



## FUMCAD - Fundo Municipal da Criança e do Adolescente

## Balancete Financeiro

Agosto 2023

em R\$

| INGRESSOS  |                       |                       | DISPÊNDIOS   |                       |                       |
|--|-----------------------|-----------------------|--|-----------------------|-----------------------|
| ESPECIFICAÇÃO                                    | Exercício Atual       | Exercício Anterior    | ESPECIFICAÇÃO                                      | Exercício Atual       | Exercício Anterior    |
| <b>RECEITA ORÇAMENTÁRIA (I)</b>                  | <b>35.540.859,53</b>  | <b>28.341.762,79</b>  | <b>DESPESA ORÇAMENTÁRIA (VI)</b>                   | <b>54.275.446,07</b>  | <b>44.576.008,19</b>  |
| ORDINÁRIA  | -                     | -                     | ORDINÁRIA  | 261.607,34            | 131.179,61            |
| TESOURO MUNICIPAL                                | -                     | -                     | TESOURO MUNICIPAL                                  | 261.607,34            | 131.179,61            |
| RECURSOS PRÓPRIOS DA ADMINISTRAÇÃO INDIRETA      | -                     | -                     | RECURSOS PRÓPRIOS DA ADMINISTRAÇÃO INDIRETA        | -                     | -                     |
| RECURSOS PRÓPRIOS DA EMPRESA DEPENDENTE          | -                     | -                     | RECURSOS PRÓPRIOS DA EMPRESA DEPENDENTE            | -                     | -                     |
| VINCULADA  | 35.540.859,53         | 28.341.762,79         | VINCULADA  | 54.013.838,73         | 44.444.828,58         |
| OPERAÇÕES DE CRÉDITO                             | -                     | -                     | OPERAÇÕES DE CRÉDITO                               | -                     | -                     |
| TRANSFERÊNCIAS FEDERAIS                          | -                     | -                     | TRANSFERÊNCIAS FEDERAIS                            | -                     | -                     |
| TRANSFERÊNCIAS ESTADUAIS                         | -                     | -                     | TRANSFERÊNCIAS ESTADUAIS                           | -                     | -                     |
| FUNDO CONSTITUCIONAL DE EDUCAÇÃO                 | -                     | -                     | FUNDO CONSTITUCIONAL DE EDUCAÇÃO                   | -                     | -                     |
| OUTRAS FONTES                                    | -                     | 24.935.071,58         | OUTRAS FONTES                                      | 54.013.838,73         | 44.444.828,58         |
| RECEITA CONDICIONADA                             | -                     | -                     | RECEITA CONDICIONADA                               | -                     | -                     |
| TESOURO MUNICIPAL - RECURSO VINCULADO            | 35.540.859,53         | 3.406.691,21          | TESOURO MUNICIPAL - RECURSO VINCULADO              | -                     | -                     |
| <b>TRANSFERÊNCIAS FINANCEIRAS RECEBIDAS (II)</b> | <b>260.881,82</b>     | <b>93.146,47</b>      | <b>TRANSFERÊNCIAS FINANCEIRAS CONCEDIDAS (VII)</b> | <b>1.288.745,37</b>   | <b>1.007.830,44</b>   |
| PARA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA                       | 260.881,82            | 93.146,47             | PARA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA                         | 1.288.745,37          | 1.007.830,44          |
| INDEPENDENTES DE EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA           | -                     | -                     | INDEPENDENTES DE EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA             | -                     | -                     |
| PARA APORTES DE RECURSOS PARA O RPPS             | -                     | -                     | PARA APORTES DE RECURSOS PARA O RPPS               | -                     | -                     |
| PARA APORTES DE RECURSOS PARA O RGPS             | -                     | -                     | PARA APORTES DE RECURSOS PARA O RGPS               | -                     | -                     |
| <b>RECEBIMENTOS EXTRAORÇAMENTÁRIOS (III)</b>     | <b>11.295.648,17</b>  | <b>8.677.041,50</b>   | <b>PAGAMENTOS EXTRAORÇAMENTÁRIOS (VIII)</b>        | <b>351.559,03</b>     | <b>48.574,55</b>      |
| EMPENHOS NÃO LIQUIDADOS A PAGAR                  | 8.638.685,31          | 7.777.139,83          | PAGAMENTOS DE RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS       | 351.559,03            | 48.574,55             |
| EMPENHOS LIQUIDADOS A PAGAR                      | -                     | 899.901,67            | PAGAMENTOS DE RESTOS A PAGAR PROCESSADOS           | -                     | -                     |
| DEPÓSITOS RESTITUIVEIS E VALORES VINCULADOS      | 2.656.962,86          | -                     | DEPÓSITOS RESTITUIVEIS E VALORES VINCULADOS        | -                     | -                     |
| OUTROS RECEBIMENTOS EXTRAORÇAMENTÁRIOS           | -                     | -                     | OUTROS PAGAMENTOS EXTRAORÇAMENTÁRIOS               | -                     | -                     |
| <b>SALDO DO EXERCÍCIO ANTERIOR (IV)</b>          | <b>240.105.438,41</b> | <b>232.896.828,97</b> | <b>SALDO PARA O EXERCÍCIO SEGUINTE (IX)</b>        | <b>231.287.077,46</b> | <b>224.376.366,55</b> |
| CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA                    | 240.105.438,41        | 232.896.828,97        | CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA                      | 231.287.077,46        | 224.376.366,55        |
| DEPÓSITOS RESTITUIVEIS E VALORES VINCULADOS      | -                     | -                     | DEPÓSITOS RESTITUIVEIS E VALORES VINCULADOS        | -                     | -                     |
| <b>TOTAL (V) = (I+II+III+IV)</b>                 | <b>287.202.827,93</b> | <b>270.008.779,73</b> | <b>TOTAL (X) = (VI+VII+VIII+IX)</b>                | <b>287.202.827,93</b> | <b>270.008.779,73</b> |

Fonte: Relatórios do Sistema de Orçamento e Finanças - SOF

## Notas:

1. Em observância a Portaria SF nº 266, de Outubro de 2016.

2. Os documentos que serviram de base para sua apresentação, encontram-se encartados no Processo SEI nº 6074.2023/0001258-5

3. Lei Orçamentaria - LOA - nº 17.614, de 27 de Dezembro de 2022, que estima a receita e fixa a despesa para o exercício de 2023.

## 4. Transferências Financeiras Concedidas:

4.1 Rendimentos financeiros, do recurso transferido para o Projeto Mais Escola, repassados para SME (mais o repasse complementar do projeto mais escola Decreto nº 59.830/2020.)

## 5. Recebimentos Extraorçamentários

5.1 Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados- Valor referente a restituição da Desvinculação da Receita feito a maior em 26/01/2023, conforme SEI nº 6017.2023/0003461-8 e Portaria SF nº 107 DE 1º DE Junho de 2023

## 6. CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA (EXERCÍCIO ANTERIOR)

6.1 Reclassificação do Razão da Arrecadação Diária do SF8729 reconhecido no disponível no mês seguinte, no valor de R\$ 314.412,08

6.2 Referente a depósito indevido conforme DRD nº 4203/2021 realizado na conta bancária específica para recepção de doações ao FUMCAD no valor de R\$ 5.271,75, regularizada no mês seguinte.

6.3 Desvinculação das Receitas Municipais, referente a Portaria SF nº 09 de 23 de Janeiro, no valor de R\$ 9.365.104,32, sob orientação SF/SUTEM/DECON, processo SEI 6017.2023/0003461-8

6.4 Despesas Bancário no valor de R\$ 58,50, regularização no mês seguinte( OE nº 139463/2022)

6.5 Depósito Judicial no valor de R\$ 954,00 feito erroneamente na conta do FUMCAD regularizada no mês seguinte ( OE nº 39464/2022)

6.6 Reclassificação do Razão da Arrecadação Diária do SF 8729, feita a menor no razão da arrecadação no valor de R\$ 400,00, regularizado no mês seguinte.

(+ Saldo Fumcad C/C Extrato Conta 8.946.....0,00

(+ Saldo FUMCAD Aplicações Conta 8.946.....249.160.789,90

(+ Saldo Fumcad C/C Extrato Conta 18114-X.....0,00

**(=) Caixa e Equivalentes de Caixa ..... 249.160.789,90**

(+ 6.1 Reclassificação ..... 314.412,08

(-) 6.2 Depósito Indevido ..... 5.271,75

(-) 6.3 Desvinculação..... 9.365.104,32

(+ 6.4 Despesas Bancárias ..... 58,50

(+ 6.5 Depósito Judicial ..... 954,00

(-) 6.6 Reclassificação ..... 400,00

**(=) Caixa e Equivalentes de Caixa Ajustado ..... 240.105.438,41**

Leandro Gabriel Dias Saraiva  
 Analista de Planej. e Desenv. Organiz. - Contador  
 CRC: SP-320754/O-9  
 SMDHC

Sonia Francine Gaspar Marmo  
 Sec.Munic.de Direitos Humanos e Cidadania  
 CPF: 083.794.008-79  
 SMDHC



FUMCAD - Fundo Municipal da Criança e do Adolescente  
BALANCETE ORÇAMENTÁRIO  
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL  
COMPETÊNCIA: Agosto 2023

| RECEITAS ORÇAMENTÁRIAS                               | Previsão Inicial (a) | Previsão Atualizada (b) | Receitas Realizadas (c) | Saldo d= (c-b)         |
|--|----------------------|-------------------------|-------------------------|------------------------|
| <b>Receitas Correntes (I)</b>                        | <b>64.550.000,00</b> | <b>64.550.000,00</b>    | <b>35.540.859,53</b>    | <b>(29.009.140,47)</b> |
| Receita Tributária                                   |                      |                         |                         | -                      |
| Receita de Contribuições                             |                      |                         |                         | -                      |
| Receita Patrimonial                                  | 14.000.000,00        | 14.000.000,00           | 20.888.126,55           | 6.888.126,55           |
| Receita Agropecuária                                 |                      | -                       |                         | -                      |
| Receita Industrial                                   |                      | -                       |                         | -                      |
| Receita de Serviços                                  |                      | -                       |                         | -                      |
| Transferências Correntes                             | 47.000.000,00        | 47.000.000,00           | 11.751.036,83           | (35.248.963,17)        |
| Outras Receitas Correntes                            | 3.550.000,00         | 3.550.000,00            | 2.901.696,15            | (648.303,85)           |
| <b>Receitas de Capital (II)</b>                      | <b>-</b>             | <b>-</b>                | <b>-</b>                | <b>-</b>               |
| Operações de Crédito                                 |                      |                         |                         | -                      |
| Alienação de Bens                                    |                      |                         |                         | -                      |
| Amortizações de Empréstimos                          |                      |                         |                         | -                      |
| Transferências de Capital                            |                      |                         |                         | -                      |
| Outras Receitas de Capital                           |                      |                         |                         | -                      |
| <b>SUBTOTAL DAS RECEITAS (III) = (I + II)</b>        | <b>64.550.000,00</b> | <b>64.550.000,00</b>    | <b>35.540.859,53</b>    | <b>(29.009.140,47)</b> |
| <b>Operações de Crédito / Refinanciamento (IV)</b>   | <b>-</b>             | <b>-</b>                | <b>-</b>                | <b>-</b>               |
| Operações de Crédito Internas                        |                      |                         |                         | -                      |
| Mobiliária   |                      |                         |                         | -                      |
| Contratual   |                      |                         |                         | -                      |
| Operações de Crédito Externas                        |                      |                         |                         | -                      |
| Mobiliária   |                      |                         |                         | -                      |
| Contratual   |                      |                         |                         | -                      |
| <b>SUBTOTAL COM REFINANCIAMENTO (V) = (III + IV)</b> | <b>64.550.000,00</b> | <b>64.550.000,00</b>    | <b>35.540.859,53</b>    | <b>(29.009.140,47)</b> |
| Déficit (VI)   | -                    | 26.289.551,00           | 18.734.586,54           | (7.554.964,46)         |
| <b>TOTAL (VII) = (V + VI)</b>                        | <b>64.550.000,00</b> | <b>90.839.551,00</b>    | <b>54.275.446,07</b>    | <b>(36.564.104,93)</b> |
| <b>SALDOS DE EXERCÍCIO ANTERIORES</b>                | <b>-</b>             | <b>-</b>                | <b>-</b>                | <b>-</b>               |
| Recursos Arrecadados em Exercícios Anteriores        |                      |                         |                         |                        |
| Superávit Financeiro                                 |                      |                         |                         |                        |
| Reabertura de Créditos Adicionais                    |                      |                         |                         |                        |

| DESPESAS ORÇAMENTÁRIAS                                | Dotação Inicial (e)  | Dotação Atualizada (f) | Despesas Empenhadas (g) | Despesas Liquidadas (h) | Despesas Pagas (i)   | Saldo da dotação (j) =(f-g) |
|---|----------------------|------------------------|-------------------------|-------------------------|----------------------|-----------------------------|
| <b>Despesas Correntes (VIII)</b>                      | <b>47.738.370,00</b> | <b>90.828.551,00</b>   | <b>54.275.446,07</b>    | <b>45.636.760,76</b>    | <b>45.636.760,76</b> | <b>36.553.104,93</b>        |
| Pessoal e Encargos Sociais                            |                      |                        |                         |                         |                      |                             |
| Juros e Encargos da Dívida                            |                      |                        |                         |                         |                      |                             |
| Outras Despesas Correntes                             | 47.738.370,00        | 90.828.551,00          | 54.275.446,07           | 45.636.760,76           | 45.636.760,76        | 36.553.104,93               |
| <b>Despesas de Capital (IX)</b>                       | <b>11.000,00</b>     | <b>11.000,00</b>       | <b>-</b>                | <b>-</b>                | <b>-</b>             | <b>11.000,00</b>            |
| Investimentos   | 11.000,00            | 11.000,00              | -                       | -                       | -                    | 11.000,00                   |
| Inversões Financeiras                                 |                      |                        |                         |                         |                      |                             |
| Amortização da Dívida                                 |                      |                        |                         |                         |                      |                             |
| <b>Reserva de Contingência (X)</b>                    | <b>-</b>             | <b>-</b>               | <b>-</b>                | <b>-</b>                | <b>-</b>             | <b>-</b>                    |
| <b>SUBTOTAL DAS DESPESAS (XI)= (VIII + IX + X)</b>    | <b>47.749.370,00</b> | <b>90.839.551,00</b>   | <b>54.275.446,07</b>    | <b>45.636.760,76</b>    | <b>45.636.760,76</b> | <b>36.564.104,93</b>        |
| <b>Amortização da Dívida/ Refinanciamento (XII)</b>   | <b>-</b>             | <b>-</b>               | <b>-</b>                | <b>-</b>                | <b>-</b>             | <b>-</b>                    |
| Amortização da Dívida Interna                         |                      |                        |                         |                         |                      |                             |
| Dívida mobiliária                                     |                      |                        |                         |                         |                      |                             |
| Outras Dívidas  |                      |                        |                         |                         |                      |                             |
| Amortização da Dívida Externa                         |                      |                        |                         |                         |                      |                             |
| Dívida Mobiliária                                     |                      |                        |                         |                         |                      |                             |
| Outras Dívidas  |                      |                        |                         |                         |                      |                             |
| <b>SUBTOTAL COM REFINANCIAMENTO (XIII)= (XI+ XII)</b> | <b>47.749.370,00</b> | <b>90.839.551,00</b>   | <b>54.275.446,07</b>    | <b>45.636.760,76</b>    | <b>45.636.760,76</b> | <b>36.564.104,93</b>        |
| <b>Superávit (XIII)</b>                               | <b>16.800.630,00</b> | <b>-</b>               | <b>-</b>                | <b>-</b>                | <b>-</b>             | <b>-</b>                    |
| <b>TOTAL (XIV) = (XIII + XIII)</b>                    | <b>64.550.000,00</b> | <b>90.839.551,00</b>   | <b>54.275.446,07</b>    | <b>45.636.760,76</b>    | <b>45.636.760,76</b> | <b>36.564.104,93</b>        |
| <b>Reserva do RPPS</b>                                | <b>-</b>             | <b>-</b>               | <b>-</b>                | <b>-</b>                | <b>-</b>             | <b>-</b>                    |

Fonte: Relatórios do Sistema de Orçamento e Finanças - SOF

Notas:

1. Em observância a Portaria SF nº 266, de Outubro de 2016.
2. Os documentos que serviram de base para sua apresentação, encontram-se encartados no Processo SEI nº 6074.2023/0001258-5
3. Receita Patrimonial - Rendimentos Financeiros.
4. Outras Receitas Correntes - Imposto de Renda, Devoluções, Apropriação sem identificação do doador, Multas de Sentenças Judiciais.
5. Lei Orçamentaria - LOA - nº 17.614, de 27 de Dezembro de 2022, que estima a receita e fixa a despesa para o exercício de 2023.
5. Despesas Orçamentárias - Previsão Atualizada - Crédito adicional no valor total de R\$ 43.090.181,00 através de Superávit Financeiro, conforme SEI nº 6074.2023/0001352-2

Leandro Gabriel Dias Saraiva  
Analista de Planej. e Desenv. Organiz. - Contador  
CRC: SP-320754/O-9  
SMDHC

Sonia Francine Gaspar Marmo  
Sec.Munic.de Direitos Humanos e Cidadania  
CPF: 083.794.008-79  
SMDHC



FUMCAD - Fundo Municipal da Criança e do Adolescente  
EXECUÇÃO DE RESTOS A PAGAR PROCESSADO E NÃO PROCESSADOS  
COMPETÊNCIA: Agosto 2023

| RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADO | Inscritos                    |   | Liquidados ( c ) | Pagos ( d ) | Cancelados ( e ) | Saldo (f)= (a+b-d-e) |
|-------------------------------|------------------------------|---|------------------|-------------|------------------|----------------------|
|                               | Em Exercícios Anteriores (a) | Em 31 de Dezembro do Exercício Anterior (b) |                  |             |                  |                      |
| <b>Despesas Correntes</b>     | -                            | 647.797,18                                  | 351.559,03       | 351.559,03  | -                | 296.238,15           |
| Pessoal e Encargos Sociais    |                              |   |                  |             |                  | -                    |
| Juros e Encargos da Dívida    |                              |   |                  |             |                  | -                    |
| Outras Despesas Correntes     | -                            | 647.797,18                                  | 351.559,03       | 351.559,03  | -                | 296.238,15           |
| <b>Despesas de Capital</b>    | -                            | -   | -                | -           | -                | -                    |
| Investimentos                 | -                            | -   | -                | -           | -                | -                    |
| Inversões Financeiras         |                              |   |                  |             |                  | -                    |
| Amortização da Dívida         |                              |   |                  |             |                  | -                    |
| <b>TOTAL</b>                  | -                            | 647.797,18                                  | 351.559,03       | 351.559,03  | -                | 296.238,15           |

| RESTOS A PAGAR PROCESSADO  | Inscritos                    |   | Pagos (c) | Cancelados (d) | Saldo (e)= (a+b-c-d) |
|----------------------------|------------------------------|---|-----------|----------------|----------------------|
|                            | Em Exercícios Anteriores (a) | Em 31 de Dezembro do Exercício Anterior (b) |           |                |                      |
| <b>Despesas Correntes</b>  | 2.035,00                     | -   | -         | -              | 2.035,00             |
| Pessoal e Encargos Sociais |                              |   |           |                | -                    |
| Juros e Encargos da Dívida |                              |   |           |                | -                    |
| Outras Despesas Correntes  | 2.035,00                     | -   | -         | -              | 2.035,00             |
| <b>Despesas de Capital</b> | -                            | -   | -         | -              | -                    |
| Investimentos              | -                            | -   | -         | -              | -                    |
| Inversões Financeiras      |                              |   |           |                | -                    |
| Amortização da Dívida      |                              |   |           |                | -                    |
| <b>TOTAL</b>               | 2.035,00                     | -   | -         | -              | 2.035,00             |

Fonte: Relatórios do Sistema de Orçamento e Finanças - SOF

**Notas:**

1. Em observância a Portaria SF nº 266, de Outubro de 2016.
2. Os documentos que serviram de base para sua apresentação, encontram-se encartados no Processo SEI nº 6074.2023/0001258-5
3. Modelo do MCASP - 9ª edição, a partir do exercício de 2022.
4. Lei Orçamentaria - LOA - nº 17.614, de 27 de Dezembro de 2022, que estima a receita e fixa a despesa para o exercício de 2023.
5. O saldo remanescente de Restos a Pagar Não Processados, inscritos em exercícios anteriores, refere-se ao ano de 2018

**Leandro Gabriel Dias Saraiva**  
Analista de Planej. e Desenv. Organiz. - Contador  
CRC: SP-320754/O-9  
SMDHC

**Sonia Francine Gaspar Marmo**  
Sec.Munic.de Direitos Humanos e Cidadania  
CPF: 083.794.008-79  
SMDHC