Diário Oficial
DO MUNICÍPIO DE JI-PARANÁ

Publicação dos atos oficiais da Prefeitura Municipal de Ji-Paraná, de acordo com a Lei Municipal n.º 1070, de 02/07/2001

ANO X - DIÁRIO OFICIAL NÚMERO 2017 — **Ji-Paraná (RO), 2 de março de 2015**

SUMÁRIO

BALANÇO CONSOLIDADO.....PÁG. 01

BALANÇO DO FUNDO DE SAÚDE.....PÁG. 07

BALANÇO FMDCA.....PÁG. 11

BALANÇO FMAS.....PÁG. 14

BALANÇO CONSOLIDADO

PREFEITURA MUNICIPAL DE JI-PARANÁ

ANEXO 12 - BALANÇO ORÇAMENTÁRIO

Exercício de 2014 — DEZEMBRO — 1 of 6

CONSOLIDADO

RECEITAS ORÇAMENTÁRIAS	PREVISÃO INICIAL	PREVISÃO ATUALIZADA (a)	RECEITAS REALIZADAS (b)	SALDO c = (b-a)
RECEITAS CORRENTES	178.644.553,92	187.865.140,62	184.414.982,84	-3.450.157,78
RECEITA TRIBUTARIA	32.786.442,70	32.786.442,70	33.650.679,97	864.237,27
Impostos	28.257.872,39	28.257.872,39	28.332.613,91	74.741,52
Taxas	4.528.570,31	4.528.570,31	5.318.066,06	789.495,75
RECEITA DE CONTRIBUICOES	13.312.386,71	13.312.386,71	14.368.745,56	1.056.358,85
Contribuicoes Sociais	10.624.850,86	10.624.850,86	11.635.890,99	1.011.040,13
Contribuição de Iluminação Pública	2.687.535,85	2.687.535,85	2.732.854,57	45.318,72
RECEITA PATRIMONIAL	13.819.150,67	13.857.312,78	9.641.044,75	-4.216.268,03
Receitas de Valores Mobiliários	13.459.150,67	13.497.312,78	9.641.044,75	-3.856.268,03
Receitas de Concessões e Permissões	360.000,00	360.000,00	0,00	-360.000,00
TRANSFERENCIAS CORRENTES	113.468.558,82	122.539.336,66	120.339.566,06	-2.199.770,60
Transferências Intergovernamentais	110.036.607,00	117.136.929,48	115.693.208,63	-1.443.720,85
Transferências de Instituições Privadas	84.451,82	84.451,82	13.349,52	-71.102,30
Transferências de Convênios	3.347.500,00	5.317.955,36	4.633.007,91	-684.947,45
OUTRAS RECEITAS CORRENTES	5.258.015,02	5.369.661,77	6.414.946,50	1.045.284,73
Multas e Juros de Mora	2.568.749,44	2.568.749,44	2.788.602,01	219.852,57
Indenizações e Restituições	400,00	112.046,75	219.388,62	107.341,87
Receita da Dívida Ativa	2.688.865,58	2.688.865,58	3.406.955,87	718.090,29
RECEITAS DE CAPITAL	4.720.597,34	15.099.510,24	14.849.730,46	-249.779,78
TRANSFERENCIAS DE CAPITAL	4.720.597,34	15.099.510,24	14.849.730,46	-249.779,78
Transferências Intergovernamentais	303.000,00	2.735.680,93	2.882.044,88	146.363,95
Transferências de Convênios	4.417.597,34	12.363.829,31	11.967.685,58	-396.143,73
SUBTOTAL DAS RECEITAS (I)	183.365.151,26	202.964.650,86	199.264.713,30	-3.699.937,56
REFINANCIAMENTO (II)	0,00	972.627,62	972.627,62	0,00
Operações de Crédito Internas	0,00	972.627,62	972.627,62	0,00
Mobiliária	0,00	0,00	0,00	0,00
Contratual	0,00	972.627,62	972.627,62	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)	183.365.151,26	203.937.278,48	200.237.340,92	-3.699.937,56
DÉFICIT (IV)			0,00	
TOTAL (V) = (III+IV)	183.365.151,26	203.937.278,48	200.237.340,92	
SALDOS DE EXERCÍCIOS ANTERIORES (UTILIZADOS PARA CRÉDITO ADICIONAIS)		24.413.254,11	24.413.254,11	
		0,00	0,00	
Superávit Financeiro		24.413.254,11	24.413.254,11	
Reabertura de Créditos Adicionais		0,00	0,00	
DESPESAS CORRENTES	142.266.901,80	172.981.150,15	161.853.429,93	160.363.104,53	157.069.160,01	11.127.720,22
PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	88.258.447,19	97.399.524,08	95.871.167,81	95.871.167,81	95.869.323,48	1.528.356,27
JUROS E ENCARGOS DA DíVIDA	160.000,00	295.764,10	292.801,41	292.801,41	292.801,41	2.962,69
OUTRAS DESPESAS CORRENTES	53.848.454,61	75.285.861,97	65.689.460,71	64.199.135,31	60.907.035,12	9.596.401,26
DESPESAS DE CAPITAL	19.714.702,16	37.689.850,24	23.139.883,00	21.711.903,45	20.401.103,49	14.549.967,24
INVESTIMENTOS	17.894.702,16	35.331.451,75	20.784.272,79	19.356.293,24	18.045.493,28	14.547.178,96
INVERSÕES FINANCEIRAS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
AMORTIZAÇÃO DA DÍVIDA	1.820.000,00	2.358.398,49	2.355.610,21	2.355.610,21	2.355.610,21	2.788,28
RESERVA DE CONTINGÊNCIA	21.383.547,30	17.679.532,20	0,00	0,00	0,00	17.679.532,20
RESERVA DO RPPS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
SUBTOTAL DAS DESPESAS	183.365.151,26	228.350.532,59	184.993.312,93	182.075.007,98	177.470.263,50	43.357.219,66
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)	183.365.151,26	228.350.532,59	184.993.312,93	182.075.007,98	177.470.263,50	43.357.219,66
SUPERÁVIT (IX)			15.244.027,99			
TOTAL (X)=(VII + IX)	183.365.151,26	228.350.532,59	200.237.340,92	182.075.007,98	177.470.263,50	43.357.219,66

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

RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS	INSCRITOS		LIQUIDADOS	PAGOS	CANCELADOS	SALDO
	EM EXERCÍCIOS ANTERIORES (a)	EM 31 DE DEZEMBRO DO EXERCÍCIO ANT (b)	(c)	(d)	(e)	(f)=(a+b-d-e)
DESPESAS CORRENTES	0,00	714.004,57	663.362,79	663.362,79	50.641,78	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	714.004,57	663.362,79	663.362,79	50.641,78	0,00
DESPESAS DE CAPITAL	0,00	6.300.886,03	6.215.524,49	6.215.524,49	85.361,54	0,00
INVESTIMENTOS	0,00	6.300.886,03	6.215.524,49	6.215.524,49	85.361,54	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
TOTAL	0,00	7.014.890,60	6.878.887,28	6.878.887,28	136.003,32	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	CANCELADOS	SALDO
	EM EXERCÍCIOS ANTERIORES (a)	EM 31 DE DEZEMBRO DO EXERCÍCIO ANT (b)	(C)	(d)	(e)=(a+b-c-d)
DESPESAS CORRENTES	0,00	3.290.164,06	3.262.252,91	27.911,15	0,00
PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	0,00	102.633,91	101.155,76	1.478,15	0,00
JUROS E ENCARGOS DA DíVIDA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
OUTRAS DESPESAS CORRENTES	0,00	3.187.530,15	3.161.097,15	26.433,00	0,00
DESPESAS DE CAPITAL	0,00	2.233.652,60	2.233.652,60	0,00	0,00
INVESTIMENTOS	0,00	2.233.652,60	2.233.652,60	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	0,00	5.523.816,66	5.495.905,51	27.911,15	0,00

SONETE DIOGO PEREIRA
COORD. GERAL DE CONTABILIDADE
485.640.280-34

JESUALDO PIRES FERREIRA JUNIOR
PREFEITO MUNICIPAL
042.321.878-63

LUIZ FERNANDES RIBAS MOTTA
SECRETÁRIO MUNICIPAL DE FAZENDA
239.445.959-04

RECEITAS INTRA-ORÇAMENTÁRIAS	PREVISÃO INICIAL	PREVISÃO ATUALIZADA (a)	RECEITAS REALIZADAS (b)	SALDO c = (b-a)
RECEITAS INTRA-ORÇAMENTÁRIAS	5.682.601,65	5.682.601,65	6.091.385,41	408.783,76
Receita de Contribuições	5.682.601,65	5.682.601,65	6.091.385,41	408.783,76

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	5.005.633,36	5.969.109,01	5.922.171,16	5.922.171,16	5.922.171,16	46.937,85
DESPESAS CORRENTES	5.005.633,36	5.969.109,01	5.922.171,16	5.922.171,16	5.922.171,16	46.937,85
PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	5.005.633,36	5.969.109,01	5.922.171,16	5.922.171,16	5.922.171,16	46.937,85
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

NOTA EXPLICATIVA

Nota Nº 001 Quanto à execução da Receita em relação à Receita prevista alcançou o percentual de 109.20 % mostrando assim eficiência na arrecadação da Receita.

RECEITA	PREVISÃO PARA O EXERCÍCIO (A)	ARRECADADA NO EXERCÍCIO (B)	B/A
Receita Corrente	78.644.553,92	184.414.982,84	103,23
Receita de Capital	4.720.597,34	15.822.358,08	335,18
TOTAL	**183.365.151,26**	**200.237.340,92**	109,20

Através do quadro abaixo podemos observar um crescimento no esforço de arrecadação da receita própria do município nos últimos 03 exercício:

RECEITA TRIBUTÁRIA	2012		2013		2014	
	VALOR (R$)	%	VALOR (R$)	%	VALOR (R$)	%
Receita de Impostos	22.287.414,98	13,19%	24.728.266,88	13,66%	28.332.613,91	14,15%
IPTU	2.834.676,56	1,68%	3.162.518,59	1,75%	3.582.645,13	1,79%
IRRF	4.082.103,08	2,42%	4.498.490,93	2,48%	5.178.718,44	2,59%
ISS	12.908.238,89	7,64%	14.430.343,28	7,97%	16.827.249,82	8,40%
ITBI	2.462.396,88	1,46%	2.638.914,10	1,46%	2.744.000,52	1,37%
Taxas	3.777.639,93	2,24%	4.359.415,88	2,41%	5.318.066,06	2,66%
Receita Tributária	26.065.054,91	15,42%	29.087.682,76	16,07%	33.650.679,97	16,81%
Receita Arrecadada	168.994.411,16	100,00%	181.049.782,89	100,00%	200.237.340,92	100,00%

Nota Nº 002 – Quanto a Receita da Dívida Ativa da Prefeitura no exercício, apresentou excesso de arrecadação em relação à Receita Prevista, com a seguinte movimentação:

Saldo do Exercício Anterior	**119.670.399,90**
(+) Inscrição	8.076.791,52
(-) Cobrança	3.406.955,87
(-) Cancelamento	3.649.638,34
(=) Saldo para o Exercício Seguinte	**120.690.596,21**

Se fizermos o comparativo do valor arrecadado em relação ao total da dívida o valor é inexpressivo, mas analisando o quadro abaixo, apresentado pelo Secretário Municipal da Fazenda, verificamos que o recebimento tem alcançado êxito.

VALOR TOTAL	**120.690.596,21**
( ) Valores Prescritos [1]	64.333.501,20
(+) Cancelamentos 2014 já inclusos na prescrição [2]	3.649.638,34
(-) Glosas do Tribunal de Contas devidamente ajuizadas	8.199.717,13
(-) Auto de infração de uma Entidade que questiona judicialmente imunidade Tributária	35.809.614,00
(=) Valor real da dívida ativa com perspectiva de recebimento	**15.997.403,22**

[1] Os valores prescrito estão sendo analisados através de processo administrativo nº 11993/201, para apurar responsabilidade pela prescrição.
[2]Os cancelamentos da Divida Ativa no valor de R$ 3.649.639,34 decorrem de decisão judicial, por terem sido ajuizados quando já se encontravam prescritos, estando sem direito de exigibilidade.

NOTA EXPLICATIVA

Nota Nº 003 Quanto à execução da despesa os créditos autorizados no exercício podem ser assim demonstrados:

ALTERAÇÕES DO ORÇAMENTO INICIAL	VALOR
Dotação Inicial	183.365.151,26
(+) Créditos Suplementares	81.173.141,97
(+) Créditos Especiais	27.084.944,55
(-) Anulações de Créditos	63.282.705,18
(=) Autorização Final da Despesa	**228.350.532,59**
(-) Despesa Empenhada	184.993.312,93
(=) Saldo de Dotação	**43.357.219,66**

RECURSO PARA ABERTURA DE CRÉDITOS ADICIONAIS	VALOR	%
Recurso do Excesso de Arrecadação	1.170.244,68	1,08%
Anulação de Créditos	63.282.705,19	58,45%
Superávit Financeiro	24.413.254,11	22,55%
Operação de Crédito	972.627,62	0,90%
Recursos Vinculados, utilizados para abertura de créditos orçamentários	18.429.254,92	17,02%
TOTAL	108.268.086,52	100,00%

Estas alterações estão detalhadas no anexo TC 18 – Quadro Demonstrativo das Alterações Orçamentárias, juntado a Prestação de Contas.

Nota Nº 004 – A Despesa executada no exercício totalizou R$ 184.993.312,93 e no quadro abaixo esta detalhada esta exacução por tipo de crédito:

TIPO DE CRÉDITO	VALOR
Inicial	125.810.742,07
Suplementar	38.305.819,34
Especial	20.876.751,52
Extraordinário	0,00
TOTAL	184.993.312,93

Nota Nº 005 – Quanto aos Restos a Pagar de 2013 sua movimentação está devidamente demonstrada no anexo 1 e anexo 2 deste Balanço. O valor de R$ 27.911,15 referente anulação de restos a pagar processados trata-se de:

VALOR ANULADO	MOTIVO
R$ 20.309,00	Por determinação do Secretário de Saúde, pois a empresa foi extinta e não foram localizados os responsáveis.
R$ 1.478,15	Valor referente à rescisão da servidora **Maria de Fátima Santos Braga Ferreira**, devido à correção dos valores da verba rescisória.
R$ 6.124,00	Valor da mensalidade cobrada pelo CNM que o chefe do Poder Executivo julgou indevida.

NOTA EXPLICATIVA

Nota Nº 006 – Fazendo o confronto entre a Receita Arrecadada e a Despesa Empenhada apurou-se o resultado orçamentário no exercício no valor de R$ 15.244.027,99. Como se pode observar nos quadros abaixo o município tem mantido o equilíbrio orçamentário e financeiro, conforme determina a Lei de Responsabilidade Fiscal.

ESPECIFICAÇÃO	2012	2013	2014
	VALOR (R$)	VALOR (R$)	VALOR (R$)
Receita Arrecadada	168.994.411,16	181.049.782,89	200.237.340,92
Despesa Empenhada	143.495.982,37	158.047.829,60	184.993.312,93
% DA DESPESA SOBRE A RECEITA	84,91%	87,30%	92,38%
Resultado Orçamentário	**25.498.428,79**	**23.001.953,29**	**15.244.027,99**

ESPECIFICAÇÃO	2012	2013	2014
	VALOR (R$)	VALOR (R$)	VALOR (R$)
Receitas Corrente Arrecadadas	164.486.340,54	164.972.863,50	184.414.982,84
(-) Despesas Correntes	134.869.620,68	135.791.966,48	161.853.429,93
DEFICIT/SUPERÁVIT CORRENTE	**29.616.719,86**	**29.180.897,02**	**22.561.552,91**
(+) Receita de Capital Arrecadadas	4.508.070,62	16.076.918,39	15.822.358,08
SUBTOTAL	**34.124.790,48**	**45.257.816,41**	**38.383.910,99**
(-) Despesas de Capital	8.626.361,69	22.255.862,12	23.139.883,00
RESULTADO ORÇAMENTÁRIO	**25.498.428,79**	**23.001.953,29**	**15.244.027,99**

SONETE DIOGO PEREIRA
COORD. GERAL DE CONTABILIDADE
485.640.280-34

JESUALDO PIRES FERREIRA JUNIOR
PREFEITO MUNICIPAL
042.321.878-63

LUIZ FERNANDES RIBAS MOTTA
SECRETÁRIO MUNICIPAL DE FAZENDA
239.445.959-04

Diário Oficial
DO MUNICÍPIO DE JI-PARANÁ

O DIÁRIO OFICIAL DO MUNICÍPIO DE JI-PARANÁ é um periódico autorizado pela Lei Municipal n.º 1070, de 02/07/2001, para a publicação dos atos oficiais da Prefeitura Municipal de Ji-Paraná.

Coordenação: **Secretaria Municipal de Administração**
Realização: **Assessoria de Comunicação Social**

PREFEITURA MUNICIPAL DE JI-PARANÁ
CNPJ: 04.092.672/0001-25
End. Av. Dois de Abril, 1701(Palácio Urupá) - Bairro Dois de Abril - Ji-Paraná - RO
E-mail: decom@ji-parana.ro.gov.br
Página eletrônica: www.ji-parana.ro.gov.br

Todas as matérias para serem publicadas neste Diário Oficial devem ser entregues ao Decom - Departamento de Comunicação impreterivelmente até as 13 horas do dia anterior.

Jesualdo Pires
Prefeito

Marcito Pinto
Vice-Prefeito
Secretaria Municipal de Planejamento

José Antônio Cisconetti
Chefe de Gabinete

Leni Matias
Procuradoria Geral do Município

Elias Caetano da Silva
Controladoria Geral do Município

Jair Eugênio Marinho
Secretaria Municipal de Administração

Evandro Cordeiro Muniz
Fundo Municipal de Previdência

Renato Antônio Fuverki
Secretaria Municipal de Saúde

Waldeci José Gonçalves
Secretaria Municipal de Obras e Serviços Públicos

Leni Matias
Sec. Mun. de Regularização Fundiária e Habitação

Luiz Fernandes Ribas Motta
Secretaria Municipal de Fazenda

Kátia Regina Casula
Secretaria Municipal de Meio Ambiente

Cláudia Regina Abreu
Secretaria Municipal de Agricultura e Pecuária

Leiva Custódio Pereira
Secretaria Municipal de Educação

Seloi Totti
Secretaria Municipal de Esportes e Turismo

Tenente Coronel Marion Disnei da Silva Mello
Empresa Municipal de Transporte Urbanos

Keila Barbosa da Silva
Fundação Cultural

Maria Sônia Grande Reigota Ferreira
Secretaria Municipal de Assistência Social

Arislândio Borges Saraiva
Secretaria Municipal de Governo

Relvanir Celso de Campos
Assessoria de Comunicação Social

PREFEITURA MUNICIPAL DE JI-PARANÁ

ANEXO 13 - BALANÇO FINANCEIRO

Exercício de 2014

DEZEMBRO

CONSOLIDADO

INGRESSOS			DISPÊNDIOS		
ESPECIFICAÇÃO	Exercício Atual	Exercício Anterior	ESPECIFICAÇÃO	Exercício Atual	Exercício Anterior
RECEITA ORÇAMENTÁRIA	**200.237.340,92**	**181.049.782,89**	**DESPESA ORÇAMENTÁRIA**	**184.993.312,93**	**158.047.829,60**
ORDINÁRIO	127.897.319,74	121.914.344,04	ORDINÁRIO	112.711.948,88	102.987.572,66
VINCULADO	88.703.839,17	74.478.583,67	VINCULADO	72.281.364,05	55.060.256,94
CONTRIB.P/REGIME PRóPRIO PREVIDêNCIA SOCIAL-RPPS (PATRONAL, SERV.COMPENS.FINANCEIRA)	17.911.498,31	11.150.644,63	CONTRIB.P/REGIME PRóPRIO PREVIDêNCIA SOCIAL-RPPS (PATRONAL, SERV.COMPENS.FINANCEIRA)	4.338.420,58	3.408.815,29
OPERAçõES DE CRéDITO INTERNAS	973.247,23	0,00	OPERAçõES DE CRéDITO INTERNAS	972.627,62	0,00
OUTROS RECURSOS ESTADUAIS DESTINADO A SAúDE	303.860,38	0,00	RECURSOS DESTINADOS A FUNDOS	91.784,97	0,00
RECURSOS DESTINADOS A FUNDOS	142.832,55	0,00	TRANSFERêNCIA DE RECURSOS DO FUNDO NACIONAL DE ASSISTêNCIA SOCIAL – FNAS	916.902,23	438.125,13
TRANSFERêNCIA DE RECURSOS DO FUNDO NACIONAL DE ASSISTêNCIA SOCIAL – FNAS	1.056.751,81	1.703.409,66	TRANSFERêNCIA DE RECURSOS DO FUNDO NACIONAL DO DESENV.DA EDUCAçãO - FNDE	1.900.165,74	1.704.848,38
TRANSFERêNCIA DE RECURSOS DO FUNDO NACIONAL DO DESENV.DA EDUCAçãO - FNDE	3.744.857,34	2.035.879,23	TRANSFERêNCIA DE RECURSOS DO SISTEMA ÚNICO DE SAúDE - SUS	29.511.431,05	20.927.119,48
TRANSFERêNCIA DE RECURSOS DO SISTEMA ÚNICO DE SAúDE - SUS	27.364.442,01	22.832.282,83	TRANSFERêNCIAS DE CONVêNIOS - EDUCAçãO	2.868.881,94	1.754.625,57
TRANSFERêNCIAS DE CONVêNIOS - EDUCAçãO	1.704.989,89	5.258.699,22	TRANSFERêNCIAS DE CONVêNIOS - OUTROS (NãO RELACIONADOS á EDUCAçãO/SAúDE)	12.263.626,19	8.944.941,48
TRANSFERêNCIAS DE CONVêNIOS - OUTROS (NãO RELACIONADOS á EDUCAçãO/SAúDE)	15.903.180,21	13.886.793,29	TRANSFERêNCIAS DE CONVêNIOS - SAúDE	0,00	296.598,97
TRANSFERêNCIAS DE CONVêNIOS - SAúDE	180.655,71	25.692,17	TRANSFERêNCIAS DO FUNDEB	19.417.523,73	17.585.182,64
TRANSFERêNCIAS DO FUNDEB	19.417.523,73	17.585.182,64	**TRANSFERÊNCIAS FINANCEIRAS**	**49.930.614,59**	**47.120.095,75**
(-) DEDUÇÕES DA RECEITA ORÇAMENTÁRIA	-16.363.817,99	-15.343.144,82	TRANSFERÊNCIAS CONCEDIDAS	49.930.614,59	47.120.095,75
TRANSFERENCIAS FINANCEIRAS	**49.930.614,59**	**47.120.095,75**	OUTROS APORTES AO RPPS	1.617.122,10	0,00
TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS	49.930.614,59	47.120.095,75	REPASSE FINANCEIRO CONCEDIDO PARA OUTRA ENTIDADE - RECURSO LIVRE	48.313.492,49	47.120.095,75
APORTE DE RECURSOS PARA O RPPS - PLANO FINANCEIRO - OUTROS APORTES PARA O RPPS	815.262,99	0,00	**EXTRA-ORÇAMENTÁRIA**	**35.446.549,37**	**21.560.942,49**
APORTE DE RECURSOS PARA O RPPS - PLANO FINANCEIRO - REPASSE PARA COBERTURA DE INSUFICIENCI	0,00	0,00	RESTOS A PAGAR (PAGOS)	12.374.792,79	1.756.401,08
APORTE DE RECURSOS PARA O RPPS - PLANO PREVIDENCIARIO - REPASSE PARA COBERTURA DE DEFICIT	0,00	0,00	RP NÃO PROCESSADOS PAGOS	6.878.887,28	47.239,14
APORTE DE RECURSOS PARA O RPPS - PLANO PREVIDENCIARIO - REPASSE PARA COBERTURA DE DEFICIT	796.294,26	0,00	RP PROCESSADOS PAGOS	5.495.905,51	1.709.161,94
SUB-REPASSE RECEBIDO	0,00	0,00	CONSIGNAÇÕES	21.487.853,61	18.234.372,56
TRANSFERENCIA DE COTA FINANCEIRA RECEBIDA DE OUTRA ENTIDADE - RECURSO LIVRE	0,00	47.120.095,75	CAUCOES EM DINHEIRO	0,00	15.568,75
TRANSFERENCIA DE COTA FINANCEIRA RECEBIDA DE OUTRA ENTIDADE - RECURSO LIVRE	48.319.057,34	0,00	DEPOSITOS E CAUCOES RECEBIDOS	28.954,45	5.533,26
EXTRA-ORÇAMENTARIA	**29.832.514,05**	**30.787.172,32**	DEPOSITOS RECEBIDOS POR DETERMINACAO JUDICIAL	3.430,00	9.763,48
RESTOS A PAGAR (INSCRIÇÃO)	7.523.049,43	12.538.707,26	EMPRESTIMOS E FINANCIAMENTOS	7.918.196,47	6.159.785,52
RP NÃO PROCESSADOS - INSCRIÇÃO NO EXERCÍCIO	2.918.304,95	7.014.890,60	ENCARGOS SOCIAIS - OUTRAS ENTIDADES	67.890,90	53.090,58
RP PROCESSADOS - INSCRIÇÃO NO EXERCÍCIO	4.604.744,48	5.523.816,66	ENTIDADES REPRESENTATIVAS DE CLASSES	391.786,55	387.412,31
CONSIGNAÇÕES	21.495.403,45	18.218.713,66	INSS	1.270.246,82	1.204.168,08
DEPOSITOS E CAUCOES RECEBIDOS	36.504,29	6.142,79	OUTROS CONSIGNATARIOS	1.027.584,08	992.963,45
DEPOSITOS RECEBIDOS POR DETERMINACAO JUDICIAL	3.430,00	10.933,48	OUTROS DEPOSITOS	0,00	2.055,79
EMPRESTIMOS E FINANCIAMENTOS	7.918.196,47	6.159.785,52	PENSAO ALIMENTICIA	225.474,35	227.165,52
ENCARGOS SOCIAIS - OUTRAS ENTIDADES	67.890,90	53.090,58	RETENCAO IRRF S/RENDIMENTO TRABALHO SERVIDORES ATIVOS	5.055.043,31	4.295.424,07
ENTIDADES REPRESENTATIVAS DE CLASSES	391.786,55	387.412,31	RETENCOES - CONTRIBUICOES AO RPPS A RECOLHER-EXECUTIVO/INDIRETAS	5.499.246,68	4.881.441,75
INSS	1.270.246,82	1.204.168,08	CRÉDITOS À RECEBER	1.583.902,97	1.570.168,85
OUTROS CONSIGNATARIOS	1.027.584,08	991.793,45	CREDITOS A RECEBER POR REEMBOLSO DE SALARIO FAMILIA PAGO	533,03	0,00
OUTROS DEPOSITOS	0,00	1.356,11	CREDITOS A RECEBER POR REEMBOLSO DE SALARIO MATERNIDADE PAGO	1.430,00	0,00
PENSAO ALIMENTICIA	225.474,35	227.165,52	DEPOSITOS ESPECIAIS	1.581.939,94	1.570.168,85
RETENCAO IRRF S/RENDIMENTO TRABALHO SERVIDORES ATIVOS	5.055.043,31	4.295.424,07	**PERDAS DE INVESTIMENTOS DO RPPS**	**0,00**	**5.342.830,87**
RETENCOES - CONTRIBUICOES AO RPPS A RECOLHER-EXECUTIVO/INDIRETAS	5.499.246,68	4.881.441,75	AJUSTE PARA PERDAS EM INVESTIMENTOS	0,00	5.342.830,87
CRÉDITOS À RECEBER	814.061,17	29.751,40	(-) AJUSTES DE PERDAS COM TÍTULOS E VALORES MOBILIÁRIOS	0,00	5.342.830,87
CREDITOS A RECEBER POR REEMBOLSO DE SALARIO FAMILIA PAGO	533,03	0,00	**SALDOS P/O EXERC. SEGUINTE**	**124.343.180,39**	**114.713.187,72**
CREDITOS A RECEBER POR REEMBOLSO DE SALARIO MATERNIDADE PAGO	1.430,00	0,00	CAIXA	0,00	0,00
DEPOSITOS ESPECIAIS	812.098,14	29.751,40	CONTA ÚNICA - RPPS	32.840.693,20	0,00
SALDOS DO EXERC. ANTERIOR	**114.713.187,72**	**87.827.835,47**	BANCOS CONTA MOVIMENTO - DEMAIS CONTAS	41.036.011,17	46.262.386,25
BANCOS CONTA MOVIMENTO - DEMAIS CONTAS	46.262.386,25	22.231.017,39	APLICACOES EM SEGMENTO DE RENDA FIXA	50.466.476,02	68.450.801,47
APLICACOES EM SEGMENTO DE RENDA FIXA	68.450.801,47	65.596.818,08			
TOTAL	**394.713.657,28**	**346.784.886,43**	**TOTAL**	**394.713.657,28**	**346.784.886,43**

SONETE DIOGO PEREIRA
COORD. GERAL DE CONTABILIDADE
485.640.280-34

JESUALDO PIRES FERREIRA JUNIOR
PREFEITO MUNICIPAL
042.321.878-63

LUIZ FERNANDES RIBAS MOTTA
SECRETÁRIO MUNICIPAL DE FAZENDA
239.445.959-04

PREFEITURA MUNICIPAL DE JI-PARANÁ

ANEXO 13 - BALANÇO FINANCEIRO

Exercício de 2014 DEZEMBRO 3 of 5

NOTA EXPLICATIVA

Nota Nº 001: AS Receitas e Despesas Orçamentárias estão discriminadas por destinação de recursos, ou seja ordinária e vinculada. O detalhamento está baseado na Tabela de Fontes de Recursos utilizada pelo TCE RO. As Receitas Ordinárias são as de livre aplicação enquanto as Vinculadas estão de acordo com sua vinculação legal. As Receitas estão pelo seu valor bruto seguido abaixo das deduções legais. As despesas evidenciam a finalidade especifica da efetiva aplicação dos recursos.

Nota Nº 002: Quanto aos Restos a Pagar a movimentação desta conta registrada no Balanço Financeiro e no Balanço Orçamentário (Anexo I e II) concilia com os valores registrados no Anexo 17 – Demonstrativo da Divida Flutuante e TC 10 A e 10 B – Rol de Restos a Pagar.

Saldo do Exercício Anterior	**12.538.707,26**
(+) Inscrição	7.523.049,43
(-) Pagamento	12.374.792,79
(-) Cancelamento	163.914,47
(=) Saldo para o Exercício Seguinte	**7.523.049,43**

Nota Nº 003: A movimentação da conta Deposito/consignações no Balanço Financeiro estava com saldo inicial de R$ 7.497,48 e com as movimentações do período fechou com saldo de R$ 15.047,32. Este valor refere-se a depósitos de caução. O saldo desta conta concilia com o valor constante no anexo 17 – Demonstrativo da Divida Flutuante. É importante salientar que os valores de inscrição e baixa constante no Balanço Financeiro divergem dos valores do Anexo 17, pois este registra todas as movimentações ocorridas nas contas, inclusive valores de lançamento de ajustes de fonte de Recurso, enquanto que o Balanço Financeiro demonstra apenas o que foi efetivamente pago.

Saldo do Exercício Anterior	**7.497,48**
(+) Inscrição	21.495.403,45
( ) Pagamento	21.487.853,61
(=) Saldo para o Exercício Seguinte	**15.047,32**

Nota Nº 004: Os valores das transferências Financeiras realizadas entre as entidades consolidadas do Poder Executivo totalizam R$ 49.930.614,59, sendo assim distribuída de acordo com o valor recebido para cada entidade.

ENTIDADE	VALOR
Poder Legislativo	6.743.331,36
Fundo de Saúde (15%)	24.193.906,57
Educação (25%)	15.022.050,44
Fundo de Assistência Social	1.368.546,06
Fundo de Previdência Social	1.612.546,14
Fundo Municipal da Criança e do adolescente	5.000,00
Prefeitura	256.373,62
Fundação Cultural	728.860,40
TOTAL	49.930.614,59

Nota Nº 005: Os valores recebidos pelo Poder Legislativo foram enviados pelo Poder Executivo em cumprimento a EC Nº 25 e a Decisão Normativa nº 4/2004 do TCE/RO, segue abaixo a base de cálculo utilizado para determinar o valor:

PLANILHA 53 - RECEITA ARRECADA POR FONTES	VALOR (R$)
Imposto Predial e Territorial Urbano	3.162.518,59
Imposto de Renda Retido na Fonte	4.498.490,93
Imposto sobre Serviços de Qualquer Natureza	14.430.343,26
Imposto s/ Transmissão inter vivos de Bens Imóveis e Direitos sobre Bens Imóveis	2.636.914,10
Taxas	4.359.415,88

NOTA EXPLICATIVA

1 - Total das Receitas Tributárias - RTR	**29.087.682,75**
Cota-Parte do FPM	27.435.645,90
Cota do ITR	43.662,36
Transferências Financeiras Lei Complementar nº 87/96	72.660,49
Cota Parte do ICMS	41.694.867,52
Cota-Parte do IPVA	8.513.825,51
CIDF - Contribuição de Intervenção no Domínio Econômico	12.687,51
Cota-Parte do IPI sobre Exportação	123.923,46
2 - Total das Receitas de Transferência - RTF	**77.894.272,75**
Receita de Divida Ativa de Impostos	2.975.668,78
Multas e Juros de Mora de Impostos	387.401,12
Multas e Juros de mora da Dívida Ativa dos tributos	2.043.829,91
3 - Total das Receitas da Dívida Ativa - RDA	**5.406.899,82**
RECEITA TOTAL (item 1 + 2 + 3)	**112.388.855,33**
Nº de Habitantes do Município de Acordo com o IBGE	
Percentual de Acordo com o Número de Habitantes	6%
TDPLM = (RTR + RTF + RDA) x Y%	**6.743.331,32**

Nota Nº 006 - As transferências financeiras para a Saúde e Educação foram feitas em cumprimento ao mínimo exigido de 15% e 25% respectivamente de aplicação em Saúde e Educação. Conforme quadro abaixo podemos verificar que o mínimo a ser aplicado em saúde e educação deveria ser de R$ 17.283.275,77 Para saúde foi repassado o valor de R$ 24.193.906,57 e para educacao o valor repassado foi de R$ 15.022.050,44 somado a dedução para o FUNDED de R$ 16.363.817,99 totalizando R$ 31.385.868,43. Através destes dados pode-se verificar que o recurso exigidos por determinação legal foi transferido para as áreas de Saúde e Educação. Quanto a correta aplicação dos recursos está evidenciada nos Anexos da IN 022/TCE/04.

RECEITAS RESULTANTES DE IMPOSTOS (ART.212 DA CF)	VALOR (R$)
1 – Receita Própria do Município	**32.053.971,65**
Imposto Predial e Territorial Urbano – **IPTU**	3.582.645,13
Imposto de Renda Retido na Fonte **IRRF**	5.178.718,44
Imposto sobre Serviços de Qualquer Natureza – **ISSQN**	16.827.249,82
Imposto s/Transmissão inter vivos de Bens Imóveis e Direitos Reais sobre Bens Imóveis – **ITBI**	2.744.000,52
Receita da Divida Ativa Proventos de Impostos principal, correção monetária, multas e juros)	3.721.357,74
2 – Transferências Estaduais	**54.122.767,46**
Cota Parte do **ICMS**	43.393.696,57
Cota Parte do **IPVA**	10.729.070,89
3 – Transferências Federais	**28.911.766,05**
Cota Parte do **FPM**	28.617.766,28
ICMS Desoneração – LC nº 87/96	68.169,12
Cota Parte do **ITR**	46.137,89
Cota Parte do **IPI Exp.**	179.692,76
4 – Totais Geral de Impostos (Item 1 + 2 + 3)	**115.088.505,16**
5 – Valores Mínimos para cumprimento do artigo 212 da Constituição Federal (25%) (item 4 x 25%)	**28.772.126,29**
6 - Valores Mínimos para cumprimento do artigo 77 da Constituição Federal (15%) (item 4 x 15%)	**17.263.275,77**

Nota Nº 007: O valor de R$ 256.373,62 recebido pela Prefeitura refere-se a um convênio que estava empenhado incevidamente da Educação e que para ajuste da correta funcional Programática, foi transferido da Educação para a Prefeitura: O Fundo Municipal de Assistência Social e Fundo Municipal dos Direitos da Criança e do Adolescente entrou em atividade no município em 2014 e os valores repassados foram de acordo com as necessidades dos Fundos. Não existe fixado em lei o limite mínimo nem o máximo; Os repasses para o Fundo de Previdência foram feitos pela Câmara Municipal, Fundação Cultural e Poder Executivo de acordo com cálculo atuarial

NOTA EXPLICATIVA

Nota Nº 008: A movimentação da Conta Depósito Especiais esta devidamente demonstrada abaixo. Estes depósitos são em cumprimento da EC Nº 062 que determina o depósito para o Tribunal de Justiça para o pagamento de Precatórios.

SALDO ANTERIOR	**1.540.417,45**
(+) Valores Depositados	1.581.939,94
(-) Precatórios Pagos	812.098,14
Saldo Atual	**2.310.259,25**

O saldo atual desta conta está devidamente evidenciado no Balanço Patrimonial.

Nota Nº 009: A posição das contas de receita e despesas financeiras, bem como os saldos discriminados no Balanço Financeiro podem ser assim demonstrados:

Disponível do exercício anterior - 31-12-2013		**114.713.187,72**
(+) Ingressos		**280.000.469,56**
Orçamentários	200.237.340,92	
Extra-orçamentários	29.832.514,05	
Transferências Recebidas	49.930.614,59	
(-) Dispêndios		**270.370.476,89**
Orçamentarios	184.993.312,93	
Extra-orçamentários	35.446.649,37	
Transferências Concedidas	49.930.614,59	
Perda de Aplicações Financeira		
(=) Disponível do Exercício - 31.12.2014		**124.343.180,39**

O saldo de Caixa e Bancos no valor de R$ 124.343.180,39, concilia com os existentes no grupo circulante do Balanço Patrimonial, nas contas de disponibilidades: Caixa e Equivalente de Caixa; Aplicações em Segmento de Renda Fixa, o que demonstra a sua exatidão.

SONETE DIOGO PEREIRA
COORD. GERAL DE CONTABILIDADE
485.640.280-34

JESUALDO PIRES FERREIRA JUNIOR
PREFEITO MUNICIPAL
042.321.878-63

LUIZ FERNANDES RIBAS MOTTA
SECRETÁRIO MUNICIPAL DE FAZENDA
239.445.959-04

PREFEITURA MUNICIPAL DE JI-PARANÁ

ANEXO 14 - BALANÇO PATRIMONIAL

Exercício de 2014 DEZEMBRO 1 of 8

CONSOLIDADO

ATIVO			PASSIVO		
ESPECIFICAÇÃO	Exercício Atual	Exercício Anterior	ESPECIFICAÇÃO	Exercício Atual	Exercício Anterior
ATIVO CIRCULANTE	**128.687.944,06**	**117.733.900,97**	**PASSIVO CIRCULANTE**	**4.680.295,74**	**5.531.314,14**
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA	**73.876.704,37**	**46.262.386,25**	**OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS, PREVIDENCIÁRIAS E ASSISTENCIAI**	**60.733,74**	**0,00**
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA EM MOEDA NACIONAL	**73.876.704,37**	**46.262.386,25**	**PESSOAL A PAGAR**	**60.503,94**	**0,00**
CONTA ÚNICA - RPPS	32.840.693,20	0,00	PESSOAL A PAGAR DO EXERCICIO	60.503,94	0,00
BANCOS CONTA MOVIMENTO - DEMAIS CONTAS	41.036.011,17	46.262.386,25	**ENCARGOS SOCIAIS A PAGAR**	**229,80**	**0,00**
DEMAIS CRÉDITOS E VALORES A CURTO PRAZO	**2.311.634,25**	**1.544.692,45**	CONTRIBUIÇÃO A REGIME PRÓPRIO DE PREVIDÊNCIA	229,80	0,00
ADIANTAMENTOS CONCEDIDOS A PESSOAL E A TERCEIROS	**1.375,00**	**4.275,00**	**FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR A CURTO PRAZO**	**4.563.710,92**	**5.390.167,05**
ADIANTAMENTOS CONCEDIDOS A PESSOAL	1.375,00	4.275,00	**FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR NACIONAIS A CURTO PRAZ**	**4.563.710,92**	**5.390.167,05**
DEPÓSITOS RESTITUÍVEIS E VALORES VINCULADOS	**2.310.259,25**	**1.540.417,45**	FORNECEDORES NACIONAIS DE EXERCICIOS ANTERIORES	4.563.710,92	5.390.167,05
DEPOSITOS ESPECIAIS	2.310.259,25	1.540.417,45	**DEMAIS OBRIGAÇÕES A CURTO PRAZO**	**55.851,08**	**141.147,09**
INVESTIMENTOS E APLICAÇÕES TEMPORÁRIAS A CURTO PRAZO	**50.467.235,59**	**68.451.561,04**	**VALORES RESTITUÍVEIS**	**15.047,32**	**7.497,48**
TÍTULOS E VALORES MOBILIÁRIOS	**50.467.235,59**	**68.451.561,04**	DEPOSITOS NAO JUDICIAIS	15.047,32	7.497,48
ACOES	759,57	759,57			

APLICACOES EM SEGMENTO DE RENDA FIXA	50.466.476,02	68.450.801,47
ESTOQUES	**2.032.369,85**	**1.475.261,23**
ALMOXARIFADO	**2.032.369,85**	**1.475.261,23**
MATERIAL DE CONSUMO	715.875,28	651.016,77
GENEROS ALIMENTICIOS	284.245,21	130.812,78
MATERIAIS DE CONSTRUCAO	42.079,23	2.713,91
AUTOPECAS	278.577,58	225.824,31
MEDICAMENTOS E MATERIAIS HOSPITALARES	197.768,48	270.726,39
MATERIAIS GRAFICOS	204.779,19	4.970,36
MATERIAL DE EXPEDIENTE	306.020,59	189.196,71
OUTROS ALMOXARIFIDOS	3.024,29	0,00
ATIVO NÃO CIRCULANTE	**221.278.542,26**	**194.967.896,27**
ATIVO REALIZÁVEL A LONGO PRAZO	**120.690.596,21**	**119.670.399,90**
CRÉDITOS A LONGO PRAZO	**86.956.082,18**	**86.083.889,90**
DIVIDA ATIVA TRIBUTARIA	49.068.635,80	49.172.908,31
DIVIDA ATIVA NÃO TRIBUTARIA - CLIENTES	37.887.446,38	36.910.981,59
DEMAIS CRÉDITOS E VALORES A LONGO PRAZO	**33.734.514,03**	**33.586.510,00**
DIVIDA ATIVA NÃO TRIBUTARIA - DEMAIS CRÉDITOS	33.734.514,03	33.586.510,00
IMOBILIZADO	**100.587.946,05**	**75.297.496,37**
BENS MOVEIS	**45.229.691,72**	**35.254.318,18**
BENS DE INFORMATICA	3.241.404,04	2.922.922,47
MOVEIS E UTENSILIOS	8.630.185,38	5.738.403,17
MATERIAIS CULTURAIS, EDUCACIONAIS E DE COMUNICACAO	666.643,97	733.676,11
VEICULOS	11.019.654,75	9.896.953,76
MAQUINAS, APARELHOS, EQUIPAMENTOS E FERRAMENTAS	16.207.945,60	12.153.547,18
DEMAIS BENS MOVEIS	5.463.857,98	3.808.815,49
BENS IMÓVEIS	**56.468.499,78**	**40.151.942,48**
BENS DE USO ESPECIAL	40.952.632,35	36.421.978,96
BENS DE USO COMUM DO POVO	651.682,80	137.105,12
BENS IMOVEIS EM ANDAMENTO	14.678.374,84	3.587.708,40
DEMAIS BENS IMOVEIS	185.809,79	5.150,00
(-) DEPRECIAÇÃO, EXAUSTÃO E AMORTIZAÇÃO ACUMULADAS	**-1.110.245,45**	**-108.764,29**
(-) DEPRECIAÇÃO ACUMULADA – BENS MÓVEIS	-1.110.245,45	-108.764,29
TOTAL	**349.966.486,32**	**312.701.797,24**

OUTRAS OBRIGAÇÕES A CURTO PRAZO	**40.803,76**	**133.649,61**
INDENIZACOES E RESTITUICOES	1.877,71	102.933,91
DIARIAS A PAGAR	0,00	2.675,00
CONVENIOS A PAGAR	31.212,05	26.796,20
SUBVENCOES A PAGAR	7.714,00	0,00
OUTRAS OBRIGAÇÕES CONSOLIDAÇÃO	0,00	1.244,50
PASSIVO NAO-CIRCULANTE	**131.518.939,27**	**133.579.409,82**
OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS, PREVIDENCIÁRIAS E ASSISTENCIAI	**5.793.568,91**	**7.762.554,36**
ENCARGOS SOCIAIS A PAGAR	**5.793.568,91**	**7.762.554,36**
INSS A PAGAR – DÉBITO PARCELADO	5.793.568,91	7.762.554,36
EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS A LONGO PRAZO	**965.415,90**	**0,00**
EMPRÉSTIMOS A LONGO PRAZO - INTERNO	**965.415,90**	**0,00**
EMPRESTIMOS INTERNOS - EM CONTRATOS	965.415,90	0,00
FORNECEDORES A LONGO PRAZO	**7.307.635,81**	**8.487.823,57**
FORNECEDORES NACIONAIS A LONGO PRAZO	**7.307.635,81**	**8.487.823,57**
PRECATORIOS DE FORNECEDORES NACIONAIS	7.307.635,81	8.487.823,57
OBRIGAÇÕES FISCAIS A LONGO PRAZO	**795.494,10**	**1.063.196,10**
OBRIGAÇÕES FISCAIS A LONGO PRAZO COM A UNIÃO	**795.494,10**	**1.063.196,10**
OBRIGACOES LEGAIS E TRIBUTARIAS	795.494,10	1.063.196,10
PROVISÕES A LONGO PRAZO	**116.265.835,79**	**116.265.835,79**
PROVISÕES MATEMÁTICAS PREVIDÊNCIÁRIAS A LONGO PRAZO	**116.265.835,79**	**116.265.835,79**
PLANO PREVIDENCIARIO - PROVISOES DE BENEFICIOS CONCEDIDOS	16.663.054,58	16.663.054,58
PLANO PREVIDENCIARIO - PROVISOES DE BENEFICIOS A CONCEDER	99.602.781,21	99.602.781,21
DEMAIS OBRIGAÇÕES A LONGO PRAZO	**390.988,76**	**0,00**
OUTRAS OBRIGAÇÕES A LONGO PRAZO	**390.988,76**	**0,00**
INDENIZACOES E RESTITUICOES	390.988,76	0,00
TOTAL PASSIVO	**136.199.235,01**	**139.110.723,96**

PATRIMÔNIO LÍQUIDO

ESPECIFICAÇÃO	Exercício Atual	Exercício Anterior
PATRIMÔNIO LIQUIDO	**213.767.251,31**	**173.591.073,28**
PATRIMÔNIO SOCIAL E CAPITAL SOCIAL	**179.250.084,22**	**179.250.084,22**
PATRIMÔNIO SOCIAL	**179.250.084,22**	**179.250.084,22**
PATRIMÔNIO SOCIAL - CONSOLIDAÇÃO	179.250.084,22	179.250.084,22
RESULTADOS ACUMULADOS	**34.517.167,09**	**-5.659.010,94**
SUPERÁVITS OU DÉFICITS ACUMULADOS	**34.517.167,09**	**-5.659.010,94**
SUPERÁVITS OU DÉFICITS DO EXERCÍCIO	39.764.778,56	0,00
SUPERAVITS OU DEFICITS DE EXERCICIOS ANTERIORES	-5.659.010,94	-5.659.010,94
AJUSTES DE EXERCICIOS ANTERIORES	411.399,47	0,00
TOTAL PATRIMÔNIO LÍQUIDO	**213.767.251,31**	**173.591.073,28**
TOTAL	**349.966.486,32**	**312.701.797,24**

ATIVO FINANCEIRO	126.653.439,64	116.253.605,17	PASSIVO FINANCEIRO (4.619.791,80)+ Restos não Processado(2.918.304,95)	7.538.096,75	12.546.204,74
ATIVO PERMANENTE	223.313.046,68	196.448.192,07	PASSIVO PERMANENTE	131.579.443,21	133.579.409,82
			SALDO PATRIMONIAL	210.848.946,36	166.576.182,68

COMPENSAÇÕES	**5.455.351,93**	**11.300.886,03**
EXECUÇÃO DE OBRIGAÇÕES CONTRATUAIS	5.455.351,93	11.300.886,03
TOTAL	**5.455.351,93**	**11.300.886,03**

SONETE DIOGO PEREIRA
COORD. GERAL DE CONTABILIDADE
485.640.280-34

JESUALDO PIRES FERREIRA JUNIOR
PREFEITO MUNICIPAL
042.321.878-63

LUIZ FERNANDES RIBAS MOTTA
SECRETÁRIO MUNICIPAL DE FAZENDA
239.445.959-04

PREFEITURA MUNICIPAL DE JI-PARANÁ

ANEXO 14 - BALANÇO PATRIMONIAL

Exercício de 2014 DEZEMBRO 4 of 8

NOTA EXPLICATIVA

NOTA Nº 001 - Ativo Circulante - Adiantamentos Concedidos a Pessoal

O valor de R$ 1.375,00 refere-se a diárias e suprimentos de fundos concecidos e não prestado contas, conforme processos abaixo:

FAVORECIDO	DATA DO PAGAMENTO	Nº PROCESSO	VALOR
Nate Barreiros	31/03/2014	1540/214	1.000,00
Eliana Pereira da Cruz	04/11/2014	15.490/2014	75,00
Eugênio Hentzler	12/11/2014	15.494/2014	150,00
Eliezer Banagouro Modesto	12/11/2014	15.494/2014	150,00
TOTAL			1.375,000

Os processos listados acima serão enviados para Procuradoria Geral do Município, com solicitação de desconto em folha de pagamento dos servidores em aberto.

NOTA Nº 002 - Ativo Circulante - Depósitos Especiais

O valor de R$ 2.310.259,25 refere-se ao Crédito que o Município de Ji-Paraná tem junto ao Tribunal de Justiça de Rondônia para pagamento de precatórios. Este depósitos são em cumprimento a EC Nº 62 de 09/12/09. A movimentação desta conta em 2014 foi a seguinte:

Saldo Anterior	**1.540.417,45**
(+) Depósitos especiais	1.581.939,94
(-) Pagamento de precatórios pelo TJ	812.098,14
Saldo Atual	**2.310.259,25**

NOTA EXPLICATIVA

NOTA Nº 003 - Ativo Não Circulante - Alterações do Imobilizado

IMOBILIZADO	BENS MÓVEIS	BENS IMÓVEIS	TOTAL
SALDO ANTERIOR	35.254.318,18	40.151.942,48	75.406.260,66
Empenhado(44.90.51/44.90.52/44.90.39/44.90.61)	6.271.539,31	14.512.733,68	20.784.272,79
(+)Liquidado e incorporado - orçamentário	6.832.191,06	13.324.102,18	19.356.293,24
(+)Liquidado e incorporado - restos a pagar	4.657.410,25	1.558.114,20	6.215.524,45
(+)Incorporação por doação	88.579,66	0,00	88.579,66
(-)Baixa por perdas involuntárias de imobilizado	0,00	787.657,40	787.657,40
(-)Baixa por reavaliação	570.155,07	0,00	570.155,07
(+)Ganho por reavaliação	0,00	1.434.340,97	1.434.340,97
(-) Depreciação Acumulada	0,00	0,00	1.110.245,45
SALDO ATUAL	44.119.446,27	56.468.499,78	100.587.946,05

As alterações do Imobilizado estão devidamente evidenciadas no Anexo TC - 23 - Demonstrativo Sintético das Contas do Ativo Permanente.

A diferença entre o saldo empenhado e o liquidado incorporado orçamentário é do RS 1.427.979,55. Este valor está evidenciado contabilmente no Quadro das Compensações - Atos Potenciais Passivos do Balanço Patrimonial detalhado na Nota Explicativa nº 007.

NOTA Nº 004 – Depreciação constante no Balanço Patrimonial, Métodos e Critérios Adotados

Os ativos imobilizados adquiridos a partir de 01/01/2013 foram depreciados pelo método de **Custo**, e o critério de depreciação pelo método das **Cotas Constantes**.

NOTA EXPLICATIVA

Não houve Amortizações nem Exaustões acumuladas no período pelo fato do Município não ter registrado em seu Imobilizado ativos intangíveis nem de áreas de extração ou aproveitamento mineral ou florestal.

Foi utilizada a seguinte relação de vida útil econômica, taxa de depreciação e valor residual por classe do ativo:

Código da Conta	TÍTULO	VIDA ÚTIL (ANOS)	Taxa Anual	Valor Residual
1.2.3.1.1.01.01.00.00.00	Aparelhos de medição e orientação	15	6,66%	10%
1.2.3.1.1.01.02.00.00.00	Aparelhos e equipamentos de comunicação	10	10%	10%
1.2.3.1.1.01.03.00.00.00	Aparelhos, acmp. E utens. Med., odont., labor. E hospitalares	15	6,66%	20%
1.2.3.1.1.01.04.00.00.00	Aparelhos e equip. Esportivos e diversões	10	10%	10%
1.2.3.1.1.01.05.00.00.00	Aparelhos e utensílios domésticos	10	10%	10%
1.2.3.1.1.04.01.00.00.00	Bandeiras, flâmulas e insignias	3	33,33%	0%
1.2.3.1.1.04.02.00.00.00	Coleções e materiais bibliográficos	10	10%	0%
1.2.3.1.1.04.03.00.00.00	Discotecas e filmotecas	5	20%	10%
1.2.3.1.1.01.05.00.00.00	Equipamento de proteção, segurança e socorro	10	10%	10%
1.2.3.1.1.04.04.00.00.00	Instrumentos musicais e artísticos	20	5%	10%
1.2.3.1.1.01.06.00.00.00	Máquinas e equipam. De natureza industrial	20	5%	10%
1.2.3.1.1.01.07.00.00.00	Máquinas e equipamentos energéticos	10	10%	10%
1.2.3.1.1.01.08.00.00.00	Máquinas e equipamentos gráficos	15	6,66%	10%
1.2.3.1.1.04.05.00.00.00	Equipamentos para áudio, vídeo e foto	10	10%	10%
1.2.3.1.1.01.99.00.00.00	Máquinas, utensílios e equipamentos diversos	10	10%	10%
1.2.3.1.1.02.01.00.00.00	Equipamentos de processamento de dados	5	20%	10%
1.2.3.1.1.03.02.00.00.00	Máquinas, instalações e utens. De escritório	10	10%	10%
1.2.3.1.1.01.09.00.00.00	Máquinas, ferramentas e utensílios de oficina	10	10%	10%
1.2.3.1.1.01.21.00.00.00	Equipamentos hidráulicos e elétricos	10	10%	10%
1.2.3.1.1.01.20.00.00.00	Máq. Equip. Utensílios agrícolas e rodoviários	10	10%	10%
1.2.3.1.1.03.03.00.00.00	Mobiliário em geral	10	10%	10%

NOTA EXPLICATIVA

-	Semoventes e equipamentos de montaria	10	10%	10%
1.2.3.1.1.05.01.00.00.00	Veículos diversos	15	6,66%	10%
-	Peças não incorpóreas a imóveis	10	10%	10%
1.2.3.1.1.05.03.00.00.00	Veículos de tração mecânica	15	6,66%	10%
1.2.3.1.1.01.12.00.00.00	Acessórios para automóveis	5	20%	10%
1.2.3.1.1.01.16.00.00.00	Equipamentos de mergulho e salvamento	15	6,66%	10%
1.2.3.1.1.01.13.00.00.00	Equipamentos, peças e acessórios marítimos	15	6,66%	10%
-	Equipamentos e sistema de prot. Vig. Ambiental	10	10%	10%

Fonte: Decreto N. 1676/GAB/PMJP/2013 de 03 de Julho de 2013 - Adaptada para Notas Explicativas.

NOTA Nº 005 - Dívida Flutuante

Saldo do Exercício Anterior	**12.546.204,74**
(+) Formação	36.156.069,01
(-) Pagamento	41.300.262,38
(-) Cancelamento	363.914,47
[=] Saldo para o Exercício Seguinte	**7.538.096,75**

Na composição do saldo da dívida flutuante foi considerado os valores inscritos no passivo circulante, somados aos valores inscritos de restos a pagar não processados, que devem ser considerados para o cálculo do superávit financeiro do exercício.

NOTA Nº 006 - Dívida Fundada

Saldo do Exercício Anterior	17.313.574,03
(+) Inscrição	4.500.758,07
(-) Baixa	6.560.778,67
(=) Saldo para o Exercício Seguinte	15.253.103,48

NOTA EXPLICATIVA

Os fatos novos que modificaram a Dívida Fundada no exercício de 2014, foram: a Operação de Crédito Interna, contratada em 2013, mas que começou sua execução no exercício de 2014, no valor de R$ 972.627,62 de reembolso e R$ 7.211,72 já amortizado no exercício; outra dívida nova foi o reconhecimento de uma dívida por determinação do TCU, através do Acordão nº 5509/13, no valor de R$ 502.699,80; o reconhecimento de precatórios novos, conforme comunicado do Tribunal de Justiça.

A Atualização monetária da dívida é feita pela encampação e amortização mensal dos Juros da Dívida Contratada, conforme é demonstrado nas variações patrimoniais diminutivas.

NOTA Nº 007 - Alterações do Patrimônio Líquido

Patrimônio Líquido do ano anterior	173.581.073,28
(+) Resultado Patrimonial do Exercício	39.764.778,56
(+) Ajustes de Exercícios Anteriores (Câmara Municipal)	914.099,27
(-) Ajustes de Exercícios Anteriores (Poder Executivo)	507.699,80
(=) Patrimônio líquido em 31/12/2014	213.767.251,31

O Resultado Patrimonial do Exercício apresentou uma situação superavitária no valor de R$ 39.764.778,56.

O valor de R$ 914.099,278 de ajustes do do avaliação patrimonial, refere-se a avaliação ao valor justo do bens móveis e imóveis da Câmara Municipal, e estará mais detalhado em nota explicativa no Balanço desta entidade.

O valor de R$ 502.699,80, que causou uma redução no Patrimônio Líquido da Entidade, refere-se ao reconhecimento de uma Dívida Consolidada de Exercícios Anteriores, mediante o Acordão do TCU nº 5509/13

NOTA Nº 008 - Superávit Financeiro

O superávit financeiro apurado no Balanço Patrimonial é de R$ 119.115.342,89 que está devidamente detalhado no Anexo 14C.

NOTA Nº 009 - Atos Potenciais

O valor de R$ 5.455.351,93 registrado nos atos potenciais passivos refere-se a : R$ 4.027.372,38 - Contrato assinado com a Caixa Econômica referente Operações de Crédito que será disponibilizado o recurso em 2015, mas que a prestação de serviços já foi licitada e está em fase de execução; R$ 239.348,25 - valores de bens móveis empenhados mas não incorporados no patrimônio por estar em fase entrega dos bens; R$1.188.631,30 - trata-se de obras de reforma e ampliação, valores empenhados em bens imóveis mas que estavam em andamento.

SONETE DIOGO PEREIRA
COORD. GERAL DE CONTABILIDADE
485.640.280-34

JESUALDO PIRES FERREIRA JUNIOR
PREFEITO MUNICIPAL
042.321.878-63

LUIZ FERNANDES RIBAS MOTTA
SECRETÁRIO MUNICIPAL DE FAZENDA
239.445.959-04

PREFEITURA MUNICIPAL DE JI-PARANÁ

ANEXO 14C - BALANÇO PATRIMONIAL

DEMONSTRATIVO DO SUPERÁVIT/DÉFICIT FINANCEIRO APURADO NO BALANÇO PATRIMONIAL

Exercício de 2014 — DEZEMBRO — 1 of 2

CONSOLIDADO

DESTINAÇÃO DE RECURSOS (Contas 82111XXXX)	SUPERÁVIT/DÉFICIT FINANCEIRO
ORDINÁRIO	**5.462.936,20**
VINCULADO	**113.652.406,69**
Contrib.p/Regime Próprio Previdência Social-RPPS (patronal, serv.compens.financeira)	81.885.498,29
Transferência de Recursos do Sistema Único de Saúde - SUS	10.192.833,13
Transferência de Recursos do Fundo Nacional do Desenv.da Educação - FNDE	4.379.767,82
Transferências do FUNDEB	0,00
Transferências de Convênios - Educação	109.675,33
Transferências de Convênios - Saúde	190.493,45
Transferências de Convênios - Outros (não relacionados á educação/saúde)	13.121.153,03
Transferência de Recursos do Fundo Nacional de Assistência Social – FNAS	3.541.616,65
Recursos Destinados a Fundos	134.009,66
Outros recursos estaduais destinado a Saúde	96.739,72
Operações de Crédito Internas	619,61
TOTAL (SUPERAVIT FINANCEIRO)	**119.115.342,89**

NOTA EXPLICATIVA

INSERIR TEXTO

SONETE DIOGO PEREIRA
COORD. GERAL DE CONTABILIDADE
485.640.280-34

JESUALDO PIRES FERREIRA JUNIOR
PREFEITO MUNICIPAL
042.321.878-63

LUIZ FERNANDES RIBAS MOTTA
SECRETÁRIO MUNICIPAL DE FAZENDA
239.445.959-04

PREFEITURA MUNICIPAL DE JI-PARANÁ

ANEXO 15 - VARIAÇÕES PATRIMONIAIS

Exercício de 2014 — DEZEMBRO — 1 of 3

CONSOLIDADO

VARIAÇÕES PATRIMONIAIS QUANTITATIVAS

VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS			VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS		
ESPECIFICAÇÃO	Exercício Atual	Exercício Anterior	ESPECIFICAÇÃO	Exercício Atual	Exercício Anterior
IMPOSTOS, TAXAS E CONTRIBUIÇÕES DE MELHORIA	**41.581.625,38**	**34.275.158,47**	**PESSOAL E ENCARGOS**	**94.257.797,24**	**84.064.516,35**
IMPOSTOS	36.263.559,32	29.915.742,59	REMUNERAÇÃO A PESSOAL	79.874.472,15	72.774.952,98
TAXAS	5.318.066,06	4.359.415,88	ENCARGOS PATRONAIS	9.180.814,30	8.685.608,00
CONTRIBUIÇÕES DE MELHORIA	0,00	0,00	BENEFÍCIOS A PESSOAL	3.144.981,74	811.393,79
CONTRIBUIÇÕES	**14.368.745,56**	**13.355.419,64**	OUTRAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS - PESSOAL E ENCA	2.057.529,05	1.792.561,58
CONTRIBUIÇÕES SOCIAIS	11.635.890,99	10.610.177,09	**BENEFICIOS PREVIDENCIARIOS E ASSISTENCIAIS**	**4.747.690,58**	**3.869.922,56**
CONTRIBUIÇÃO DE ILUMINAÇÃO PÚBLICA	2.732.854,57	2.745.242,55	APOSENTADORIAS E REFORMAS	1.565.924,30	1.236.757,30
EXPLORAÇÃO E VENDA DE BENS, SERVIÇOS E DIREITOS	**0,00**	**3.893.755,40**	PENSÕES	464.272,70	391.053,85
EXPLORAÇÃO DE BENS E DIREITOS E PRESTAÇÃO DE SERVIÇOS	0,00	3.893.755,40	OUTROS BENEFÍCIOS PREVIDENCIÁRIOS E ASSISTENCIAIS	2.717.493,58	2.242.111,41
VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS FINANCEIRAS	**13.148.497,20**	**6.964.542,50**	**USO DE BENS, SERVIÇOS E CONSUMO DE CAPITAL FIXO**	**55.411.143,48**	**41.063.067,79**
JUROS E ENCARGOS DE MORA	2.864.297,83	4.371.444,04	USO DE MATERIAL DE CONSUMO	16.610.626,23	10.859.910,50
REMUNERAÇÃO DE DEPÓSITOS BANCÁRIOS E APLICAÇÕES FINANCEII	9.641.044,75	2.593.098,46	SERVIÇOS	37.799.029,09	30.094.393,00
OUTRAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS – FINANCEIRAS	643.154,62	0,00	DEPRECIAÇÃO, AMORTIZAÇÃO E EXAUSTÃO	1.001.488,16	108.764,29
TRANSFERÊNCIAS E DELEGAÇÕES RECEBIDAS	**185.208.490,77**	**175.838.964,39**	**VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS FINANCEIRAS**	**558.350,00**	**73.026,85**
TRANSFERÊNCIAS INTRAGOVERNAMENTAIS	49.990.614,59	47.120.095,75	JUROS E ENCARGOS DE EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS OBTIDOS	292.801,41	73.026,85
TRANSFERÊNCIAS INTER GOVERNAMENTAIS	135.204.526,66	128.580.927,51	OUTRAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS - FINANCEIRAS	265.548,59	0,00
TRANSFERÊNCIAS DAS INSTITUIÇÕES PRIVADAS	13.349,52	137.941,13	**TRANSFERÊNCIAS E DELEGAÇÕES CONCEDIDAS**	**52.092.476,05**	**48.397.886,80**
OUTRAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS	**1.691.612,66**	**4.196.408,13**	TRANSFERÊNCIAS INTRAGOVERNAMENTAIS	49.930.614,59	47.120.095,75
VARIAÇÃO PATRIMONIAL AUMENTATIVA A CLASSIFICAR	27.911,15	0,00	TRANSFERÊNCIAS INTER GOVERNAMENTAIS	962.193,49	815.886,85
REVERSÃO DE PROVISÕES E AJUSTES DE PERDAS	1.374.162,60	3.823.956,89	TRANSFERÊNCIAS A INSTITUIÇÕES PRIVADAS	816.736,62	217.577,00
DIVERSAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS	289.538,91	372.451,24	TRANSFERÊNCIAS A CONSÓRCIOS PÚBLICOS	382.931,35	244.327,20
TOTAL DAS VARIAÇÕES AUMENTATIVAS	**255.998.971,57**	**238.524.248,53**	**DESVALORIZAÇÃO E PERDA DE ATIVOS**	**5.306.360,76**	**12.237.803,83**
			REDUÇÃO A VALOR RECUPERÁVEL E AJUSTE PARA PERDAS	5.023.801,94	12.213.123,42
RESULTADO PATRIMONIAL (DÉFICIT)	**0,00**	**12.817.857,56**	PERDAS COM ALIENAÇÃO	0,00	24.680,41
			PERDAS INVOLUNTÁRIAS	282.558,82	0,00
TOTAL	**255.998.971,57**	**251.342.106,09**	**TRIBUTÁRIAS**	**3.814.162,50**	**3.332.223,59**
			CONTRIBUIÇÕES	3.814.162,50	3.332.223,59
			OUTRAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS	**46.212,40**	**58.303.658,32**
			PREMIAÇÕES	20.038,40	14.705,00
			SUBVENÇÕES ECONÔMICAS	7.714,00	74.000,00
			VPD DE CONSTITUIÇÃO DE PROVISÕES	0,00	57.328.916,70
			DIVERSAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS	18.460,00	886.036,62
			TOTAL DAS VARIAÇÕES DIMINUTIVAS	**216.234.193,01**	**251.342.106,09**
			RESULTADO PATRIMONIAL (SUPERÁVIT)	**39.764.778,56**	**0,00**
			TOTAL	**255.998.971,57**	**251.342.106,09**

VARIAÇÕES PATRIMONIAIS QUALITATIVAS
(DECORRENTES DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA)

ESPECIFICAÇÃO	Exercício Atual	Exercício Anterior
INCORPORAÇÃO DE ATIVO	**25.571.817,73**	**13.147.337,51**
INVESTIMENTOS	25.571.817,73	13.147.337,51
DESINCORPORAÇÃO DE PASSIVO	**2.355.610,21**	**2.748.835,96**
AMORTIZAÇÃO DA DÍVIDA	2.355.610,21	2.748.835,96
INCORPORAÇÃO DE PASSIVO	**972.627,62**	**0,00**
OPERAÇÕES DE CRÉDITO	972.627,62	0,00

NOTA EXPLICATIVA

NOTA Nº 001 - Composição das Variações Patrimoniais Aumentativas

VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVA	VALOR
Receita Orçamentária - Anexo 2	195.857.757,43
Transferências Financeiras Recebidas	49.930.614,59
Inscrição de Dívida Ativa	8.076.791,52
Reversão de Provisões e ajustes de perdas de investimentos do RPPS	1.374.162,60

Bens recebidos em doação	38.579,66
Variação decorrente de anulação de restos a pagar processados do exercício anterior	27.911,15
Cancelamento de valores inscritos em Precatórios	643.154,62
TOTAL	255.998.971,57

O valor da Receita Orçamentária nao confere com o Anexo 2 devido o valor arrecadado de Receita de Dívida Ativa e da Receita de Operaçao de Crédito , pois trata-se de receitas com caracteristica de variaçao qualitativa, ou seja que nao gera modificaçao no patrimônio. Os valores cancelados de precatórios é em virtude da negociação realizada pelo Tribunal da Justiça por ocasião do pagamento, onde o valor pago ao credor fica menor do que o inscrito no Passivo Não Circulante.

NOTA Nº 002 - Composição das Variações Patrimoniais Diminutivas

VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVA	VALOR
Liquidação de Despesa Orçamentária	153.272676,85
Transferências Financeiras Recebidas	49.930.614,59
Redução ao Valor Recuperável e ajuste para perdas do RPPS	1.374.162,60
Cancelamento de Dívida Ativa	3.649.639,34
Saídas de almoxarifado	6.723.052,65
Baixa de bens doados e inservíveis	282.558,82
Depreciação acumulada do exercício	1.001.488,16
TOTAL	216.234.193,01

SONETE DIOGO PEREIRA
COORD. GERAL DE CONTABILIDADE
485.640.280-34

JESUALDO PIRES FERREIRA JUNIOR
PREFEITO MUNICIPAL
042.321.878-63

LUIZ FERNANDES RIBAS MOTTA
SECRETÁRIO MUNICIPAL DE FAZENDA
239.445.959-04

PREFEITURA MUNICIPAL DE JI-PARANÁ

DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA

Exercício de 2014 — DEZEMBRO — 1 of 3

CONSOLIDADO

FLUXOS DE CAIXAS DAS ATIVIDADES DAS OPERAÇÕES	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR
INGRESSOS	265.559.145,88	243.513.023,46
RECEITAS DERIVADAS	54.214.983,41	48.476.587,08
Receita Tributária	33.650.679,97	29.087.682,76
Receita de Contribuições	14.368.745,56	13.355.419,64
Outras Receitas Derivadas	6.195.557,88	6.033.484,68
RECEITAS ORIGINÁRIAS	9.860.433,37	6.842.680,73
Receita Patrimonial	0,00	0,00
Receita Agropecuária	0,00	0,00
Receita Industrial	0,00	0,00
Receita de Serviços	0,00	3.893.755,40
Outras Receitas Originárias	219.388,62	355.826,87
Remuneração das Disponibilidades	9.641.044,75	2.593.098,46
TRANSFERÊNCIAS	201.483.729,10	188.193.755,65
Intergovernamentais	132.167.185,00	123.434.686,71
da União	72.083.409,18	67.301.005,49
de Estados e Distrito Federal	60.083.775,82	56.133.681,22
de Municípios	0,00	0,00
Intragovernamentais (Repasses Financeiros Recebidos)	49.930.614,59	47.120.095,75
Outras Transferências	19.385.929,51	17.638.973,19
DESEMBOLSOS (Incluidos pagto de RP)	227.289.208,29	195.687.194,60
PESSOAL E OUTRAS DESPESAS CORRENTES POR FUNÇÃO	159.444.873,16	132.695.397,26
LEGISLATIVA	6.563.950,27	6.218.454,83
ADMINISTRAÇÃO	28.329.875,74	26.257.041,08
ASSISTÊNCIA SOCIAL	4.081.417,61	3.346.310,26
PREVIDÊNCIA SOCIAL	4.687.071,25	3.696.473,37
SAÚDE	51.490.711,34	43.634.430,78
EDUCAÇÃO	34.202.727,92	30.259.263,01
CULTURA	720.308,49	437.633,30
URBANISMO	17.805.115,97	11.908.628,80
HABITAÇÃO	1.009.610,00	0,00
GESTÃO AMBIENTAL	997.189,38	829.925,46
AGRICULTURA	3.367.788,89	642.819,19
TRANSPORTE	5.084.581,60	4.874.962,40
DESPORTO E LAZER	1.104.524,70	589.454,78
JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA	1.124.504,83	192.919,92
Juros e Correção Monetária da Dívida Interna	1.104.899,55	73.026,85
Juros e Correção Monetária da Dívida Externa	0,00	0,00
Outros Encargos da Dívida	19.605,28	119.893,07
TRANSFERÊNCIAS	66.719.830,30	62.798.877,42
Intergovernamentais	16.789.215,71	15.678.781,67
da União	360.399,79	315.467,48
de Estados e Distrito Federal	64.997,93	20.169,37
de Municípios	0,00	0,00
FUNDEB (Retenções)	16.363.817,99	15.343.144,82
Outras Deduções de Receita(Renuncia,Rest,Desc)	0,00	0,00
Intragovernamentais (Repasses Financeiros Concedidos)	49.930.614,59	47.120.095,75
FLUXO DE CAIXA LÍQUIDO DAS ATIVIDADES DAS OPERAÇÕES	38.269.937,59	47.825.828,86

FLUXOS DE CAIXAS DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTO	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR
INGRESSOS	0,00	0,00
ALIENAÇÃO DE BENS	0,00	0,00
AMORTIZAÇÃO DE EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS CONCEDIDOS	0,00	0,00
DESEMBOLSOS	26.494.670,37	11.292.733,43
AQUISIÇÃO DE ATIVO NÃO CIRCULANTE	25.077.439,08	10.629.142,50
CONCESSÃO DE EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS	0,00	0,00
OUTROS DESEMBOLSOS DE INVESTIMENTOS	1.417.231,29	663.590,93
FLUXO DE CAIXA LÍQUIDO DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTO	-26.494.670,37	-11.292.733,43

FLUXOS DE CAIXAS DAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR
INGRESSOS	972.627,62	0,00
OPERAÇÕES DE CRÉDITO	972.627,62	0,00
DESEMBOLSOS	2.355.610,21	2.748.835,96
AMORTIZAÇÃO/REFINANCIAMENTO DA DÍVIDA	2.355.610,21	2.748.835,96
FLUXO DE CAIXA LÍQUIDO DAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO	-1.382.982,59	-2.748.835,96

APURAÇÃO DO FLUXO DE CAIXA DO PERÍODO	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR
CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA INICIAL	114.713.187,72	87.827.835,47
(+)GERAÇÃO LÍQUIDA DE CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA	10.392.284,63	33.784.259,47
(+)INGRESSOS Extra-orçamentários	21.985.358,24	17.941.242,94
(-)DESEMBOLSOS Extra-orçamentários	22.747.650,20	24.840.150,16
(=)CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA FINAL	124.343.180,39	114.713.187,72

NOTA EXPLICATIVA

Nota nº 001 - Esta Demonstração de Fluxo de Caixa foi elaborada pelo método direto e evidencia as movimentações havidas no caixa e seus equivalentes, destacando os seguintes fluxos: das operações, dos investimentos e dos financiamentos.

Nota Nº 002 - Ingressos do Fluxo de Caixa das Operações

Os Ingressos no Fluxo de Caixa relacionados as Atividades das Operações é formado pelas Receitas Correntes e de Capital, as Transferências Correntes e de Capital, as Transferências Intragovernamentais, que são os Repasses Financeiros Recebidos das Enticados consolicadas no Poder Executivo. Dentre os Ingressos vale salientar o valor de R$ 19.385.929,51 que está classificado como Outras Transferências. Estas transferências é o somatório dos valores de Transferência Recebida do FUNDEB(R$ 19.372.579,99); das Transferências recebidas de Entidades privadas para o FUNCRIANÇA(R$13.349,52).

Nota Nº 003 - Desembolsos do Fluxo de Caixa das Operações

Os desembolsos representam os valores pagos da despesa orçamentária, bem como os restos a pagar processados e não processados. É composto também pelas Transferências Intragovernamentais, que são os Repasses Financeiros Concedidos para as Entidades consolidadas no Poder Executivo. As Receitas foram apresentadas nos Ingressos pelo seu valor bruto, por isso nos desembolsos foi evidenciado o valor das Retenções para o FUNDEB(R$16.363.817,99).

Nota Nº 004 - Fluxo de caixas das atividades de investimento

O Fluxo de caixa líquido das atividades de investimentos deu negativo, pois não teve no exercício nenhum ingresso oriundo de alienação de bens ou amortização de empréstimos e financiamentos concedidos.

Nota Nº 005 - Fluxo de caixas das atividades de financiamento

O Fluxo de caixa líquido das atividades de investimentos deu negativo, pois apesar do ingresso no exercício de valores referente Operação de Crédito, o valor do desembolso com amortização da dívida foi superior ao ingresso por Operação de Crédito.

Nota Nº 006 - Apuração do Fluxo de Caixa do Período

De acordo com as Instruções de Procedimentos Contábeis da Secretária do Tesouro Nacional na IPC 09 - Metodologia para Elaboração da Demonstração de Fluxo de Caixa diz que o valor do CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA FINAL, deve bater com a conta Caixa e Equivalente de Caixa do Balanço Patrimonial, para isso se fez necessário considerar na Apuração do Fluxo de Caixa os ingressos e desembolsos extraorçamentários, conforme Balanço Financeiro.

SONETE DIOGO PEREIRA
COORD. GERAL DE CONTABILIDADE
485.640.280-34

JESUALDO PIRES FERREIRA JUNIOR
PREFEITO MUNICIPAL
042.321.878-63

LUIZ FERNANDES RIBAS MOTTA
SECRETÁRIO MUNICIPAL DE FAZENDA
239.445.959-04

BALANÇO DO FUNDO DE SAÚDE

PREFEITURA MUNICIPAL DE JI-PARANÁ

ANEXO 12 - BALANÇO ORÇAMENTÁRIO

Exercício de 2014 — DEZEMBRO — 1 of 5

ISOLADO:10 - Fundo Municipal de Saúde

RECEITAS ORÇAMENTÁRIAS	PREVISÃO INICIAL	PREVISÃO ATUALIZADA (a)	RECEITAS REALIZADAS (b)	SALDO c = (b-a)
RECEITAS CORRENTES	22.424.135,95	26.399.721,80	26.350.510,11	-49.211,69
RECEITA PATRIMONIAL	351.792,40	389.954,51	763.724,93	373.770,42
Receitas de Valores Mobiliários	351.792,40	389.954,51	763.724,93	373.770,42
TRANSFERENCIAS CORRENTES	22.072.243,55	26.009.667,29	25.584.249,10	-425.418,19
Transferências Intergovernamentais	22.072.243,55	26.009.667,29	25.584.249,10	-425.418,19
OUTRAS RECEITAS CORRENTES	100,00	100,00	2.536,08	2.436,08
Indenizações e Restituições	100,00	100,00	2.536,08	2.436,08
RECEITAS DE CAPITAL	403.000,00	1.479.792,28	1.317.792,28	-162.000,00
Transferências Intergovernamentais	303.000,00	1.379.792,28	1.317.792,28	-62.000,00
Transferências de Convênios	100.000,00	100.000,00	0,00	-100.000,00
SUBTOTAL DAS RECEITAS (I)	22.827.135,95	27.879.514,08	27.668.302,39	-211.211,69
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)	22.827.135,95	27.879.514,08	27.668.302,39	-211.211,69
DÉFICIT (IV)			25.956.655,49	
TOTAL (V) = (III+IV)	22.827.135,95	27.879.514,08	53.624.957,88	
SALDOS DE EXERCÍCIOS ANTERIORES (UTILIZADOS PARA CRÉDITO ADICIONAIS)		7.433.643,83	7.433.643,83	
		0,00	0,00	
Superávit Financeiro		7.433.643,83	7.433.643,83	
Reabertura de Créditos Adicionais		0,00	0,00	

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	42.386.767,66	54.940.579,03	51.670.230,05	51.566.265,20	49.971.922,56	3.270.348,98
PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	30.289.053,93	34.927.070,19	34.218.061,96	34.218.061,96	34.216.447,43	709.008,23
JUROS E ENCARGOS DA DíVIDA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
OUTRAS DESPESAS CORRENTES	12.097.713,73	20.013.508,84	17.452.168,09	17.348.203,24	15.755.475,13	2.561.340,75
DESPESAS DE CAPITAL	1.759.656,21	3.902.843,05	1.954.727,83	1.821.091,30	1.600.876,18	1.948.115,22
INVESTIMENTOS	1.759.656,21	3.902.843,05	1.954.727,83	1.821.091,30	1.600.876,18	1.948.115,22
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
SUBTOTAL DAS DESPESAS	44.146.423,87	58.843.422,08	53.624.957,88	53.387.356,50	51.572.798,74	5.218.464,20
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)	44.146.423,87	58.843.422,08	53.624.957,88	53.387.356,50	51.572.798,74	5.218.464,20
SUPERÁVIT (IX)			0,00			
TOTAL (X)=(VII + IX)	44.146.423,87	58.843.422,08	53.624.957,88	53.387.356,50	51.572.798,74	5.218.464,20

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

RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS	INSCRITOS		LIQUIDADOS	PAGOS	CANCELADOS	SALDO
	EM EXERCÍCIOS ANTERIORES (a)	EM 31 DE DEZEMBRO DO EXERCÍCIO ANT (b)	(c)	(d)	(e)	(f)=(a+b-d-e)
DESPESAS CORRENTES	0,00	273.596,95	257.911,20	257.911,20	15.685,75	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	273.596,95	257.911,20	257.911,20	15.685,75	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
TOTAL	0,00	273.596,95	257.911,20	257.911,20	15.685,75	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	CANCELADOS	SALDO
	EM EXERCÍCIOS ANTERIORES (a)	EM 31 DE DEZEMBRO DO EXERCÍCIO ANT (b)	(C)	(d)	(e)=(a+b-c-d)
DESPESAS CORRENTES	0,00	1.282.664,73	1.260.877,58	21.787,15	0,00
PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	0,00	21.290,85	19.812,70	1.478,15	0,00
JUROS E ENCARGOS DA DíVIDA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
OUTRAS DESPESAS CORRENTES	0,00	1.261.373,88	1.241.064,88	20.309,00	0,00
DESPESAS DE CAPITAL	0,00	272.101,33	272.101,33	0,00	0,00

INVESTIMENTOS	0,00	272.101,33	272.101,33	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	0,00	1.554.766,06	1.532.978,91	21.787,15	0,00

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	1.673.593,79	2.267.877,30	2.238.935,41	2.238.935,41	2.238.935,41	28.941,89
DESPESAS CORRENTES	1.673.593,79	2.267.877,30	2.238.935,41	2.238.935,41	2.238.935,41	28.941,89
PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	1.673.593,79	2.267.877,30	2.238.935,41	2.238.935,41	2.238.935,41	28.941,89
JUROS E ENCARGOS DA DIVIDA	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

NOTA EXPLICATIVA

Nota 001 - Fazendo o confronto entre Receita Arrecadada e a Despesa Empenhada, apura-se o seguinte resultado:

ESPECIFICAÇÕES	2012	2013	2014
	VALOR (R$)	VALOR (R$)	VALOR (R$)
Receitas Correntes Arrecadadas	24.663.248,78	22.570.714,07	26.330.510,11
(-) Despesas Correntes	46.648.151,51	45.250.082,50	53.624.957,88
Déficit/Superávt Corrente	**-21.984.902,73**	**-22.679.368,43**	**-27.274.447,77**
(+) Receita de Capital Arrecadadas	493.368,00	161.305,58	1.317.792,28
SUBTOTAL	**-21.491.539,73**	**-22.518.062,85**	**-25.956.655,49**
(-) Despesas de Capital	0,00	993.521,61	1.954.727,83
RESULTADO ORÇAMENTÁRIO	**-21.491.539,73**	**-23.511.584,46**	**-27.911.383,32**

O Balanço Orçamentário apresentou resultado deficitário no exercício no valor de R$ 27.911.383,32 (vinte e sete milhões, novecentos e onze mil, trezentos e oitenta e três reais e trinta e dois centavos). Este resultado se justifica pelo fato da despesa empenhada ter sido oriunda de Créditos abertos por Superávit Financeiro.

Nota nº 002 – A despesa executada totalizada em R$ 53.624.957,88 (cinquenta e três milhões, seiscentos e vinte e quatro mil , novecentos e cinquenta e sete reais e oitenta e oito centavos) pode ser detalhada da seguinte forma:

TIPO DE CRÉDITOS	VALOR (R$)
CRÉDITO INICIAL	40.670.387,42
CRÉDITO SUPLEMENTAR	10.164.844,62
CRÉDITO ESPECIAL	2.789.725,84
CRÉDITO EXTRAORDINÁRIO	0,00
TOTAL	53.624.957,88

Nota nº 003 - Quanto ao Anexo 02, o valor de R$ 21.787,15 que foi cancelado, são as anulações de restos a pagar processados de 2013, que trata-se de:

VALOR	MOTIVO
20.309,00	Por determinação do Secretário Municipal de Saúde, pois a empresa foi extinta e não foi localizado os responsáveis conforme processo nº 3659/2010.
1.478,15	Valor referente a rescisão da Servidora **Maria de Fátima Santos Braga Ferreira**, devido a correção dos valores da verba rescisoria, conforme processo nº 13727/2013.

NOTA EXPLICATIVA

Nota nº 004 – Fazendo um confronto entre a receita Arrecadada e a Despesa Empenhada apurou-se um déficit no valor de R$ 25.956.655,49 (Vinte e cinco milhões, novecentos e cinqüenta e seis mil, seiscentos e cinqüenta e cinco reais e quarenta e nove centavos) , se explica devido a execução de despesas vinculadas a recursos de Transferências Financeiras recebidas extra-orçamentária, conforme demonstradas no balanço financeiro, mas que não são consideradas como receita orçamentária no fundo municipal de saúde.

ESPECIFICAÇÃO	2012	2013	2014
	VALOR (R$)	VALOR (R$)	VALOR (R$)
Receita Arrecadada	24.663.248,78	23.053.648,63	27.008.302,39
Despesa Emperhada	46.648.151,51	45.250.082,50	53.624.957,88
% DA DESPESA S/ RECEITA	**189,14**	**196,28**	**193,81**
RESULTADO ORÇAMENTÁRIO	**21.984.902,73**	**22.196.433,87**	**25.956.655,49**

Nota nº 005 - A Receita de Capital no valor de R$ 1.317.792,28 (um milhão, trezentos e dezessete mil, setecentos e noventa e dois reais e vinte e oito centavos), refere-se a emendas parlamentares ao Ministério da Saúde com o Fundo Municipal de Saúde.

NEIVA MARIA COLDEBELLA
DIRETORA CONTABILIDADE SAÚDE
312.566.002-53

JESUALDO PIRES F. JUNIOR
PREFEITO MUNICIPAL
042.321.878-63

RENATO ANTONIO FUVERKI
SECRETÁRIO MUNICIPAL DE SAÚDE
306.219.179-15

PREFEITURA MUNICIPAL DE JI-PARANÁ

ANEXO 13 - BALANÇO FINANCEIRO

Exercício de 2014

DEZEMBRO

ISOLADO:10 - Fundo Municipal de Saúde

INGRESSOS			DISPÊNDIOS		
ESPECIFICAÇÃO	Exercício Atual	Exercício Anterior	ESPECIFICAÇÃO	Exercício Atual	Exercício Anterior
RECEITA ORÇAMENTÁRIA	**27.668.302,39**	**23.053.658,63**	**DESPESA ORÇAMENTÁRIA**	**53.624.957,88**	**45.250.082,50**
ORDINÁRIO	0,00	195.683,63	ORDINÁRIO	24.113.526,83	24.026.364,05
VINCULADO	27.668.302,39	22.857.975,00	VINCULADO	29.511.431,05	21.223.718,45
OUTROS RECURSOS ESTADUAIS DESTINADO A SAúDE	303.860,38	0,00	TRANSFERêNCIA DE RECURSOS DO SISTEMA ÚNICO DE SAúDE - SUS	29.511.431,05	20.927.119,48
TRANSFERêNCIA DE RECURSOS DO SISTEMA ÚNICO DE SAúDE - SUS	27.364.442,01	22.832.282,83	TRANSFERêNCIAS DE CONVêNIOS - SAúDE	0,00	296.598,97
TRANSFERêNCIAS DE CONVêNIOS - SAúDE	0,00	25.692,17	**EXTRA-ORÇAMENTÁRIA**	**9.809.164,33**	**8.082.930,72**
TRANSFERENCIAS FINANCEIRAS	**24.193.906,57**	**23.965.655,55**	RESTOS A PAGAR (PAGOS)	1.790.890,11	1.109.049,04
TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS	24.193.906,57	23.965.655,55	RP NÃO PROCESSADOS PAGOS	257.911,20	22.276,36
SUB-REPASSE RECEBIDO	0,00	0,00	RP PROCESSADOS PAGOS	1.532.978,91	1.086.772,68
TRANSFERENCIA DE COTA FINANCEIRA RECEBIDA DE OUTRA ENTIDADE - RECURSO LIVRE	0,00	23.965.655,55	CONSIGNAÇÕES	8.018.274,22	6.944.130,28
TRANSFERENCIA DE COTA FINANCEIRA RECEBIDA DE OUTRA ENTIDADE - RECURSO LIVRE	24.193.906,57	0,00	DEPOSITOS RECEBIDOS POR DETERMINACAO JUDICIAL	2.700,00	1.161,57
EXTRA-ORÇAMENTARIA	**10.070.433,36**	**8.802.244,69**	EMPRESTIMOS E FINANCIAMENTOS	2.490.046,91	2.086.385,20
RESTOS A PAGAR (INSCRIÇÃO)	2.052.159,14	1.828.363,01	ENCARGOS SOCIAIS - OUTRAS ENTIDADES	16.474,16	11.764,15
RP NÃO PROCESSADOS - INSCRIÇÃO NO EXERCÍCIO	237.601,38	273.596,95	ENTIDADES REPRESENTATIVAS DE CLASSES	128.345,80	125.970,41
RP PROCESSADOS - INSCRIÇÃO NO EXERCÍCIO	1.814.557,76	1.554.766,06	INSS	277.542,26	349.522,04
CONSIGNAÇÕES	8.018.274,22	6.944.130,28	OUTROS CONSIGNATARIOS	246.276,89	249.797,84
DEPOSITOS RECEBIDOS POR DETERMINACAO JUDICIAL	2.700,00	1.161,57	PENSAO ALIMENTICIA	50.870,81	45.791,74
EMPRESTIMOS E FINANCIAMENTOS	2.490.046,91	2.086.385,20	RETENCAO IRRF S/RENDIMENTO TRABALHO SERVIDORES ATIVOS	2.783.132,37	2.418.453,44
ENCARGOS SOCIAIS - OUTRAS ENTIDADES	16.474,16	11.764,15	RETENCOES - CONTRIBUICOES AO RPPS A RECOLHER-EXECUTIVO/INDIRETAS	2.022.885,02	1.655.283,89
ENTIDADES REPRESENTATIVAS DE CLASSES	128.345,80	125.970,41	CRÉDITOS À RECEBER	0,00	29.751,40
INSS	277.542,26	349.522,04	DEPOSITOS ESPECIAIS	0,00	29.751,40
OUTROS CONSIGNATARIOS	246.276,89	249.797,84	**SALDOS P/O EXERC. SEGUINTE**	**12.608.351,64**	**14.109.831,53**
PENSAO ALIMENTICIA	50.870,81	45.791,74	CAIXA	0,00	0,00
RETENCAO IRRF S/RENDIMENTO TRABALHO SERVIDORES ATIVOS	2.783.132,37	2.418.453,44	BANCOS CONTA MOVIMENTO - DEMAIS CONTAS	12.608.351,64	14.109.831,53
RETENCOES - CONTRIBUICOES AO RPPS A RECOLHER-EXECUTIVO/INDIRETAS	2.022.885,02	1.655.283,89			
CRÉDITOS À RECEBER	0,00	29.751,40			
DEPOSITOS ESPECIAIS	0,00	29.751,40			
SALDOS DO EXERC. ANTERIOR	**14.109.831,53**	**11.621.285,88**			
BANCOS CONTA MOVIMENTO - DEMAIS CONTAS	14.109.831,53	11.621.285,88			
TOTAL	**76.042.473,85**	**67.442.844,75**	**TOTAL**	**76.042.473,85**	**67.442.844,75**

NEIVA MARIA COLDEBELLA
DIRETORA CONTABILIDADE SAÚDE
312.566.002-53

JESUALDO PIRES F. JUNIOR
PREFEITO MUNICIPAL
042.321.878-63

RENATO ANTONIO FUVERKI
SECRETÁRIO MUNICIPAL DE SAÚDE
306.219.179-15

PREFEITURA MUNICIPAL DE JI-PARANÁ

ANEXO 13 - BALANÇO FINANCEIRO

Exercício de 2014 DEZEMBRO 3 of 3

NOTA EXPLICATIVA

Nota 001 – Quanto aos Restos a Pagar a movimentação desta conta registrada no Balanço Financeiro e no Balanço Orçamentário (Anexo 12 e 13) conciliam com os valores registrados no Anexo 17 - Demonstrativo da Dívida Flutuante e TC 10 A e TC 10 B - Rol dos Restos a Pagar.

Saldo do Exercício Anterior	1.828.363,01
(+) Inscrição	2.052.159,14
(-) Pagamento	1.790.890,11
(-) Cancelamento	37.472,90
(=) Saldo para o Exercício Seguinte	2.052.159,14

Nota 002 – O valor de R$ 237.601,38 (duzentos e trinta e sete mil, seiscentos e um reais e trinta e oito centavos) que está registrado no TC 10B, Restos a Pagar não processados referem-se as despesas em fase de liquidação, mercadorias em transportes.

Nota 003 – A posição das contas de receitas e despesas financeiras, bem como os saldos discriminados no Balanço Financeiro pode ser assim discriminados:

DISPONÍVEL EXERCÍCIO ANTERIOR 01/01/2014		14.109.831,53
(+) INGRESSOS		61.932.642,32
Orçamentários	27.908.302,39	
Extra-Orçamentários	10.070.433,36	
Transferências Recebidas	24.193.906,37	
(-) DISPÊNDIOS		63.434.122,21
Orçamentários	53.624.957,88	
Extra-Orçamentários	9.809.164,33	
Transferências Concedidas		
Perdas e Aplicações Financeiras		
(=) DISPONÍVEL DO EXERCÍCIO EM 31/12/2014		12.608.351,64

O saldo de Caixa e Bancos no valor de R$ 12.608.351,64 (doze milhões, seiscentos e oito mil, trezentos e cinqüenta e um reais e sessenta e quatro centavos) concilia com os existentes no grupo circulante do Balanço Patrimonial, nas contas disponibilidades: Caixa Equivalente de Caixa, como também coincidem com o Resultado Financeiro do Anexo 18 - Demonstração do Fluxo de Caixa, o que demonstra sua exatidão.

NEIVA MARIA COLDEBELLA
DIRETORA CONTABILIDADE SAÚDE
312.566.002-53

JESUALDO PIRES F. JUNIOR
PREFEITO MUNICIPAL
042.321.878-63

RENATO ANTONIO FUVERKI
SECRETÁRIO MUNICIPAL DE SAÚDE
306.219.179-15

PREFEITURA MUNICIPAL DE JI-PARANÁ

ANEXO 14 - BALANÇO PATRIMONIAL

Exercício de 2014 DEZEMBRO 1 of 3

ISOLADO:10 - Fundo Municipal de Saúde

ATIVO

ESPECIFICAÇÃO	Exercício Atual	Exercício Anterior
ATIVO CIRCULANTE	**13.437.420,17**	**14.654.670,28**
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA	**12.608.351,64**	**14.109.831,53**
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA EM MOEDA NACIONAL	**12.608.351,64**	**14.109.831,53**
BANCOS CONTA MOVIMENTO - DEMAIS CONTAS	12.608.351,64	14.109.831,53
DEMAIS CRÉDITOS E VALORES A CURTO PRAZO	**375,00**	**3.475,00**
ADIANTAMENTOS CONCEDIDOS A PESSOAL E A TERCEIROS	**375,00**	**3.475,00**
ADIANTAMENTOS CONCEDIDOS A PESSOAL	375,00	3.475,00
ESTOQUES	**828.693,53**	**541.363,75**
ALMOXARIFADO	**828.693,53**	**541.363,75**
MATERIAL DE CONSUMO	243.381,03	106.666,90
GENEROS ALIMENTICIOS	256.551,74	114.197,14
MATERIAIS DE CONSTRUCAO	41.690,00	73,80
AUTOPECAS	53.555,51	19.513,00
MEDICAMENTOS E MATERIAIS HOSPITALARES	197.768,48	270.726,39
MATERIAIS GRAFICOS	2.042,99	3.820,36
MATERIAL DE EXPEDIENTE	33.703,78	26.366,16
ATIVO NÃO CIRCULANTE	**15.237.848,03**	**13.482.901,29**
IMOBILIZADO	**15.237.848,03**	**13.482.901,29**
BENS MOVEIS	**9.240.339,36**	**8.268.058,38**
BENS DE INFORMATICA	702.497,99	573.144,16
MOVEIS E UTENSILIOS	1.651.865,31	1.437.949,61
MATERIAIS CULTURAIS, EDUCACIONAIS E DE COMUNICACAO	72.851,97	58.157,04
VEICULOS	2.200.225,56	1.807.382,57
MAQUINAS, APARELHOS, EQUIPAMENTOS E FERRAMENTAS	3.545.892,46	3.324.418,93
DEMAIS BENS MOVEIS	1.067.006,07	1.067.006,07
BENS IMÓVEIS	**6.105.664,32**	**5.228.367,92**
BENS DE USO ESPECIAL	5.148.899,24	5.148.899,24
BENS IMOVEIS EM ANDAMENTO	956.765,08	79.468,68
(-) DEPRECIAÇÃO, EXAUSTÃO E AMORTIZAÇÃO ACUMULADAS	**-108.155,65**	**-13.525,01**
(-) DEPRECIAÇÃO ACUMULADA – BENS MÓVEIS	-108.155,65	-13.525,01
TOTAL	**28.675.268,20**	**28.137.571,57**

PASSIVO

ESPECIFICAÇÃO	Exercício Atual	Exercício Anterior
PASSIVO CIRCULANTE	**1.814.557,76**	**1.554.766,06**
FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR A CURTO PRAZO	**1.792.808,43**	**1.513.154,01**
FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR NACIONAIS A CURTO PRAZ	**1.792.808,43**	**1.513.154,01**
FORNECEDORES NACIONAIS DE EXERCICIOS ANTERIORES	1.792.808,43	1.513.154,01
DEMAIS OBRIGAÇÕES A CURTO PRAZO	**21.749,33**	**41.612,05**
OUTRAS OBRIGAÇÕES A CURTO PRAZO	**21.749,33**	**41.612,05**
INDENIZACOES E RESTITUICOES	1.614,53	21.590,85
DIARIAS A PAGAR	0,00	1.875,00
CONVENIOS A PAGAR	20.134,80	18.146,20
TOTAL PASSIVO	**1.814.557,76**	**1.554.766,06**

PATRIMÔNIO LÍQUIDO

ESPECIFICAÇÃO	Exercício Atual	Exercício Anterior
PATRIMÔNIO LIQUIDO	**26.860.710,44**	**26.582.805,51**
PATRIMÔNIO SOCIAL E CAPITAL SOCIAL	**23.434.969,97**	**23.434.969,97**
PATRIMÔNIO SOCIAL	**23.434.969,97**	**23.434.969,97**
PATRIMÔNIO SOCIAL - CONSOLIDAÇÃO	23.434.969,97	23.434.969,97
RESULTADOS ACUMULADOS	**3.425.740,47**	**3.147.835,54**
SUPERÁVITS OU DÉFICITS ACUMULADOS	**3.425.740,47**	**3.147.835,54**
SUPERÁVITS OU DÉFICITS DO EXERCÍCIO	277.904,93	0,00
SUPERAVITS OU DEFICITS DE EXERCICIOS ANTERIORES	3.147.835,54	3.147.835,54
TOTAL PATRIMÔNIO LÍQUIDO	**26.860.710,44**	**26.582.805,51**
TOTAL	**28.675.268,20**	**28.137.571,57**

ATIVO FINANCEIRO	12.608.351,64	14.109.831,53	PASSIVO FINANCEIRO (1.814.557,76)+ Restos não Processado(237.601,38)	2.052.159,14	1.828.363,01
ATIVO PERMANENTE	16.066.916,56	14.027.740,04		0,00	0,00
			SALDO PATRIMONIAL	26.623.109,06	26.309.208,56

ESPECIFICAÇÃO

SALDOS DOS ATOS POTENCIAIS ATIVOS (Contas do Grupo 811xxxxxx)	Exercício Atual	Exercício Anterior

ESPECIFICAÇÃO

SALDOS DOS ATOS POTENCIAIS PASSIVOS (Contas do Grupo 812xxxxxx)	Exercício Atual	Exercício Anterior
COMPENSAÇÕES	**133.636,53**	**0,00**
EXECUÇÃO DE OBRIGAÇÕES CONTRATUAIS	133.636,53	0,00
TOTAL	**133.636,53**	**0,00**

NEIVA MARIA COLDEBELLA
DIRETORA CONTABILIDADE SAÚDE
312.566.002-53

JESUALDO PIRES F. JUNIOR
PREFEITO MUNICIPAL
042.321.878-63

RENATO ANTONIO FUVERKI
SECRETÁRIO MUNICIPAL DE SAÚDE
306.219.179-15

PREFEITURA MUNICIPAL DE JI-PARANÁ
ANEXO 14 - BALANÇO PATRIMONIAL
Exercício de 2014 DEZEMBRO 3 of 3

NOTA EXPLICATIVA

Nota 001 – O va or de R$ 375,00 (trezentos e setenta e cinco reais) refere-se a diárias concedidas e não prestado contas devidamente identificadas no Ativo Circulante, conforme processos abaixo:

FAVORECIDO	DATA DE PAGAMENTO	Nº PROCESSO	VALOR (R$)
Eliana Pereira Dias Cruz	12/11/2014	154493/2014	75,00
Eugênio Fantolan	12/11/2014	154494/2014	150,00
Eliezer Managouro Modesto	12/11/2014	154494/2014	150,00
Total			**375,00**

Os processos listados acima serão enviados para a Procurador a Geral do Município, com solicitação de desconto em folha de pagamento dos servidores em alcance.

Nota 002 – O Superavit Financeira no Balanço Patrimonial é de R$ 10.556.192,50 (dez milhões, quinhentos e cinquenta e seis mil, cento e noventa e dois reais e cinquenta centavos) está devidamente detalhado no Anexo 14-C.

ATIVO FINANCEIRO	12.608.351,64
Caixa e Equivalente de Caixa	12.608.351,64
(-) Passivo Financeiro	2.052.159,14
Restos a Pagar	2.052.159,14
(=) Situação Financeira Líquida	**10.556.192,50**

Nota nº 003 – Dívida Flutuante

Saldo do Exercício Anterior	1.828.363,01
(+) Inscrição	10.079.433,56
(-) Pagamento	9.846.637,23
(-) Cancelamento	0,00
(=) Saldo para o exercício seguinte	**2.052.159,14**

Na composição do saldo da Dívida Flutuante foi considerado os valores inscritos no passivo circulante, somados aos valores inscritos de restos a pagar não processados, que devem ser considerados para cálculo do superávit financeiro do exercício.

NEIVA MARIA COLDEBELLA
DIRETORA CONTABILIDADE SAÚDE
312.566.002-53

JESUALDO PIRES F. JUNIOR
PREFEITO MUNICIPAL
042.321.878-63

RENATO ANTONIO FUVERKI
SECRETÁRIO MUNICIPAL DE SAÚDE
306.219.179-15

PREFEITURA MUNICIPAL DE JI-PARANÁ
ANEXO 14C - BALANÇO PATRIMONIAL
DEMONSTRATIVO DO SUPERÁVIT/DÉFICIT FINANCEIRO APURADO NO BALANÇO PATRIMONIAL
Exercício de 2014 DEZEMBRO 1 of 2

ISOLADO:10 - Fundo Municipal de Saúde

DESTINAÇÃO DE RECURSOS (Contas 82111XXXX)	SUPERÁVIT/DÉFICIT FINANCEIRO
ORDINÁRIO	**76.126,20**
VINCULADO	**10.480.066,30**
Transferência de Recursos do Sistema Único de Saúde - SUS	10.192.833,13
Transferências de Convênios - Saúde	190.493,45
Outros recursos estaduais destinado a Saúde	96.739,72
TOTAL (SUPERAVIT FINANCEIRO)	**10.556.192,50**

NOTA EXPLICATIVA

NEIVA MARIA COLDEBELLA
DIRETORA CONTABILIDADE SAÚDE
312.566.002-53

JESUALDO PIRES F. JUNIOR
PREFEITO MUNICIPAL
042.321.878-63

RENATO ANTONIO FUVERKI
SECRETÁRIO MUNICIPAL DE SAÚDE
306.219.179-15

PREFEITURA MUNICIPAL DE JI-PARANÁ
ANEXO 15 - VARIAÇÕES PATRIMONIAIS
Exercício de 2014 DEZEMBRO 1 of 3

ISOLADO:10 - Fundo Municipal de Saúde

VARIAÇÕES PATRIMONIAIS QUANTITATIVAS

VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS			VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS		
ESPECIFICAÇÃO	Exercício Atual	Exercício Anterior	ESPECIFICAÇÃO	Exercício Atual	Exercício Anterior
VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS FINANCEIRAS	**763.724,93**	**525.283,23**	**PESSOAL E ENCARGOS**	**35.285.189,79**	**30.625.656,21**
REMUNERAÇÃO DE DEPÓSITOS BANCÁRIOS E APLICAÇÕES FINANCEI	763.724,93	525.283,23	REMUNERAÇÃO A PESSOAL	30.440.103,60	27.390.996,94
TRANSFERÊNCIAS E DELEGAÇÕES RECEBIDAS	**51.124.527,61**	**46.385.687,95**	ENCARGOS PATRONAIS	2.926.453,20	2.895.369,57
TRANSFERÊNCIAS INTRAGOVERNAMENTAIS	24.193.906,57	23.965.655,55	BENEFÍCIOS A PESSOAL	1.120.281,03	96.122,61
TRANSFERÊNCIAS INTER GOVERNAMENTAIS	26.930.621,04	22.420.032,40	OUTRAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS - PESSOAL E ENCA	798.351,96	243.167,09
OUTRAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS	**24.323,23**	**162.105,58**	**BENEFICIOS PREVIDENCIARIOS E ASSISTENCIAIS**	**30.810,00**	**122.130,00**
VARIAÇÃO PATRIMONIAL AUMENTATIVA A CLASSIFICAR	21.787,15	0,00	OUTROS BENEFÍCIOS PREVIDENCIÁRIOS E ASSISTENCIAIS	30.810,00	122.130,00
DIVERSAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS	2.536,08	162.105,58	**USO DE BENS, SERVIÇOS E CONSUMO DE CAPITAL FIXO**	**15.859.892,58**	**12.645.858,73**
TOTAL DAS VARIAÇÕES AUMENTATIVAS	**51.912.575,77**	**47.073.076,76**	USO DE MATERIAL DE CONSUMO	6.574.616,08	5.306.188,89
			SERVIÇOS	9.190.552,28	7.326.144,83
TOTAL	**51.912.575,77**	**47.073.076,76**	DEPRECIAÇÃO, AMORTIZAÇÃO E EXAUSTÃO	94.724,22	13.525,01
			VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS FINANCEIRAS	**172.851,87**	**0,00**
			OUTRAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS - FINANCEIRAS	172.851,87	0,00
			TRANSFERÊNCIAS E DELEGAÇÕES CONCEDIDAS	**269.726,60**	**145.777,20**
			TRANSFERÊNCIAS INTER GOVERNAMENTAIS	9.750,00	8.250,00
			TRANSFERÊNCIAS A CONSÓRCIOS PÚBLICOS	259.976,60	137.527,20
			OUTRAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS	**16.200,00**	**408.095,44**
			DIVERSAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS	16.200,00	408.095,44
			TOTAL DAS VARIAÇÕES DIMINUTIVAS	**51.634.670,84**	**43.947.517,58**
			RESULTADO PATRIMONIAL (SUPERÁVIT)	**277.904,93**	**3.125.559,18**
			TOTAL	**51.912.575,77**	**47.073.076,76**

VARIAÇÕES PATRIMONIAIS QUALITATIVAS
(DECORRENTES DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA)

ESPECIFICAÇÃO	Exercício Atual	Exercício Anterior
INCORPORAÇÃO DE ATIVO	**1.821.091,30**	**993.521,61**
INVESTIMENTOS	1.821.091,30	993.521,61

NOTA EXPLICATIVA

Nota 001 – Composição das Variações Patrimoniais Aumentativas

VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS	VALOR (R$)
Receita Orçamentária Anexo 02	27.718.660,20
Transferências Financeiras Recebidas Intra-governamental	24.193.906,57
TOTAL	**51.912.575,77**

VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS	VALOR (R$)
Despesa Orçamentária	51.539.946,62
Depreciação Acumulada do Exercício	94.724,22
TOTAL	**51.634.670,84**

Nota 002 - Confrontando as Variações Patrimoniais Aumentativas com a Diminutivas a Entidade apresenta um superávit de R$ 277.904,93 (duzentos e setenta e sete mil, novecentos e quatro reais e noventa e três centavos).

NEIVA MARIA COLDEBELLA
DIRETORA CONTABILIDADE SAÚDE
312.566.002-53

JESUALDO PIRES F. JUNIOR
PREFEITO MUNICIPAL
042.321.878-63

RENATO ANTONIO FUVERKI
SECRETÁRIO MUNICIPAL DE SAÚDE
306.219.179-15

PREFEITURA MUNICIPAL DE JI-PARANÁ
DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA
Exercício de 2014 DEZEMBRO 1 of 3

ISOLADO:10 - Fundo Municipal de Saúde

FLUXOS DE CAIXAS DAS ATIVIDADES DAS OPERAÇÕES	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR
INGRESSOS	51.862.208,96	47.019.314,18
RECEITAS DERIVADAS	0,00	0,00
Receita Tributária	0,00	0,00
Receita de Contribuições	0,00	0,00
Outras Receitas Derivadas	0,00	0,00
RECEITAS ORIGINÁRIAS	766.261,01	686.588,81
Receita Patrimonial	0,00	0,00
Receita Agropecuária	0,00	0,00
Receita Industrial	0,00	0,00
Receita de Serviços	0,00	0,00
Outras Receitas Originárias	2.536,08	161.305,58
Remuneração das Disponibilidades	763.724,93	525.283,23
TRANSFERÊNCIAS	51.095.947,95	46.332.725,37
Intergovernamentais	26.902.041,38	22.367.069,82
da União	26.598.181,00	21.917.011,93
de Estados e Distrito Federal	303.860,38	450.057,89
de Municípios	0,00	0,00
Intragovernamentais (Repasses Financeiros Recebidos)	24.193.906,57	23.965.655,55
Outras Transferências	0,00	0,00
DESEMBOLSOS (Incluidos pagto de RP)	51.490.711,34	43.634.430,78
PESSOAL E OUTRAS DESPESAS CORRENTES POR FUNÇÃO	51.490.711,34	43.634.430,78
SAÚDE	51.490.711,34	43.634.430,78
JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA	0,00	0,00
Juros e Correção Monetária da Dívida Interna	0,00	0,00
Juros e Correção Monetária da Dívida Externa	0,00	0,00
Outros Encargos da Dívida	0,00	0,00

TRANSFERÊNCIAS	0,00	0,00
Intergovernamentais	0,00	0,00
da União	0,00	0,00
de Estados e Distrito Federal	0,00	0,00
de Municípios	0,00	0,00
FUNDEB (Retenções)	0,00	0,00
Outras Deduções de Receita(Renuncia,Rest,Desc)	0,00	0,00
Intragovernamentais (Repasses Financeiros Concedidos)	0,00	0,00
FLUXO DE CAIXA LÍQUIDO DAS ATIVIDADES DAS OPERAÇÕES	371.497,62	3.384.883,40

FLUXOS DE CAIXAS DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTO	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR
INGRESSOS	0,00	0,00
ALIENAÇÃO DE BENS	0,00	0,00
AMORTIZAÇÃO DE EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS CONCEDIDOS	0,00	0,00
DESEMBOLSOS	1.872.977,51	896.337,75
AQUISIÇÃO DE ATIVO NÃO CIRCULANTE	1.872.977,51	753.699,71
CONCESSÃO DE EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS	0,00	0,00
OUTROS DESEMBOLSOS DE INVESTIMENTOS	0,00	142.638,04
FLUXO DE CAIXA LÍQUIDO DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTO	-1.872.977,51	-896.337,75

FLUXOS DE CAIXAS DAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR
INGRESSOS	0,00	0,00
OPERAÇÕES DE CRÉDITO	0,00	0,00
DESEMBOLSOS	0,00	0,00
AMORTIZAÇÃO/REFINANCIAMENTO DA DÍVIDA	0,00	0,00
FLUXO DE CAIXA LÍQUIDO DAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO	0,00	0,00

APURAÇÃO DO FLUXO DE CAIXA DO PERÍODO	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR
CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA INICIAL	14.109.831,53	11.621.285,88
(+)GERAÇAO LIQUIDA DE CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA	-1.501.479,89	2.488.545,65
(+)INGRESSOS Extra-orçamentários	7.875.630,06	6.940.386,47
(-)DESEMBOLSOS Extra-orçamentários	7.875.630,06	6.940.386,47
(=)CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA FINAL	12.608.351,64	14.109.831,53

NOTA EXPLICATIVA

Nota 001 Ingressos do Fluxo de Caixa das Operações

Os Ingressos no Fluxo de Caixa relacionados às Atividades das Operações são formados pelas Receitas Originarias, Transferencias da União e Transferencias Intragovernamentais (Repasses Financeiros Recebidos - Recurso livre.

Nota 002 - Desembolso de Fluxo de Caixa das Operações

Os desembolsos representam os valores pagos da despesa orçamentaria, bem como os restos a pagar processados e não processados.

Nota nº 003 – Fluxo de Caixa das Atividades de Investimentos

O Fluxo de Caixa das Atividades de Investimento não houve ingresso apenas desembolso representando os valores pagos da despesa orçamentaria, bem como os restos a pagar processados, por isso encontra se com saldo negativo.

Nota nº 004 – Fluxo de Caixa das Atividades de Financiamento

Sem movimentações

Nota nº 005 – De acordo com as Instruções de Procedimentos Contábeis da Secretaria do Tesouro Nacional IPC 08 – Metodologia para Elaboração da Demonstração do Fluxo de Caixa, determina que o valor do CAIXA E EQUIVALENTE A CAIXA FINAL, deve ser igual à conta Caixa e Equivalente a Caixa no Balanço Patrimonial – Anexo 14. Portanto é necessário considerar na Apuração do Fluxo de Caixa os ingressos e desembolsos extra-orçamentários, conforme Balanço Financeiro.

NEIVA MARIA COLDEBELLA
DIRETORA CONTABILIDADE SAÚDE

JESUALDO PIRES F. JUNIOR
PREFEITO MUNICIPAL

RENATO ANTONIO FUVERKI
SECRETÁRIO MUNICIPAL DE SAÚDE

BALANÇO FMDCA

PREFEITURA MUNICIPAL DE JI-PARANÁ

ANEXO 12 - BALANÇO ORÇAMENTÁRIO

Exercício de 2014 — DEZEMBRO — 1 of 5

ISOLADO:23 - Fundo Municipal da Criança e do Adolescente - FMDCA

RECEITAS ORÇAMENTÁRIAS	PREVISÃO INICIAL	PREVISÃO ATUALIZADA (a)	RECEITAS REALIZADAS (b)	SALDO c = (b-a)
RECEITAS CORRENTES	85.597,39	85.597,39	23.313,91	-62.283,48
RECEITA PATRIMONIAL	1.145,57	1.145,57	9.964,39	8.818,82
Receitas de Valores Mobiliários	1.145,57	1.145,57	9.964,39	8.818,82
TRANSFERENCIAS CORRENTES	84.451,82	84.451,82	13.349,52	-71.102,30
Transferências de Instituições Privadas	84.451,82	84.451,82	13.349,52	-71.102,30
RECEITAS DE CAPITAL	0,00	0,00	0,00	0,00
SUBTOTAL DAS RECEITAS (I)	85.597,39	85.597,39	23.313,91	-62.283,48
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)	85.597,39	85.597,39	23.313,91	-62.283,48
DÉFICIT (IV)			71.897,06	
TOTAL (V) = (III+IV)	85.597,39	85.597,39	95.210,97	
SALDOS DE EXERCÍCIOS ANTERIORES (UTILIZADOS PARA CRÉDITO ADICIONAIS)		109.020,12	109.020,12	
Superávit Financeiro		0,00	0,00	
Reabertura de Créditos Adicionais		109.020,12	109.020,12	

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	325.789,53	434.809,65	95.210,97	95.210,97	95.210,97	339.598,68
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	325.789,53	434.809,65	95.210,97	95.210,97	95.210,97	339.598,68
DESPESAS DE CAPITAL	10.000,00	10.000,00	0,00	0,00	0,00	10.000,00
INVESTIMENTOS	10.000,00	10.000,00	0,00	0,00	0,00	10.000,00
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
SUBTOTAL DAS DESPESAS	335.789,53	444.809,65	95.210,97	95.210,97	95.210,97	349.598,68
AMORTIZAÇÃO DA DÍVIDA - REFINANCIAMENTO (VII)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Amortização da Divida 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)	335.789,53	444.809,65	95.210,97	95.210,97	95.210,97	349.598,68
SUPERÁVIT (IX)			0,00			
TOTAL (X)=(VII + IX)	335.789,53	444.809,65	95.210,97	95.210,97	95.210,97	349.598,68

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

RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS	INSCRITOS		LIQUIDADOS	PAGOS	CANCELADOS	SALDO
	EM EXERCÍCIOS ANTERIORES (a)	EM 31 DE DEZEMBRO DO EXERCÍCIO ANT (b)	(c)	(d)	(e)	(f)=(a+b-d-e)
DESPESAS CORRENTES	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
JUROS E ENCARGOS DA DíVIDA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
OUTRAS DESPESAS CORRENTES	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
DESPESAS DE CAPITAL	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
INVESTIMENTOS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
INVERSÕES FINANCEIRAS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
AMORTIZAÇÃO DA DÍVIDA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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	CANCELADOS	SALDO
	EM EXERCÍCIOS ANTERIORES (a)	EM 31 DE DEZEMBRO DO EXERCÍCIO ANT (b)	(C)	(d)	(e)=(a+b-c-d)
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
TOTAL	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

JOSENITA DUTRA LANA
DIRET. DE CONTABILIDADE FMDCA
776.299.222-72

JESUALDO PIRES F. JUNIOR
PREFEITO MUNICIPAL
042.321.878-63

MARIA SONIA G. R. FERREIRA
SEC. MUN. DE ASSISTÊNCIA SOCIAL
033.891.878-71

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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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 DIVIDA	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

NOTA EXPLICATIVA

Nota 001 – Quanto a execução da Receita em relação à Receita Prevista alcançou o percentual de 27,24%. A receita prevista é proveniente de doações de Pessoas Físicas e Jurídicas, dedutíveis do Imposto de Renda, nos termos do art. 260 da Le nº 8.242 de 12 de outubro de 1991.

RECEITAS	PREVISÃO PARA O EXERCÍCIO (A)	ARRECADAÇÃO JAN a DEZ (B)	B/A %
Receita Corrente prevista	R$ 85.597,39	R$ 23.313,91	
Receita de Capital Prevista	R$ 0,00	R$ 0,00	
TOTAL	R$ 85.597,39	R$ 23.313,91	27,24

Nota 002 Quanto à execução da despesa os créditos autorizados no exercício podem ser assim demonstrados:

ALTERAÇÕESDO ORÇAMENTO INICIAL	VALOR (R$)
DOTAÇÃOINICIAL	R$ 335.789,53
(+) Créditos Suplementares	R$ 109.020,12
(+) Créditos Especiais	R$ 0,00
(-) Anulações de Créditos	R$ 0,00
(=) Autorização Final da Despesa	R$ 444.809,65
(-) Despesa Empenhada	R$ 95.210,97
(=) Saldo de Dotação	R$ 349.598,68

RECURSOS PARA ABERTURA DE CRÉDITOS ADICIONAIS	VALOR	%
Recursos de Excesso de Arrecadação	R$ 0,00	0
Anulação de Créditos	R$ 0,00	0
Superávit Financeiro	R$ 109.020,12	100
TOTAL	R$ 109.020,12	100

Estas alterações estão detalhadas no Anexo TC 18 - Quadro Demonstrativo das Alterações Orçamentarias, Juntada as Prestações de Contas.

Nota 003 - A Despesa Executada Totaliza R$ 95.210,97 (noventa e cinco mil duzentos e dez reais e noventa e sete centavos).

DESPESAS	FIXAÇÃO PARA O EXERCÍCIO (A)	EXECUÇÃO JAN a DEZ (B)	B/A %
Despesas Correntes Fixada	R$ 325.789,53	R$ 95.210,97	21,40

Despesa de Capital Fixada	R$ 10.000,00	R$ 0,00	
Créditos adicionais	R$ 109.020,12	R$ 0,00	
TOTAL	R$ 444.809,65	R$ 95.210,97	21,40

SUBTOTAL	R$	(71.897,06)
(-) Despesas de Capital		0,00
RESULTADO ORÇAMENTÁRIO	R$	(71.897,06)

O Balanço Orçamentário apresentou resultado deficitário no exercício no valor de R$ 71.897,06 (setenta e um mil oitocentos e noventa e sete reais e seis centavos). Este resultado se justifica pelo fato da despesa empenhada ter sido cruzada de Créditos abertos por Superávit Financeiro (saldo Financeiro inicial implantado em 01/01/2014 conforme Conta Corrente nº 54.754-9 Agencia 0951 Banco do Brasil.

NOTA EXPLICATIVA

Nota 004 – Fazendo o Confronto entre a Receita Arrecadada e a Despesa Empenhada, apura-se o seguinte resultado:

ESPECIFICAÇÕES	2014 VALOR (R$)
Receitas Correntes Arrecadadas	R$ 23.313,91
(-) Despesas Correntes	R$ 95.210,97
Déficit/Superávt Corrente	**R$ (71.897,06)**
(+) Receita de capital arrecadas	0,00

JOSENITA DUTRA LANA
DIRET. DE CONTABILIDADE FMDCA
776.299.222-72

JESUALDO PIRES F. JUNIOR
PREFEITO MUNICIPAL
042.321.878-63

MARIA SONIA G. R. FERREIRA
SEC. MUN. DE ASSISTÊNCIA SOCIAL
033.891.878-71

PREFEITURA MUNICIPAL DE JI-PARANÁ

ANEXO 13 - BALANÇO FINANCEIRO

Exercício de 2014

DEZEMBRO

ISOLADO:23 - Fundo Municipal da Criança e do Adolescente - FMDCA

INGRESSOS			DISPÊNDIOS		
ESPECIFICAÇÃO	Exercício Atual	Exercício Anterior	ESPECIFICAÇÃO	Exercício Atual	Exercício Anterior
RECEITA ORÇAMENTÁRIA	**23.313,91**	**0,00**	**DESPESA ORÇAMENTÁRIA**	**95.210,97**	**0,00**
VINCULADO	23.313,91	0,00	ORDINÁRIO	3.426,00	0,00
RECURSOS DESTINADOS A FUNDOS	23.313,91	0,00	VINCULADO	91.784,97	0,00
TRANSFERENCIAS FINANCEIRAS	**5.000,00**	**0,00**	RECURSOS DESTINADOS A FUNDOS	91.784,97	0,00
TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS	5.000,00	0,00	**SALDOS P/O EXERC. SEGUINTE**	**127.720,45**	**0,00**
SUB-REPASSE RECEBIDO	0,00	0,00	BANCOS CONTA MOVIMENTO - DEMAIS CONTAS	127.720,45	0,00
TRANSFERENCIA DE COTA FINANCEIRA RECEBIDA DE OUTRA ENTIDADE - RECURSO LIVRE	5.000,00	0,00	**TOTAL**	**222.931,42**	**0,00**
SALDOS DO EXERC. ANTERIOR	**194.617,51**	**0,00**			
BANCOS CONTA MOVIMENTO - DEMAIS CONTAS	194.617,51	0,00			
TOTAL	**222.931,42**	**0,00**			

JOSENITA DUTRA LANA
DIRET. DE CONTABILIDADE FMDCA
776.299.222-72

JESUALDO PIRES F. JUNIOR
PREFEITO MUNICIPAL
042.321.878-63

MARIA SONIA G. R. FERREIRA
SEC. MUN. DE ASSISTÊNCIA SOCIAL
033.891.878-71

NOTA EXPLICATIVA

Nota 001 – As Receitas e Despesas Orçamentárias estão discriminadas por destinação de Recursos, ou seja, ordinária e vinculada. Ordinárias são as Transferências Recebidas – Recurso de Livre aplicação enquanto as Vinculadas estão de acordo com sua vinculação legal. As despesas evidenciam a finalidade específica da efetiva aplicação dos recursos.

Nota 002 - Referente as Transferências de Cota Financeira Recebica de Outra Entidade – Recurso Livre, são os valores recebidos do município de acordo com as necessicades do Fundo Municipal dos Direitos da Criança e do Adolescence, haja vista que o mesmo entrou em atividade no município em 2014 e não existe valores mínimo ou máximo fixado em Lei.

Nota 003 – A posição das contas de receitas e despesas financeiras, bem como os saldos discriminados no Balanço Financeira pode ser assim discriminada:

IMPLANTAÇÃO DE SALDO FINANCEIRO EM 01/01/2014		R$	194.617,51
(+) INGRESSOS		R$	28.313,91
Orçamentários	R$ 23.313,91		
Extra-Orçamentarias	R$ 0,00		
Transferências Recebidas	R$ 5.000,00		
(-) DISPÊNDIOS		R$	95.210,97
Orçamentários	R$ 3.426,00		
Extra-Orçamentarias	R$ 0,00		
Transferências Concedidas	R$ 91.784,97		
(=) DISPONÍVEL DO EXERCÍCIO EM 31/12/2014		R$	127.720,45

Obs: O Fundo Municipal dos Direitos da Criança e do Adolescente entrou em atividade no município em 2014. Foi implantado seu Saldo Financeiro Inicial conforme Conta Corrente nº 54.754-9 Agencia 0951 Banco do Brasil.

Nota 004 -O saldo de Caixa e Bancos, no valor de R$ 127.720,45, coincide com os existentes no grupo "Circulante" do Balanço Patrimonial, nas contas Disponibilidades. Caixa e Equivalente de Caixas, como também coincidem com o Resultado Final Anexo 18 - Demonstração de Fluxo de Caixa, o que demonstra sua exatidão.

JOSENITA DUTRA LANA
DIRET. DE CONTABILIDADE FMDCA
776.299.222-72

JESUALDO PIRES F. JUNIOR
PREFEITO MUNICIPAL
042.321.878-63

MARIA SONIA G. R. FERREIRA
SEC. MUN. DE ASSISTÊNCIA SOCIAL
033.891.878-71

PREFEITURA MUNICIPAL DE JI-PARANÁ

ANEXO 14 - BALANÇO PATRIMONIAL

Exercício de 2014

DEZEMBRO

ISOLADO:23 - Fundo Municipal da Criança e do Adolescente - FMDCA

ATIVO			PASSIVO		
ESPECIFICAÇÃO	Exercício Atual	Exercício Anterior	ESPECIFICAÇÃO	Exercício Atual	Exercício Anterior
ATIVO CIRCULANTE	**127.720,45**	**194.617,51**	**PATRIMÔNIO LÍQUIDO**		
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA	**127.720,45**	**194.617,51**	ESPECIFICAÇÃO	Exercício Atual	Exercício Anterior
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA EM MOEDA NACIONAL	**127.720,45**	**194.617,51**	**PATRIMÔNIO LIQUIDO**	**127.720,45**	**194.617,51**
BANCOS CONTA MOVIMENTO - DEMAIS CONTAS	127.720,45	194.617,51	**RESULTADOS ACUMULADOS**	**127.720,45**	**194.617,51**
TOTAL	**127.720,45**	**194.617,51**	**SUPERÁVITS OU DÉFICITS ACUMULADOS**	**127.720,45**	**194.617,51**
			SUPERÁVITS OU DÉFICITS DO EXERCÍCIO	-66.897,06	0,00
			SUPERAVITS OU DEFICITS DE EXERCICIOS ANTERIORES	194.617,51	194.617,51
			TOTAL PATRIMÔNIO LÍQUIDO	**127.720,45**	**194.617,51**
			TOTAL	**127.720,45**	**194.617,51**

ATIVO FINANCEIRO	127.720,45	194.617,51	PASSIVO FINANCEIRO (0,00)+ Restos não Processado(0,00)	0,00	0,00
ATIVO PERMANENTE	0,00	0,00		0,00	0,00
			SALDO PATRIMONIAL	127.720,45	194.617,51

ESPECIFICAÇÃO			ESPECIFICAÇÃO		
SALDOS DOS ATOS POTENCIAIS ATIVOS (Contas do Grupo 811xxxxxx)	Exercício Atual	Exercício Anterior	SALDOS DOS ATOS POTENCIAIS PASSIVOS (Contas do Grupo 812xxxxxx)	Exercício Atual	Exercício Anterior

NOTA EXPLICATIVA

Nota 001 – Houve déficit de R$ 66.897,06 (sessenta e seis mil e oitocentos e noventa e sete reais e seis centavos), visto que deve ao fato do Fundo não receber as doações a que foram previstas, mas o mesmo foi implantado no início do exercício. O Patrimônio líquido apurado para o exercício seguinte foi no valor de R$ 127.720,45 (cento e vinte e sete mil setecentos e vinte reais e quarenta e cinco centavos) o qual está devidamente detalhado no Anexo 14C.

ELEMENTOS	NO INÍCIO 2014	NO FIM 2014	VARIAÇÕES
Ativo Financeiro	R$ 194.617,51	R$ 127.720,45	R$ (66.897,06)
Passivo Financeiro	R$ 0,00	R$ 0,00	R$ 0,00
Saldo Patrimonial Financeiro	R$ 194.617,51	R$ 127.720,45	R$ (66.897,06)

JOSENITA DUTRA LANA
DIRET. DE CONTABILIDADE FMDCA
776.299.222-72

JESUALDO PIRES F. JUNIOR
PREFEITO MUNICIPAL
042.321.878-63

MARIA SONIA G. R. FERREIRA
SEC. MUN. DE ASSISTÊNCIA SOCIAL
033.891.878-71

PREFEITURA MUNICIPAL DE JI-PARANÁ

ANEXO 14C - BALANÇO PATRIMONIAL

DEMONSTRATIVO DO SUPERÁVIT/DÉFICIT FINANCEIRO APURADO NO BALANÇO PATRIMONIAL

Exercício de 2014 DEZEMBRO 1 of 1

ISOLADO:23 - Fundo Municipal da Criança e do Adolescente - FMDCA

DESTINAÇÃO DE RECURSOS (Contas 82111XXXX)	SUPERÁVIT/DÉFICIT FINANCEIRO
ORDINÁRIO	**1.574,89**
VINCULADO	**126.145,56**
Recursos Destinados a Fundos	126.145,56
TOTAL (SUPERAVIT FINANCEIRO)	**127.720,45**

JOSENITA DUTRA LANA
DIRET. DE CONTABILIDADE FMDCA
776.299.222-72

JESUALDO PIRES F. JUNIOR
PREFEITO MUNICIPAL
042.321.878-63

MARIA SONIA G. R. FERREIRA
SEC. MUN. DE ASSISTÊNCIA SOCIAL
033.891.878-71

PREFEITURA MUNICIPAL DE JI-PARANÁ

ANEXO 15 - VARIAÇÕES PATRIMONIAIS

Exercício de 2014 DEZEMBRO 1 of 3

ISOLADO:23 - Fundo Municipal da Criança e do Adolescente - FMDCA

VARIAÇÕES PATRIMONIAIS QUANTITATIVAS

VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS

ESPECIFICAÇÃO	Exercício Atual	Exercício Anterior
VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS FINANCEIRAS	**9.964,39**	**0,00**
REMUNERAÇÃO DE DEPÓSITOS BANCÁRIOS E APLICAÇÕES FINANCEII	9.964,39	0,00
TRANSFERÊNCIAS E DELEGAÇÕES RECEBIDAS	**18.349,52**	**0,00**
TRANSFERÊNCIAS INTRAGOVERNAMENTAIS	5.000,00	0,00
TRANSFERÊNCIAS DAS INSTITUIÇÕES PRIVADAS	13.349,52	0,00
TOTAL DAS VARIAÇÕES AUMENTATIVAS	**28.313,91**	**0,00**
RESULTADO PATRIMONIAL (DÉFICIT)	**66.897,06**	**0,00**
TOTAL	**95.210,97**	**0,00**

VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS

ESPECIFICAÇÃO	Exercício Atual	Exercício Anterior
USO DE BENS, SERVIÇOS E CONSUMO DE CAPITAL FIXO	**3.426,00**	**0,00**
USO DE MATERIAL DE CONSUMO	966,00	0,00
SERVIÇOS	2.460,00	0,00
TRANSFERÊNCIAS E DELEGAÇÕES CONCEDIDAS	**91.784,97**	**0,00**
TRANSFERÊNCIAS A INSTITUIÇÕES PRIVADAS	91.784,97	0,00
TOTAL DAS VARIAÇÕES DIMINUTIVAS	**95.210,97**	**0,00**
TOTAL	**95.210,97**	**0,00**

VARIAÇÕES PATRIMONIAIS QUALITATIVAS
(DECORRENTES DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA)

ESPECIFICAÇÃO	Exercício Atual	Exercício Anterior
	0,00	**0,00**
	0,00	0,00

NOTA EXPLICATIVA

Nota 001 – **VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS** - As Transferências e Delegações concedidas **Intragovernamentais** se referem aos valores recebidos do município de acordo com as necessidades do Fundo Municipal dos Direitos da Criança e do Adolescente, haja vista que o mesmo entrou em atividade no município em 2014 e não existe valores mínimo ou máximo fixado em Lei, e as Transferências das Instituições Privadas são aquelas provenientes de doações de Pessoas Físicas e Jurídicas, dedutíveis do Imposto de Renda, nos termos do art. 260 da Le nº 8.242 de 12 de outubro de 1991.

Nota 002 - **VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS** - As transferências e Delegações concedidas foram aquelas destinadas às Instituições privadas sem fins lucrativos as quais desenvolvem atividades com crianças e adolescentes em situações de risco. O repasse foi efetuado mediante aprovação edital 001/CMDCA/13 e firmação de convênio junto a PGM conforme determina art. 116 da Lei Nº 8.666 de junho de 1993 . Os Fundos dos Direitos da Criança e do Adolescente são criados por Lei para beneficiar a criança e o adolescente ao direito a vida, a saúde, a alimentação, à educação, ao lazer, a profissionalização, a cultura, ao respeito, a liberdade e a convivência familiar e comunitária, além de colocá-los a salvo de toda forma de negligência, discriminação, exploração, violência, crueldade e opressão.

JOSENITA DUTRA LANA
DIRET. DE CONTABILIDADE FMDCA
776.299.222-72

JESUALDO PIRES F. JUNIOR
PREFEITO MUNICIPAL
042.321.878-63

MARIA SONIA G. R. FERREIRA
SEC. MUN. DE ASSISTÊNCIA SOCIAL
033.891.878-71

PREFEITURA MUNICIPAL DE JI-PARANÁ

DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA

Exercício de 2014 DEZEMBRO 1 of 3

ISOLADO:23 - Fundo Municipal da Criança e do Adolescente - FMDCA

FLUXOS DE CAIXAS DAS ATIVIDADES DAS OPERAÇÕES	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR
INGRESSOS	28.313,91	0,00
RECEITAS DERIVADAS	0,00	0,00
Receita Tributária	0,00	0,00
Receita de Contribuições	0,00	0,00
Outras Receitas Derivadas	0,00	0,00
RECEITAS ORIGINÁRIAS	9.964,39	0,00
Receita Patrimonial	0,00	0,00
Receita Agropecuária	0,00	0,00
Receita Industrial	0,00	0,00
Receita de Serviços	0,00	0,00
Outras Receitas Originárias	0,00	0,00
Remuneração das Disponibilidades	9.964,39	0,00
TRANSFERÊNCIAS	18.349,52	0,00
Intergovernamentais	0,00	0,00
da União	0,00	0,00
de Estados e Distrito Federal	0,00	0,00
de Municípios	0,00	0,00
Intragovernamentais (Repasses Financeiros Recebidos)	5.000,00	0,00
Outras Transferências	13.349,52	0,00
DESEMBOLSOS (Incluidos pagto de RP)	95.210,97	0,00
PESSOAL E OUTRAS DESPESAS CORRENTES POR FUNÇÃO	95.210,97	0,00
ASSISTÊNCIA SOCIAL	95.210,97	0,00
JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA	0,00	0,00
Juros e Correção Monetária da Divida Interna	0,00	0,00
Juros e Correção Monetária da Divida Externa	0,00	0,00
Outros Encargos da Dívida	0,00	0,00
TRANSFERÊNCIAS	0,00	0,00
Intergovernamentais	0,00	0,00
da União	0,00	0,00
de Estados e Distrito Federal	0,00	0,00
de Municípios	0,00	0,00
FUNDEB (Retenções)	0,00	0,00
Outras Deduções de Receita(Renuncia,Rest,Desc)	0,00	0,00
Intragovernamentais (Repasses Financeiros Concedidos)	0,00	0,00
FLUXO DE CAIXA LÍQUIDO DAS ATIVIDADES DAS OPERAÇÕES	-66.897,06	0,00

FLUXOS DE CAIXAS DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTO	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR
INGRESSOS	0,00	0,00
ALIENAÇÃO DE BENS	0,00	0,00
AMORTIZAÇÃO DE EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS CONCEDIDOS	0,00	0,00
DESEMBOLSOS	0,00	0,00
AQUISIÇÃO DE ATIVO NÃO CIRCULANTE	0,00	0,00
CONCESSÃO DE EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS	0,00	0,00
OUTROS DESEMBOLSOS DE INVESTIMENTOS	0,00	0,00
FLUXO DE CAIXA LÍQUIDO DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTO	0,00	0,00

FLUXOS DE CAIXAS DAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR
INGRESSOS	0,00	0,00
OPERAÇÕES DE CRÉDITO	0,00	0,00
DESEMBOLSOS	0,00	0,00
AMORTIZAÇÃO/REFINANCIAMENTO DA DÍVIDA	0,00	0,00
FLUXO DE CAIXA LÍQUIDO DAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO	0,00	0,00

APURAÇÃO DO FLUXO DE CAIXA DO PERÍODO	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR
CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA INICIAL	194.617,51	0,00
(+)GERAÇÃO LÍQUIDA DE CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA	-66.897,06	0,00
(+)INGRESSOS Extra-orçamentários	0,00	0,00
(-)DESEMBOLSOS Extra-orçamentários	0,00	0,00
(=)CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA FINAL	127.720,45	0,00

NOTA EXPLICATIVA

Nota 001 – Ingresso do Fluxo de Caixa das Operações

Os Ingressos no Fluxo de Caixa relacionados às Atividades das Operações são formados pelas Receitas Originárias, Doações de Pessoas Físicas e Jurídicas, dedutíveis do Imposto de Renda, nos termos do art. 260 da Lei nº 8.242 de 12 de outubro de 1991 e Transferências Intragovernamentais (Repasses Financeiros Recebidos – Recurso Livre).

Nota 002 – Desembolsos do Fluxo de Caixa das Operações

Os Desembolsos representam os valores pagos da despesa orçamentária e Transferências concedidas a Instituições Privadas sem fins lucrativos.

Obs: O Fundo Municipal dos Direitos da Criança e do Adolescente entrou em atividade no município em 2014. Foi implantado seu Saldo Financeiro inicial conforme Conta Corrente nº 54.754-9 Agencia 0951 Banco do Brasil.

Nota 003– Fluxo de Caixas das Atividades de Investimento.
Sem movimentações.

Nota 004 – Fluxo de Caixa das Atividades de Financiamento
Sem movimentações.

Nota 005 – Apuração do Fluxo de Caixa do Período.

CAIXA E EQUIVALENTE DECAIXA INICIAL	R$	194.617,51
(+) GERAÇÃO LÍQUIDA DE CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA	R$	(66.897,06)
(+) INGRESSOS Extra-Orçamentários	R$	0,00

(-) DESEMBOLSOS Extra-Orçamentários	R$	0,00
(=) CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA FINAL	R$	127.720,45

JOSENITA DUTRA LANA
DIRET. DE CONTABILIDADE FMDCA
776.299.222-72

JESUALDO PIRES F. JUNIOR
PREFEITO MUNICIPAL
042.321.878-63

MARIA SONIA G. R. FERREIRA
SEC. MUN. DE ASSISTÊNCIA SOCIAL
033.891.878-71

BALANÇO FMAS

PREFEITURA MUNICIPAL DE JI-PARANÁ

ANEXO 12 - BALANÇO ORÇAMENTÁRIO

Exercício de 2014 — DEZEMBRO — 1 of 5

ISOLADO:18 - Fundo Municipal de Assistencia Social - FMAS

RECEITAS ORÇAMENTÁRIAS	PREVISÃO INICIAL	PREVISÃO ATUALIZADA (a)	RECEITAS REALIZADAS (b)	SALDO c = (b-a)
RECEITAS CORRENTES	1.261.287,49	1.261.287,49	1.056.751,81	-204.535,68
RECEITA PATRIMONIAL	144.619,17	144.619,17	251.430,86	106.811,69
Receitas de Valores Mobiliários	144.619,17	144.619,17	251.430,86	106.811,69
TRANSFERENCIAS CORRENTES	1.116.668,32	1.116.668,32	805.320,95	-311.347,37
Transferências Intergovernamentais	1.116.668,32	1.116.668,32	805.320,95	-311.347,37
RECEITAS DE CAPITAL	0,00	0,00	0,00	0,00
SUBTOTAL DAS RECEITAS (I)	1.261.287,49	1.261.287,49	1.056.751,81	-204.535,68
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)	1.261.287,49	1.261.287,49	1.056.751,81	-204.535,68
DÉFICIT (IV)			1.090.697,60	
TOTAL (V) = (III+IV)	1.261.287,49	1.261.287,49	2.147.449,41	
SALDOS DE EXERCÍCIOS ANTERIORES (UTILIZADOS PARA CRÉDITO ADICIONAIS)		2.586.097,38	2.586.097,38	
		0,00	0,00	
Superávit Financeiro		2.586.097,38	2.586.097,38	
Reabertura de Créditos Adicionais		0,00	0,00	

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	3.476.117,11	5.940.844,64	1.967.254,05	1.967.254,05	1.899.842,53	3.973.590,59
PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	764.628,00	1.188.136,44	1.013.102,39	1.013.102,39	1.013.102,39	175.034,05
JUROS E ENCARGOS DA DíVIDA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
OUTRAS DESPESAS CORRENTES	2.711.489,11	4.752.708,20	954.151,66	954.151,66	886.740,14	3.798.556,54
DESPESAS DE CAPITAL	357.994,39	479.364,24	180.195,36	180.195,36	169.095,36	299.168,88
INVESTIMENTOS	357.994,39	479.364,24	180.195,36	180.195,36	169.095,36	299.168,88
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
SUBTOTAL DAS DESPESAS	3.834.111,50	6.420.208,88	2.147.449,41	2.147.449,41	2.068.937,89	4.272.759,47
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)	3.834.111,50	6.420.208,88	2.147.449,41	2.147.449,41	2.068.937,89	4.272.759,47
SUPERÁVIT (IX)			0,00			
TOTAL (X)=(VII + IX)	3.834.111,50	6.420.208,88	2.147.449,41	2.147.449,41	2.068.937,89	4.272.759,47

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

RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS	INSCRITOS: EM EXERCÍCIOS ANTERIORES (a)	INSCRITOS: EM 31 DE DEZEMBRO DO EXERCÍCIO ANT (b)	LIQUIDADOS (c)	PAGOS (d)	CANCELADOS (e)	SALDO (f)=(a+b-d-e)
DESPESAS CORRENTES	0,00	6.200,00	6.200,00	6.200,00	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	6.200,00	6.200,00	6.200,00	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
TOTAL	0,00	6.200,00	6.200,00	6.200,00	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: EM EXERCÍCIOS ANTERIORES (a)	INSCRITOS: EM 31 DE DEZEMBRO DO EXERCÍCIO ANT (b)	PAGOS (C)	CANCELADOS (d)	SALDO (e)=(a+b-c-d)
DESPESAS CORRENTES	0,00	179.181,03	179.181,03	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	179.181,03	179.181,03	0,00	0,00
DESPESAS DE CAPITAL	0,00	30.649,00	30.649,00	0,00	0,00
INVESTIMENTOS	0,00	30.649,00	30.649,00	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	0,00	209.830,03	209.830,03	0,00	0,00

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	77.000,00	104.200,00	97.386,57	97.386,57	97.386,57	6.813,43
DESPESAS CORRENTES	77.000,00	104.200,00	97.386,57	97.386,57	97.386,57	6.813,43
PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	77.000,00	104.200,00	97.386,57	97.386,57	97.386,57	6.813,43
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

NOTA EXPLICATIVA

Nota 001 – Quanto a execução da Receita em relação à Receita Prevista alcançou o percentual de 83,78%. A receita prevista é proveniente do repasse Fundo a Fundo, do Fundo Nacional de Assistência Social – FNAS/MDS a qual não foi realizada em sua totalidade devido à suspensão dos Recursos destinados **Proteção Social Especial e Proteção Social Básica através da Portaria MDS nº036 de 25 de abril de 2014.**

RECEITAS	PREVISÃO PARA O EXERCÍCIO (A)	ARRECADAÇÃO JAN a DEZ (B)	B/A %
Receita Corrente prevista	R$ 1.261.287,49	R$ 1.056.751,81	
Receita de Capital Prevista	0,00	0,00	
TOTAL	R$ 1.261.287,49	R$ 1.056.751,81	83,78

NOTA EXPLICATIVA

Nota 004 – Fazendo o Confronto entre a Receita Arrecadada e a Despesa empenhada, apura-se o seguinte resultado:

ESPECIFICAÇÕES	2014 VALOR (R$)
Receitas Correntes Arrecadadas	R$ 1.056.751,81
(-) Despesas Correntes	R$ 1.967.254,05
Déficit/Superávt Corrente	**R$ (910.502,24)**
(+) Receita de capital arrecadas	R$ 0,00
SUBTOTAL	**R$ (910.502,24)**
(-) Despesas de Capital	R$ 180.195,36
RESULTADO ORÇAMENTÁRIO	**R$ (1.090.697,60)**

Em análise ao Balanço Orçamentário, o valor apresentado de Déficit R$ 1.090.697,60 (Um milhão noventa mil seiscentos e noventa e sete reais e sessenta centavos), refere-se à despesas empenhadas custeadas com a transferência de Recursos do Tesouro. Motivo pelo qual ser uma entidade dependente de transferências por não ser forte arrecadadora e executam despesas orçamentárias para prestação de serviços públicos e realização de investimentos.

JOSENITA DUTRA LANA
DIRET. DE CONTABILIDADE FMAS
776.299.222-72

JESUALDO PIRES F. JUNIOR
PREFEITO MUNICIPAL
042.321.878-63

MARIA SONIA G. R. FERREIRA
SEC. MUN. DE ASSISTÊNCIA SOCIAL
033.891.878-71

Data/hora da emissão: 02/mar/2015 08h e 28m

PREFEITURA MUNICIPAL DE JI-PARANÁ

ANEXO 13 - BALANÇO FINANCEIRO

Exercício de 2014 — DEZEMBRO — 1 of 2

ISOLADO:18 - Fundo Municipal de Assistencia Social - FMAS

INGRESSOS		
ESPECIFICAÇÃO	Exercício Atual	Exercício Anterior
RECEITA ORÇAMENTÁRIA	**1.056.751,81**	**0,00**
VINCULADO	1.056.751,81	0,00
TRANSFERêNCIA DE RECURSOS DO FUNDO NACIONAL DE ASSISTêNCIA SOCIAL – FNAS	1.056.751,81	0,00
TRANSFERENCIAS FINANCEIRAS	**1.368.546,06**	**0,00**
TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS	1.368.546,06	0,00
SUB-REPASSE RECEBIDO	0,00	0,00
TRANSFERENCIA DE COTA FINANCEIRA RECEBIDA DE OUTRA ENTIDADE - RECURSO LIVRE	1.368.546,06	0,00
EXTRA-ORÇAMENTARIA	**254.131,66**	**0,00**
RESTOS A PAGAR (INSCRIÇÃO)	78.511,52	0,00
RP PROCESSADOS - INSCRIÇÃO NO EXERCÍCIO	78.511,52	0,00
CONSIGNAÇÕES	175.620,14	0,00
EMPRESTIMOS E FINANCIAMENTOS	50.149,74	0,00
ENTIDADES REPRESENTATIVAS DE CLASSES	3.717,23	0,00
OUTROS CONSIGNATARIOS	4.779,99	0,00
RETENCAO IRRF S/RENDIMENTO TRABALHO SERVIDORES ATIVOS	31.474,92	0,00
RETENCOES - CONTRIBUICOES AO RPPS A RECOLHER-EXECUTIVO/INDIRETAS	85.498,26	0,00
SALDOS DO EXERC. ANTERIOR	**3.480.046,31**	**0,00**
BANCOS CONTA MOVIMENTO - DEMAIS CONTAS	3.480.046,31	0,00
TOTAL	**6.159.475,84**	**0,00**

DISPÊNDIOS		
ESPECIFICAÇÃO	Exercício Atual	Exercício Anterior
DESPESA ORÇAMENTÁRIA	**2.147.449,41**	**0,00**
ORDINÁRIO	1.230.547,18	0,00
VINCULADO	916.902,23	0,00
TRANSFERêNCIA DE RECURSOS DO FUNDO NACIONAL DE ASSISTêNCIA SOCIAL – FNAS	916.902,23	0,00
EXTRA-ORÇAMENTÁRIA	**391.650,17**	**0,00**
RESTOS A PAGAR (PAGOS)	216.030,03	0,00
RP NÃO PROCESSADOS PAGOS	6.200,00	0,00
RP PROCESSADOS PAGOS	209.830,03	0,00
CONSIGNAÇÕES	175.620,14	0,00
EMPRESTIMOS E FINANCIAMENTOS	50.149,74	0,00
ENTIDADES REPRESENTATIVAS DE CLASSES	3.717,23	0,00
OUTROS CONSIGNATARIOS	4.779,99	0,00
RETENCAO IRRF S/RENDIMENTO TRABALHO SERVIDORES ATIVOS	31.474,92	0,00
RETENCOES - CONTRIBUICOES AO RPPS A RECOLHER-EXECUTIVO/INDIRETAS	85.498,26	0,00
SALDOS P/O EXERC. SEGUINTE	**3.620.376,26**	**0,00**
BANCOS CONTA MOVIMENTO - DEMAIS CONTAS	3.620.376,26	0,00
TOTAL	**6.159.475,84**	**0,00**

NOTA EXPLICATIVA

Nota 001 – As Receitas e Despesas Orçamentárias estão discriminadas por destinação de Recursos, ou seja, ordinária e vinculada. Orçamentárias são as Transferências Recebidas – Recurso de Livre aplicação enquanto as Vinculadas estão de acordo com sua vinculação legal. As despesas evidenciam a finalidade específica da efetiva aplicação dos recursos.

Nota 002 - Referente as Transferências de Cota Financeira Recebica de Outra Entidade – Recurso Livre, são os valores recebidos do município de acordo com as necessidades do Fundo Municipal de Assistência Social, haja vista que o mesmo entrou em atividade no município em 2014 e não existe valores mínimo ou máximo fixado em Lei.

Nota 003 – Quanto aos Restos a Pagar a movimentação desta conta registrada no Balanço Financeira e no Balanço Orçamentário (anexo I e II) corrobora com os valores registrados no Anexo 17 – Demonstrativo da Dívida Flutuante e IC 10A e 10B – Rol de Restos a Pagar.

Saldo implantado em 01/01/2014	**R$**	**216.030,03**
(+) Inscrição	R$	78.511,52
(-) Pagamento	R$	216.030,03
(-) Cancelamento		0,00
(=) Saldo para o exercício seguinte	**R$**	**78.511,52**

Nota 004 – A posição das contas de receitas e despesas financeiras, bem como os saldos discriminados no Balanço Financeiro pode ser assim discriminada:

IMPLANTAÇÃO DE SALDO FINANCEIRO EM 01/01/2014			**R$ 3.480.046,31**
(+) INGRESSOS			**R$ 2.600.918,01**
Orçamentários	R$	1.056.751,81	
Extra-Orçamentários	R$	175.520,14	
Transferências Recebidas	R$	1.368.646,06	
(-) DISPÊNDIOS			**R$ 2.460.588,06**
Orçamentários	R$	2.068.937,89	
Extra-Orçamentários	R$	391.650,17	
(=) DISPONÍVEL DO EXERCÍCIO EM 31/12/2014			**R$ 3.620.376,26**

Obs: O Fundo Municipal de Assistência Social entrou em atividade no município em 2014. Foi implantado seu Saldo Financeiro como também suas obrigações.

O saldo de Caixa e Bancos, no valor de R$ 3.620.376,26, coincide com os existentes no grupo "Circulante" do Balanço Patrimonial, nas contas Disponibilidades: Caixa e Equivalente de Caixa, como também coincidem com o Resultado Final Anexo 18 - Demonstração do Fluxo de Caixa, o que demonstra sua exatidão.

JOSENITA DUTRA LANA
DIRET. DE CONTABILIDADE FMAS
776.299.222-72

JESUALDO PIRES F. JUNIOR
PREFEITO MUNICIPAL
042.321.878-63

MARIA SONIA G. R. FERREIRA
SEC. MUN. DE ASSISTÊNCIA SOCIAL
033.891.878-71

PREFEITURA MUNICIPAL DE JI-PARANÁ

ANEXO 14 - BALANÇO PATRIMONIAL

Exercício de 2014 — DEZEMBRO — 1 of 3

ISOLADO:18 - Fundo Municipal de Assistencia Social - FMAS

ATIVO

ESPECIFICAÇÃO	Exercício Atual	Exercício Anterior
ATIVO CIRCULANTE	**3.637.313,15**	**3.480.046,31**
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA	**3.620.376,26**	**3.480.046,31**
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA EM MOEDA NACIONAL	**3.620.376,26**	**3.480.046,31**
BANCOS CONTA MOVIMENTO - DEMAIS CONTAS	3.620.376,26	3.480.046,31
ESTOQUES	**16.936,89**	**0,00**
ALMOXARIFADO	**16.936,89**	**0,00**
MATERIAL DE CONSUMO	6.854,23	0,00
GENEROS ALIMENTICIOS	10.082,66	0,00
ATIVO NÃO CIRCULANTE	**177.504,20**	**0,00**
IMOBILIZADO	**177.504,20**	**0,00**
BENS MOVEIS	**180.195,36**	**0,00**
BENS DE INFORMATICA	13.490,00	0,00
MATERIAIS CULTURAIS, EDUCACIONAIS E DE COMUNICACAO	6.860,31	0,00
VEICULOS	156.600,00	0,00
MAQUINAS, APARELHOS, EQUIPAMENTOS E FERRAMENTAS	3.245,05	0,00
(-) DEPRECIAÇÃO, EXAUSTÃO E AMORTIZAÇÃO ACUMULADAS	**-2.691,16**	**0,00**
(-) DEPRECIAÇÃO ACUMULADA – BENS MÓVEIS	-2.691,16	0,00
TOTAL	**3.814.817,35**	**3.480.046,31**

PASSIVO

ESPECIFICAÇÃO	Exercício Atual	Exercício Anterior
PASSIVO CIRCULANTE	**78.511,52**	**209.830,03**
FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR A CURTO PRAZO	**78.511,52**	**209.830,03**
FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR NACIONAIS A CURTO PRAZ	**78.511,52**	**209.830,03**
FORNECEDORES NACIONAIS DE EXERCICIOS ANTERIORES	78.511,52	209.830,03
TOTAL PASSIVO	**78.511,52**	**209.830,03**

PATRIMÔNIO LÍQUIDO

ESPECIFICAÇÃO	Exercício Atual	Exercício Anterior
PATRIMÔNIO LIQUIDO	**3.736.305,83**	**3.270.216,28**
RESULTADOS ACUMULADOS	**3.736.305,83**	**3.270.216,28**
SUPERÁVITS OU DÉFICITS ACUMULADOS	**3.736.305,83**	**3.270.216,28**
SUPERÁVITS OU DÉFICITS DO EXERCÍCIO	466.089,55	0,00
SUPERAVITS OU DEFICITS DE EXERCICIOS ANTERIORES	3.270.216,28	3.270.216,28
TOTAL PATRIMÔNIO LÍQUIDO	**3.736.305,83**	**3.270.216,28**
TOTAL	**3.814.817,35**	**3.480.046,31**

ATIVO FINANCEIRO	3.620.376,26	3.480.046,31	PASSIVO FINANCEIRO (78.511,52)+ Restos não Processado(0,00)	78.511,52	216.030,03
ATIVO PERMANENTE	194.441,09	0,00		0,00	0,00
			SALDO PATRIMONIAL	3.736.305,83	3.264.016,28

ESPECIFICAÇÃO		
SALDOS DOS ATOS POTENCIAIS ATIVOS (Contas do Grupo 811xxxxxx)	Exercício Atual	Exercício Anterior

ESPECIFICAÇÃO		
SALDOS DOS ATOS POTENCIAIS PASSIVOS (Contas do Grupo 812xxxxxx)	Exercício Atual	Exercício Anterior

NOTA EXPLICATIVA

Nota 001 – Depreciação constante no Balanço Patrimonial, Métodos e Critérios Adotados.

As depreciações foram calculadas pelo **Método do Custo**, e o critério de depreciação pelo método das **Cotas Constantes**. Não houve Amortizações e nem Exaustões acumulados no período pelo fato de em 2014 não ter havido aquisições de ativos intangíveis vem de áreas de extração ou aproveitamento mineral ou florestal. Todos os bens patrimoniais foram adquiridos no exercício de 2014, haja vista que é o primeiro ano em atividade do Fundo Municipal de assistência Social. Foi utilizada a seguinte relação de vida útil econômica, taxa de depreciação e valor residual por classe de ativo.

Código da Conta	TÍTULO	VIDA ÚTIL (ANOS)	Taxa Anual	Valor Residual
1.2.3.1.1.04.05.30.00.00	Equ p. Para áudio, vídeo e foto	10	10%	10%
1.2.3.1.1.07.01.30.00.00	Equ p. Processamento de dados	5	20%	10%
1.2.3.1.1.01.21.30.00.00	Equ p. Hidráulicos e elétricos	10	10%	10%
1.2.3.1.1.05.03.30.00.00	Veículos de tração mecânica	15	6,66%	10%

Fonte: Balancete de dezembro de 2014 - SAP

Nota 002 – O Superávit Financeiro no Balanço Patrimonial é de R$ 3.541.854,74 (três milhões quinhentos e quarenta e um mil e oitocentos e sessenta e quatro reais e setenta e quatro centavos), que está devidamente detalhado no Anexo 14C.

ATIVO FINANCEIRO	**R$**	**3.620.376,26**
Caixa e equivalente de caixa	R$	3.620.376,26
(-) Passivo Financeiro	R$	78.511,52
Restos a pagar	R$	78.511,52
(=) Situação Financeira Líquida	**R$**	**3.541.864,74**

Nota 003 – Total Patrimônio Líquido:

PATRIMÔNIO LÍQUIDO		
ESPECIFICAÇÃO	VALOR	
Caixa e Equivalente de Caixa	R$	3.620.376,26
(-) Restos a Pagar	R$	78.511,52
(+) Estoques	R$	16.936,89
(+) Imobilizado	R$	177.504,20
TOTAL	**R$**	**3.736.305,83**

JOSENITA DUTRA LANA
DIRET. DE CONTABILIDADE FMAS
776.299.222-72

JESUALDO PIRES F. JUNIOR
PREFEITO MUNICIPAL
042.321.878-63

MARIA SONIA G. R. FERREIRA
SEC. MUN. DE ASSISTÊNCIA SOCIAL
033.891.878-71

PREFEITURA MUNICIPAL DE JI-PARANÁ

ANEXO 14C - BALANÇO PATRIMONIAL

DEMONSTRATIVO DO SUPERÁVIT/DÉFICIT FINANCEIRO APURADO NO BALANÇO PATRIMONIAL

Exercício de 2014 — DEZEMBRO — 1 of 1

ISOLADO:18 - Fundo Municipal de Assistencia Social - FMAS

DESTINAÇÃO DE RECURSOS (Contas 82111XXXX)	SUPERÁVIT/DÉFICIT FINANCEIRO
ORDINÁRIO	**248,09**
VINCULADO	**3.541.616,65**
Transferência de Recursos do Fundo Nacional de Assistência Social – FNAS	3.541.616,65
TOTAL (SUPERAVIT FINANCEIRO)	**3.541.864,74**

JOSENITA DUTRA LANA
DIRET. DE CONTABILIDADE FMAS
776.299.222-72

JESUALDO PIRES F. JUNIOR
PREFEITO MUNICIPAL
042.321.878-63

MARIA SONIA G. R. FERREIRA
SEC. MUN. DE ASSISTÊNCIA SOCIAL
033.891.878-71

PREFEITURA MUNICIPAL DE JI-PARANÁ

ANEXO 15 - VARIAÇÕES PATRIMONIAIS

Exercício de 2014 — DEZEMBRO — 1 of 3

ISOLADO:18 - Fundo Municipal de Assistencia Social - FMAS

VARIAÇÕES PATRIMONIAIS QUANTITATIVAS

VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS

ESPECIFICAÇÃO	Exercício Atual	Exercício Anterior
VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS FINANCEIRAS	**251.430,86**	**0,00**
REMUNERAÇÃO DE DEPÓSITOS BANCÁRIOS E APLICAÇÕES FINANCEI	251.430,86	0,00
TRANSFERÊNCIAS E DELEGAÇÕES RECEBIDAS	**2.173.867,01**	**0,00**

VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS

ESPECIFICAÇÃO	Exercício Atual	Exercício Anterior
PESSOAL E ENCARGOS	**1.024.267,07**	**0,00**
REMUNERAÇÃO A PESSOAL	890.066,49	0,00
ENCARGOS PATRONAIS	97.386,57	0,00

TRANSFERÊNCIAS INTRAGOVERNAMENTAIS	1.368.546,06	0,00
TRANSFERÊNCIAS INTER GOVERNAMENTAIS	805.320,95	0,00
TOTAL DAS VARIAÇÕES AUMENTATIVAS	**2.425.297,87**	**0,00**
TOTAL	**2.425.297,87**	**0,00**

BENEFÍCIOS A PESSOAL	12.999,36	0,00
OUTRAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS - PESSOAL E ENCA	23.814,65	0,00
BENEFICIOS PREVIDENCIARIOS E ASSISTENCIAIS	**1.260,00**	**0,00**
OUTROS BENEFÍCIOS PREVIDENCIÁRIOS E ASSISTENCIAIS	1.260,00	0,00
USO DE BENS, SERVIÇOS E CONSUMO DE CAPITAL FIXO	**716.463,93**	**0,00**
USO DE MATERIAL DE CONSUMO	315.227,79	0,00
SERVIÇOS	398.544,98	0,00
DEPRECIAÇÃO, AMORTIZAÇÃO E EXAUSTÃO	2.691,16	0,00
TRANSFERÊNCIAS E DELEGAÇÕES CONCEDIDAS	**188.306,61**	**0,00**
TRANSFERÊNCIAS A INSTITUIÇÕES PRIVADAS	188.306,61	0,00
TRIBUTÁRIAS	**28.910,71**	**0,00**
CONTRIBUIÇÕES	28.910,71	0,00
TOTAL DAS VARIAÇÕES DIMINUTIVAS	**1.959.208,32**	**0,00**
RESULTADO PATRIMONIAL (SUPERÁVIT)	**466.089,55**	**0,00**
TOTAL	**2.425.297,87**	**0,00**

VARIAÇÕES PATRIMONIAIS QUALITATIVAS
(DECORRENTES DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA)

ESPECIFICAÇÃO	Exercício Atual	Exercício Anterior
INCORPORAÇÃO DE ATIVO	**180.195,36**	**0,00**
INVESTIMENTOS	180.195,36	0,00

NOTA EXPLICATIVA

Nota 001 – Composição das Variações Patrimoniais:

VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS	VALOR	
Receita Orçamentária Anexo 2	R$	1.056.751,81
Transferência Financeira Recebida Intragovernamentais	R$	1.368.546,06
TOTAL	**R$**	**2.425.297,87**

VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS	VALOR	
Despesa Orçamentária Liquidada (Anexo 2)	R$	1.950.317,16
Restos a Pagar não Processado exercício anterior (Implantado 01/01/2014) liquidado	R$	6.200,00
Depreciação Acumulada do Exercício	R$	2.691,16
TOTAL	**R$**	**1.959.208,32**

Nota 002 – O Valor das Despesas Orçamentárias Anexo 2 não confere com o valor das Variações Patrimoniais Diminutivas devido estar inclusos as Variações Patrimoniais Qualitativas (investimental como também os estoques, os quais podem ser demonstrados no Anexo TC -23. Além disso, estão somando as variações Patrimoniais Diminutivas os Restos a Pagar Não Processados Implantados no início do Exercício.

Total Despesa Orçamentária Liquidado no exercício (Anexo 2)	R$	2.147.448,41
(-) Estoques	R$	15.936,69
(-) Variações Patrimoniais Qualitativas (bens Imóveis)	R$	180.195,36
(+) Depreciações acumuladas no Exercício	R$	2.691,16
(+) Restos a Pagar não Processado (Implantado 01/01/2014)	R$	6.200,00
TOTAL VARIAÇÃO PATRIMONIAL DIMINUTIVA	R$	1.959.208,32

Nota 003 – Confrontado as Variações Patrimoniais Aumentativas com a Diminutiva a Entidade apresenta superávit de R$ 466.089,55 (quatrocentos e sessenta e seis mil oitenta e nove reais e cinquenta e cinco centavos).

JOSENITA DUTRA LANA
DIRET. DE CONTABILIDADE FMAS
776.299.222-72

JESUALDO PIRES F. JUNIOR
PREFEITO MUNICIPAL
042.321.878-63

MARIA SONIA G. R. FERREIRA
SEC. MUN. DE ASSISTÊNCIA SOCIAL
033.891.878-71

PREFEITURA MUNICIPAL DE JI-PARANÁ
DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA
DEZEMBRO

Exercício de 2014 1 of 3

ISOLADO:18 - Fundo Municipal de Assistencia Social - FMAS

FLUXOS DE CAIXAS DAS ATIVIDADES DAS OPERAÇÕES	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR
INGRESSOS	2.425.297,87	0,00
RECEITAS DERIVADAS	0,00	0,00
Receita Tributária	0,00	0,00
Receita de Contribuições	0,00	0,00
Outras Receitas Derivadas	0,00	0,00
RECEITAS ORIGINÁRIAS	251.430,86	0,00
Receita Patrimonial	0,00	0,00
Receita Agropecuária	0,00	0,00
Receita Industrial	0,00	0,00
Receita de Serviços	0,00	0,00
Outras Receitas Originárias	0,00	0,00
Remuneração das Disponibilidades	251.430,86	0,00
TRANSFERÊNCIAS	2.173.867,01	0,00
Intergovernamentais	805.320,95	0,00
da União	805.320,95	0,00
de Estados e Distrito Federal	0,00	0,00
de Municípios	0,00	0,00
Intragovernamentais (Repasses Financeiros Recebidos)	1.368.546,06	0,00
Outras Transferências	0,00	0,00
DESEMBOLSOS (Incluidos pagto de RP)	2.085.223,56	0,00
PESSOAL E OUTRAS DESPESAS CORRENTES POR FUNÇÃO	2.085.223,56	0,00
ASSISTÊNCIA SOCIAL	2.085.223,56	0,00
JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA	0,00	0,00
Juros e Correção Monetária da Divida Interna	0,00	0,00
Juros e Correção Monetária da Divida Externa	0,00	0,00
Outros Encargos da Dívida	0,00	0,00
TRANSFERÊNCIAS	0,00	0,00
Intergovernamentais	0,00	0,00
da União	0,00	0,00
de Estados e Distrito Federal	0,00	0,00
de Municípios	0,00	0,00
FUNDEB (Retenções)	0,00	0,00
Outras Deduções de Receita(Renuncia,Rest,Desc)	0,00	0,00
Intragovernamentais (Repasses Financeiros Concedidos)	0,00	0,00
FLUXO DE CAIXA LÍQUIDO DAS ATIVIDADES DAS OPERAÇÕES	340.074,31	0,00

FLUXOS DE CAIXAS DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTO	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR
INGRESSOS	0,00	0,00
ALIENAÇÃO DE BENS	0,00	0,00
AMORTIZAÇÃO DE EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS CONCEDIDOS	0,00	0,00
DESEMBOLSOS	199.744,36	0,00
AQUISIÇÃO DE ATIVO NÃO CIRCULANTE	199.744,36	0,00
CONCESSÃO DE EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS	0,00	0,00
OUTROS DESEMBOLSOS DE INVESTIMENTOS	0,00	0,00
FLUXO DE CAIXA LÍQUIDO DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTO	-199.744,36	0,00

FLUXOS DE CAIXAS DAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR
INGRESSOS	0,00	0,00
OPERAÇÕES DE CRÉDITO	0,00	0,00
DESEMBOLSOS	0,00	0,00
AMORTIZAÇÃO/REFINANCIAMENTO DA DÍVIDA	0,00	0,00
FLUXO DE CAIXA LÍQUIDO DAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO	0,00	0,00

APURAÇÃO DO FLUXO DE CAIXA DO PERÍODO	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR
CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA INICIAL	3.480.046,31	0,00
(+)GERAÇÃO LIQUIDA DE CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA	140.329,95	0,00
(+)INGRESSOS Extra-orçamentários	175.620,14	0,00
(-)DESEMBOLSOS Extra-orçamentários	175.620,14	0,00
(=)CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA FINAL	3.620.376,26	0,00

NOTA EXPLICATIVA

Nota 001 – Ingresso do Fluxo de Caixa das Operações

Os Ingressos no Fluxo de Caixa relacionados às Atividades das Operações são formados pelas Receitas Originárias, Transferências da União e Transferencias Intragovernamentais (Repasses Financeiros Recebidos - Recurso Livre).

Nota 002 – Desembolsos do Fluxo de Caixa das Operações

Os Desembolsos representam os valores pagos da despesa orçamentária, bem como os restos apagar processados e não processados.
Obs: O Fundo Municipal de Assistência Social entrou em atividade no município em 2014. Foi implantado seu Saldo Financeiro como também suas obrigações.

Nota 003– Fluxo de Caixas das Atividades de Investimento.

O fluxo de caixa das atividades de Investimento não houve ingresso apenas desembolsos representando os valores pagos da despesa orçamentária, bem como os restos a pagar processados, por isso encontra-se com saldo negativo.

Nota 004 – Fluxo de Caixa das Atividades de Financiamento

Sem movimentações.

Nota 005 – Apuração do Fluxo de Caixa do Período.

De acordo com as Instruções de Procedimentos Contábeis da Secretaria do Tesouro Nacional IPC 08 – Metodologia para Elaboração da Demonstração do Fluxo de Caixa, determina que o valor do CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA FINAL, deve ser igual a Conta CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA do Balanço Patrimonial – Anexo 14. Portanto é necessário considerar na Apuração do Fluxo de Caixa os ingressos e desembolsos extra-orçamentários, conforme Balanço Financeiro Anexo 13.

IMPLANTAÇÃO DE SALDO EM 01/01/2014			R$ 3.480.046,31
(+) INGRESSOS			R$ 2.600.918,01
Orçamentários	R$	1.056.751,81	
Extra-Orçamentarios	R$	175.620,14	
Transferências Recebidas	R$	1.368.546,06	
(-) DISPÊNDIOS			R$ 2.460.588,06
Orçamentários	R$	2.068.937,89	
Extra-Orçamentarios	R$	391.650,17	
(=) DISPONÍVEL DO EXERCÍCIO EM 31/12/2014			R$ 3.620.376,26

JOSENITA DUTRA LANA
DIRET. DE CONTABILIDADE FMAS
776.299.222-72

JESUALDO PIRES F. JUNIOR
PREFEITO MUNICIPAL
042.321.878-63

MARIA SONIA G. R. FERREIRA
SEC. MUN. DE ASSISTÊNCIA SOCIAL
033.891.878-71