência ou excesso de arrecadação ocorrido no exercício.

Analisando o Balanço Orçamentário do Fundo Municipal de Assistência Social, observa-se uma insuficiência de Arrecadação no montante de R\$ 192.516,30;

Decorrente do confronto entre a arrecadação de R\$ 432.483,70 e a estimativa da Receita Orçamentária de R\$ 625.000,00.

- **Economia na realização da despesa:** a diferença a maior entre os valores da Dotação Atualizada e da Despesa Empenhada correspondem a uma economia na realização de despesa, pois parte da dotação autorizada, não foi utilizada para execução de despesas.

Analisando o Balanço Orçamentário do Fundo Municipal de Assistência Social, observa-se uma economia na realização de despesas de R\$ 919.880,95;

Decorrente do confronto entre a dotação atualizada de R\$ 2.245.453,33 e a Despesa Executada de R\$ 1.325.572,38.

Documento Assinado Digitalmente por: MARIA MÃE DE DEUS MARIA FERREIRA, ULLSON DE SOUZA FRANCA
Acesse em: https://stc.cce.pe.gov.br/epp/validarDocumento.aspx?CodigoDocumento=ce945c4f-1a6b-4818-9dd9-0e7f19196832

PM Camocim de São Felix
ANEXO 12 - BALANÇO ORÇAMENTÁRIO
DEZEMBRO(31/12/2016)

Exercício de 2016



NOTA EXPLICATIVA

- **Inscrição de Restos a Pagar:** a comparação entre:

a) Despesas Liquidadas (-) Despesas Pagas = Restos a Pagar Processados (RPP) inscritos no exercício.

Assim a diferença entre despesas liquidadas no montante de R\$ 1.325.572,38 e despesas pagas no montante de R\$ 1.324.536,97 importa na inscrição pelo Fundo Municipal de Assistência Social em 2016 de R\$ 1.035,41 de RPP.

b) Despesas Empenhadas (-) Despesas Liquidadas = Restos a Pagar Não Processados (RPNP) inscritos no exercício.

Assim, a diferença entre despesas empenhadas R\$ 1.325.572,38 e despesas liquidadas de R\$ 1.325.572,38, importou em uma inscrição pelo Fundo Municipal de Assistência Social, em 2016 de R\$ 0,00 de RPNP.

- **Quociente do Resultado Orçamentário** – é uma relação entre a Receita Realizada e a Despesa Empenhada, indicando a existência de um resultado superavitário, deficitário ou nulo. Assim, um índice igual a 1, representa um resultado nulo, maior que 1, indica superávit e menor que 1, déficit.

Em 2016, o Fundo Municipal de Assistência Social de Camocim de São Félix, apresentou um Resultado Deficitário/Superavitário, ou seja, quociente menor que 1, conforme demonstrado a seguir:

RECEITA ARRECADADA (1)	432.483,70
DESPESA EXECUTADA (2)	1.325.572,38
QUOCIENTE DO RESULTADO = (1)/(2)	0,33

Documento Assinado Digitalmente por: MARIA MADALENA DE OLIVEIRA URSO DE MOURA FRANCA
Asses em: https://eice.tee.pe.gov.br/epi/validarDoc.seam?c=339 do documento: ce945c6f-1a18-4818-9dd9-0e7ff016832

PM Camocim de São Felix
ANEXO 12 - BALANÇO ORÇAMENTÁRIO
DEZEMBRO(31/12/2016)



Exercício de 2016

ISOLADO:7 - FUNDO MUNICIPAL DE EDUCAÇÃO - FME

RECEITAS ORÇAMENTÁRIAS	PREVISÃO INICIAL	PREVISÃO ATUALIZADA (a)	RECEITAS REALIZADAS (b)	SALDO c = (b-a)
RECEITAS CORRENTES	11.629.000,00	14.801.882,59	14.801.882,59	0,00
RECEITA PATRIMONIAL	0,00	21.007,49	21.007,49	0,00
Receitas de Valores Mobiliários	0,00	21.007,49	21.007,49	0,00
TRANSFERENCIAS CORRENTES	11.629.000,00	12.316.509,05	12.316.509,05	0,00
Transferências Intergovernamentais	11.629.000,00	12.316.509,05	12.316.509,05	0,00
OUTRAS RECEITAS CORRENTES	0,00	2.464.366,05	2.464.366,05	0,00
Indenizações e Restituições	0,00	2.464.366,05	2.464.366,05	0,00
RECEITAS DE CAPITAL	0,00	0,00	0,00	0,00
SUBTOTAL DAS RECEITAS (I)	11.629.000,00	14.801.882,59	14.801.882,59	0,00
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 REFINANCIAMENTO (III) = (I+II)	11.629.000,00	14.801.882,59	14.801.882,59	0,00
DÉFICIT (IV)			1.350.504,00	1.350.504,00
TOTAL (V) = (III+IV)	11.629.000,00	14.801.882,59	16.152.386,59	1.350.504,00
SALDOS DE EXERCÍCIOS ANTERIORES		0,00	0,00	0,00
(UTILIZADOS PARA CRÉDITO ADICIONAIS)		0,00	0,00	0,00
Superávit Financeiro		0,00	0,00	0,00
Reabertura de Créditos Adicionais		0,00	0,00	0,00

Documento Assinado em 31/12/2016 por: JANA DE OLIVEIRA, UIJ SON DE MOURA FRANCA
 Acesse em: <https://sice.tce.pe.gov.br/epp/validarDoc.shtm> Código do documento: ce945c4f-1a18-4818-9dd9-0e7ff016832

PM Camocim de São Felix
ANEXO 12 - BALANÇO ORÇAMENTÁRIO
DEZEMBRO(31/12/2016)

Exercício de 2016



DESPESAS ORÇAMENTÁRIAS	DOTACAO INICIAL (d)	DOTAÇÃO ATUALIZADA (e)	DESPESAS EMPENHADAS (f)	DESPESAS LIQUIDADAS (g)	DESPESAS PAGAS (h)	SALDO DA DOTAÇÃO (i)=(e-f)
DESPESAS CORRENTES	15.109.500,00	17.611.695,44	16.141.660,59	16.141.660,59	15.995.101,29	1.470.034,85
PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	11.903.000,00	13.581.455,31	12.986.179,43	12.986.179,43	12.844.469,41	595.275,88
JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
OUTRAS DESPESAS CORRENTES	3.206.500,00	4.030.240,13	3.155.481,16	3.155.481,16	3.150.631,88	874.758,97
DESPESAS DE CAPITAL	181.000,00	35.575,20	10.726,00	10.726,00	10.726,00	24.849,20
INVESTIMENTOS	156.000,00	30.615,20	10.726,00	10.726,00	10.726,00	19.889,20
INVERSÕES FINANCEIRAS	25.000,00	4.960,00	0,00	0,00	0,00	4.660,00
AMORTIZAÇÃO DA DÍVIDA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
RESERVA DE CONTINGÊNCIA	110.000,00	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	15.400.500,00	17.647.270,64	16.152.386,59	16.152.386,59	16.005.827,29	1.494.884,05
AMORTIZAÇÃO DA DÍVIDA - 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 REFINANCIAMENTO (VIII)=(VI+VII)	15.400.500,00	17.647.270,64	16.152.386,59	16.152.386,59	16.005.827,29	1.494.884,05
SUPERÁVIT (IX)			0,00			
TOTAL (X)=(VIII + IX)	15.400.500,00	17.647.270,64	16.152.386,59	16.152.386,59	16.005.827,29	1.494.884,05

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)
	EM EXERCÍCIOS ANTERIORES (a)	EM 31 DE DEZEMBRO DO EXERCÍCIO (b)				
DESPESAS CORRENTES	859.423,18	0,00	703.663,23	703.663,23	88.785,95	66.994,00
PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	134,09	0,00	0,00	0,00	134,09	0,00
JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
OUTRAS DESPESAS CORRENTES	859.289,09	0,00	703.663,23	703.663,23	88.651,86	66.994,00
DESPESAS DE CAPITAL	1.534.057,71	0,00	57.797,91	55.810,08	115.536,70	1.362.013,93
INVESTIMENTOS	1.534.057,71	0,00	57.797,91	55.810,08	115.536,70	1.362.013,93
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
TOTAL	2.393.480,89	0,00	761.461,14	759.473,31	204.322,65	1.429.684,93

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 (b)			
DESPESAS CORRENTES	1.208.812,80	146.559,30	674.204,95	18.612,08	662.555,07
PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	724.014,86	141.710,02	248.901,58	1.917,51	614.905,79
JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
OUTRAS DESPESAS CORRENTES	484.797,94	4.849,28	425.303,37	16.694,57	47.649,28
DESPESAS DE CAPITAL	42.520,25	0,00	42.520,25	0,00	0,00
INVESTIMENTOS	42.520,25	0,00	42.520,25	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	1.251.333,05	146.559,30	716.725,20	18.612,08	662.555,07

PM Camocim de São Felix
ANEXO 12 - BALANÇO ORÇAMENTÁRIO
DEZEMBRO(31/12/2016)

Exercício de 2016



ANEXO B

DESpesas INTRA-ORÇAMENTÁRIAS	DOTACAO INICIAL (d)	DOTAÇÃO ATUALIZADA (e)	DESpesas EMPENHADAS (f)	DESpesas LIQUIDADAS (g)	DESpesas PAGAS (h)	SALDO DA DOTAÇÃO (i)=(e-f)
DESpesas INTRA-ORÇAMENTÁRIAS	1.225.000,00	4.000,00	0,00	0,00	0,00	4.000,00
DESpesas CORRENTES	1.225.000,00	4.000,00	0,00	0,00	0,00	4.000,00
PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	1.225.000,00	4.000,00	0,00	0,00	0,00	4.000,00
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 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

Documento Assinado em 31/12/2016 por: JACIELA MADALENA DE OLIVEIRA, UIRSON DE MOURA FRANCA
 Acesso em: 31/12/2016 às 14:00:00. Endereço: http://www.camocim.ce.gov.br/ep/validarDoc.seam Código do documento: ce945c4f-1a18-4818-9dd9-0e7ff016832

PM Camocim de São Felix
ANEXO 12 - BALANÇO ORÇAMENTÁRIO
DEZEMBRO(31/12/2016)

Exercício de 2016



NOTA EXPLICATIVA

BALANÇO ORÇAMENTÁRIO

INFORMAÇÕES GERAIS:

Nome da entidade:	Fundo Municipal de Educação
CNPJ:	19.688.824/0001-24
Endereço da entidade:	Praça São Félix, 20

Natureza das operações e principais atividades da entidade:

O Fundo Municipal de Educação de Camocim de São Félix concebida quanto a natureza jurídica perante a Receita Federal do Brasil através do código 120-1 "Fundo Público" possui como atividade principal "Administração pública geral". A população estimada pelo IBGE é de 18.440 habitantes, tendo como coeficiente do Fundo de Participação dos Municípios (FPM) o índice de 1.2. Durante o exercício de 2016 a execução orçamentária foi feita baseada na Lei Municipal nº 460 de 27 de Outubro de 2015 (LOA 2016). Sua fonte financeira deriva da arrecadação de tributos e demais receitas correntes, além de repasses dos governos estadual e federal através dos repasses fundo a fundo ou de convênios (receitas de capital).

ANÁLISE DO BALANÇO ORÇAMENTÁRIO

A Análise do Balanço Orçamentário tem como objetivo apresentar indicadores que servirão de suporte à análise da gestão orçamentária.

Neste sentido, apresentamos alguns indicadores de gestão orçamentária, conforme segue:

- **Excesso/Insuficiência de Arrecadação:** uma diferença a maior ou a menor entre as colunas Previsão Atualizada e Receita Realizada correspondem à insuficiência ou excesso de arrecadação ocorrido no exercício.

Analisando o Balanço Orçamentário do Fundo Municipal de Educação, observa-se uma insuficiência de Arrecadação no montante de R\$ 0,00;

Decorrente do confronto entre a arrecadação de R\$ 14.801.882,59 e a estimativa da Receita Orçamentária de R\$ 14.801.882,59.

- **Economia na realização da despesa:** a diferença a maior entre os valores da Dotação Atualizada e da Despesa Empenhada correspondem a uma economia na realização de despesa, pois parte da dotação autorizada, não foi utilizada para execução de despesas.

Analisando o Balanço Orçamentário do Fundo Municipal de Educação, observa-se uma economia na realização de despesas de R\$ 1.494.884,05;

Decorrente do confronto entre a dotação atualizada de R\$ 17.647.270,64 e a Despesa Executada de R\$ 16.152.386,59.

- **Inscrição de Restos a Pagar:** a comparação entre:

Documento Assinado Digitalmente por: MARIA MÃE DA DEUS FERREIRA, UIRSON DE MOURA FRANÇA
Acesse em: https://stc.ce.gov.br/epp/validadoc...
Certificado de Autenticidade: ce945c418-4818-9dd9-0927ff7016832

PM Camocim de São Felix
ANEXO 12 - BALANÇO ORÇAMENTÁRIO
DEZEMBRO(31/12/2016)

Exercício de 2016



NOTA EXPLICATIVA

a) Despesas Liquidadas (-) Despesas Pagas = Restos a Pagar Processados (RPP) inscritos no exercício.

Assim a diferença entre despesas liquidadas no montante de R\$ 16.152.386,59 e despesas pagas no montante de R\$ 16.005.827,29 importa na inscrição pelo Fundo Municipal de Educação em 2016 de R\$ 146.559,30 de RPP.

b) Despesas Empenhadas (-) Despesas Liquidadas = Restos a Pagar Não Processados (RPNP) inscritos no exercício.

Assim, a diferença entre despesas empenhadas R\$ 16.152.386,59 e despesas liquidadas de R\$ 16.152.386,59, importou em uma inscrição pelo Fundo Municipal de Educação, em 2016 de R\$ 0,00 de RPNP.

- **Quociente do Resultado Orçamentário** – é uma relação entre a Receita Realizada e a Despesa Empenhada, indicando a existência de um resultado superavitário, deficitário ou nulo. Assim, um índice igual a 1, representa um resultado nulo, maior que 1, indica superávit e menor que 1, déficit.

Em 2016, o Fundo Municipal de Educação de Camocim de São Félix, apresentou um Resultado Deficitário/Superavitário, ou seja, quociente menor que 1, conforme demonstrado a seguir:

RECEITA ARRECADADA (1)	14.801.882,59
DESPESA EXECUTADA (2)	16.152.386,59
QUOCIENTE DO RESULTADO = (1)/(2)	0,92

Documento Arquivo Digitalizado em 20/07/2016
Acesse em: https://etec.tec.pe.gov.br/epi/validaDoc.asp?codigo_documento=0015c4f-1a78-4818-9dd9-0e7ff016832
TARILAMARCA
CENY DE ALMEIDA
JUNIOR DE MOURA FRANCA

PM Camocim de São Felix
ANEXO 12 - BALANÇO ORÇAMENTÁRIO
DEZEMBRO(31/12/2016)

Exercício de 2016



ISOLADO:4 - FUNDO MUNICIPAL DE SAÚDE DE CAMOCIM DE S. FELIX

RECEITAS ORÇAMENTÁRIAS	PREVISÃO INICIAL	PREVISÃO ATUALIZADA (a)	RECEITAS REALIZADAS (b)	SALDO c = (b-a)
RECEITAS CORRENTES	3.305.000,00	4.534.309,05	4.452.309,05	-82.000,00
RECEITA PATRIMONIAL	0,00	17.992,04	17.992,04	0,00
Receitas de Valores Mobiliários	0,00	17.992,04	17.992,04	0,00
TRANSFERENCIAS CORRENTES	3.305.000,00	4.139.380,69	4.057.380,69	-82.000,00
Transferências Intergovernamentais	3.305.000,00	4.139.380,69	4.057.380,69	-82.000,00
OUTRAS RECEITAS CORRENTES	0,00	376.936,32	376.936,32	0,00
Indenizações e Restituições	0,00	376.936,32	376.936,32	0,00
RECEITAS DE CAPITAL	800.000,00	620.958,64	620.958,64	0,00
TRANSFERENCIAS DE CAPITAL	800.000,00	620.958,64	620.958,64	0,00
Transferências de Convênios	800.000,00	620.958,64	620.958,64	0,00
SUBTOTAL DAS RECEITAS (I)	4.105.000,00	5.155.267,69	5.073.267,69	-82.000,00
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 REFINANCIAMENTO (III) = (I+II)	4.105.000,00	5.155.267,69	5.073.267,69	-82.000,00
DÉFICIT (IV)			2.771.998,37	
TOTAL (V) = (III+IV)	4.105.000,00	5.155.267,69	7.845.266,06	
SALDOS DE EXERCÍCIOS ANTERIORES (UTILIZADOS PARA CRÉDITO ADICIONAIS)		0,00	0,00	
Superávit Financeiro		0,00	0,00	
Reabertura de Créditos Adicionais		0,00	0,00	

Documento Assinado em 31/12/2016 por: OLIVEIRA, UILSON DE MOURA FRANCA
 Acesse em: <https://www.camocim.ma.gov.br/epi/viatico/validarDocumento.aspx?CodigoDocumento:ce945c4f-1a78-4818-9dd9-0e7ff016832>

PM Camocim de São Felix
ANEXO 12 - BALANÇO ORÇAMENTÁRIO
DEZEMBRO(31/12/2016)

Exercício de 2016



DESPESAS ORÇAMENTÁRIAS	DOTACAO INICIAL (d)	DOTAÇÃO ATUALIZADA (e)	DESPESAS EMPENHADAS (f)	DESPESAS LIQUIDADAS (g)	DESPESAS PAGAS (h)	SALDO DA DOTAÇÃO (i)=(e-f)
DESPESAS CORRENTES	7.549.500,00	7.960.272,48	7.353.221,85	7.353.221,85	7.353.221,85	607.050,63
PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	4.851.500,00	3.089.322,48	3.062.332,47	3.062.332,47	3.062.332,47	269.987,01
JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
OUTRAS DESPESAS CORRENTES	2.698.000,00	4.870.950,00	4.290.889,38	4.290.889,38	4.290.889,38	580.060,62
DESPESAS DE CAPITAL	1.112.000,00	561.128,00	492.044,21	492.044,21	445.844,10	69.083,79
INVESTIMENTOS	1.112.000,00	561.128,00	492.044,21	492.044,21	445.844,10	69.083,79
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 CONTINGÊNCIA	28.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	28.000,00
RESERVA DO RPPS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
SUBTOTAL DAS DESPESAS	8.689.500,00	8.521.400,48	7.845.266,06	7.845.266,06	7.799.065,95	676.134,42
AMORTIZAÇÃO DA DÍVIDA - 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 REFINANCIAMENTO (VIII)=(VI+VII)	8.689.500,00	8.521.400,48	7.845.266,06	7.845.266,06	7.799.065,95	676.134,42
SUPERÁVIT (IX)			0,00			
TOTAL (X)=(VIII + IX)	8.689.500,00	8.521.400,48	7.845.266,06	7.845.266,06	7.799.065,95	676.134,42

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)
	EM EXERCÍCIOS ANTERIORES (a)	EM 31 DE DEZEMBRO DO EXERCÍCIO (b)				
DESPESAS CORRENTES	578.572,07	0,00	399.614,61	399.614,61	178.957,46	0,00
PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	3.407,29	0,00	3.407,29	3.407,29	0,00	0,00
JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
OUTRAS DESPESAS CORRENTES	575.164,78	0,00	396.207,32	396.207,32	178.957,46	0,00
DESPESAS DE CAPITAL	433.101,10	0,00	396.409,89	337.114,59	4.358,00	91.688,51
INVESTIMENTOS	433.101,10	0,00	396.409,89	337.114,59	4.358,00	91.688,51
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
TOTAL	1.011.673,17	0,00	796.024,50	736.729,20	183.315,46	91.628,51

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 (b)			
DESPESAS CORRENTES	859.487,12	0,00	831.157,48	28.329,64	0,00
PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	146.652,81	0,00	141.858,19	4.794,62	0,00
JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
OUTRAS DESPESAS CORRENTES	712.834,31	0,00	689.299,29	23.535,02	0,00
DESPESAS DE CAPITAL	172.952,27	46.200,11	135.264,75	0,00	83.887,63
INVESTIMENTOS	172.952,27	46.200,11	135.264,75	0,00	83.887,63
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	1.032.439,39	46.200,11	966.422,23	28.329,64	83.887,63

PM Camocim de São Felix
ANEXO 12 - BALANÇO ORÇAMENTÁRIO
DEZEMBRO(31/12/2016)

Exercício de 2016



ANEXO B

DESpesas INTRA-ORÇAMENTÁRIAS	DOTACAO INICIAL (d)	DOTAÇÃO ATUALIZADA (e)	DESPESAS EMPENHADAS (f)	DESPESAS LIQUIDADAS (g)	DESPESAS PAGAS (h)	SALDO DA DOTAÇÃO (i)=(e-f)
DESpesas INTRA-ORÇAMENTÁRIAS	296.000,00	4.850,00	0,00	0,00	0,00	4.850,00
DESpesas CORRENTES	296.000,00	4.850,00	0,00	0,00	0,00	4.850,00
PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	296.000,00	4.850,00	0,00	0,00	0,00	4.850,00
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 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

Documento Assinado em 31/12/2016 por: JUIZ DE PAZ MARIA MADALENA DE OLIVEIRA, UIRSON DE MOURA FRANCA
 Acesso em: 31/12/2016 às 14:41:11. Endereço: http://www.camocim.ce.gov.br/epi/validarDoc.seam Código do documento: ce945c4f-1a18-4818-9dd9-0e7ff016832

PM Camocim de São Félix
ANEXO 12 - BALANÇO ORÇAMENTÁRIO
DEZEMBRO(31/12/2016)

Exercício de 2016



NOTA EXPLICATIVA

BALANÇO ORÇAMENTÁRIO

INFORMAÇÕES GERAIS:

Nome da entidade:	Fundo Municipal de Saúde
CNPJ:	11.870.137/0001-13
Endereço da entidade:	Rua Manoel Serafim, 118

Natureza das operações e principais atividades da entidade:

O Fundo Municipal de Saúde de Camocim de São Félix concebida quanto a natureza jurídica perante a Receita Federal do Brasil através do código 120-1 "Fundo Público" possui como atividade principal "administração pública geral". A população estimada pelo IBGE é de 18.440 habitantes, tendo como coeficiente do Fundo de Participação dos Municípios (FPM) o índice de 1.2. Durante o exercício de 2016 a execução orçamentária foi feita baseada na Lei Municipal nº 460 de 27 de outubro de 2015 (LOA 2016). A fonte financeira deriva da arrecadação de tributos e demais receitas correntes, além de repasses dos governos estadual e federal através dos repasses fundo a fundo ou de convênios (receitas de capital).

ANÁLISE DO BALANÇO ORÇAMENTÁRIO

A Análise do Balanço Orçamentário tem como objetivo apresentar indicadores que servirão de suporte para a análise da gestão orçamentária.

Neste sentido, apresentamos alguns indicadores de gestão orçamentária, conforme segue:

- **Excesso/Insuficiência de Arrecadação:** uma diferença a maior ou a menor entre as colunas Previsão Atualizada e Receita Realizada correspondem à insuficiência ou excesso de arrecadação ocorrido no exercício.

Analisando o Balanço Orçamentário do Fundo Municipal de Saúde, observa-se uma insuficiência de Arrecadação no montante de R\$ 82.000,00;

Decorrente do confronto entre a arrecadação de R\$ 5.073.267,69 e a estimativa da Receita Orçamentária de R\$ 5.155.267,69.

- **Economia na realização da despesa:** a diferença a maior entre os valores da Dotação Atualizada e da Despesa Empenhada correspondem a uma economia na realização de despesa, pois parte da dotação autorizada, não foi utilizada para execução de despesas.

Analisando o Balanço Orçamentário do Fundo Municipal de Saúde, observa-se uma economia na realização de despesas de R\$ 676.134,42;

Decorrente do confronto entre a dotação atualizada de R\$ 8.521.400,48 e a Despesa Executada de R\$ 7.845.266,06.

- **Inscrição de Restos a Pagar:** a comparação entre:

Documento Assinado Digitalmente por: MARIA MÃE DE DEUS ARAÚJO DE OLIVEIRA, UILSON DE MOURA FRANÇA
Acesse em: https://stc.ce.gov.br/epp/validaDoc...
Número do Documento: ce945c418-4818-9dd9-0921ff7016832

PM Camocim de São Felix
ANEXO 12 - BALANÇO ORÇAMENTÁRIO
DEZEMBRO(31/12/2016)

Exercício de 2016



NOTA EXPLICATIVA

a) Despesas Liquidadas (-) Despesas Pagas = Restos a Pagar Processados (RPP) inscritos no exercício.

Assim a diferença entre despesas liquidadas no montante de R\$ 7.845.266,06 e despesas pagas no montante de R\$ 7.799.065,95 importa na inscrição pelo Fundo Municipal de Saúde em 2016 de R\$ 46.200,11 de RPP.

b) Despesas Empenhadas (-) Despesas Liquidadas = Restos a Pagar Não Processados (RPNP) inscritos no exercício.

Assim, a diferença entre despesas empenhadas R\$ 7.845.266,06 e despesas liquidadas de R\$ 7.845.266,06, importou em uma inscrição pelo Fundo Municipal de Saúde, em 2016 de R\$ 0,00 de RPNP.

- **Quociente do Resultado Orçamentário** – é uma relação entre a Receita Realizada e a Despesa Empenhada, indicando a existência de um resultado superavitário, deficitário ou nulo. Assim, um índice igual a 1, representa um resultado nulo, maior que 1, indica superávit e menor que 1, déficit.

Em 2016, o Fundo Municipal de Saúde de Camocim de São Félix, apresentou um Resultado Deficitário/Superavitário, ou seja, quociente menor que 1, conforme demonstrado a seguir:

RECEITA ARRECADADA (1)	5.073.267,69
DESPESA EXECUTADA (2)	7.845.266,06
QUOCIENTE DO RESULTADO = (1)/(2)	0,65

Documento Arquivo Digitalizado em 12/01/2017 por: MARIA MARGARETA ALENA DE OLIVEIRA JUNIOR DE MOURA FRANCA
Acesse em: <https://atendimento.fundocamocim.ma.gov.br/epi/validadoc.aspx?CodigoDocumento=945c4f-1a78-4818-9dd9-0e7ff016832>