

ANEXO RP-08 - REPASSES AO TERCEIRO SETOR - DEMONSTRATIVO INTEGRAL DAS RECEITAS E DESPESAS - CONTRATO DE GESTÃO

Na Expectativa de esclarecer eventuais dúvidas no preenchimento deste Anexo, apresentamos um exemplo prático.

CONTRATANTE:
CONTRATADA:
ENTIDADE GERENCIADA (*):
CNPJ:
ENDEREÇO E CEP:
RESPONSÁVEL(IS) PELA ORGANIZAÇÃO SOCIAL:
CPF:
OBJETO DO CONTRATO DE GESTÃO:
EXERCÍCIO:
ORIGEM DOS RECURSOS (1):

Nestes campos devem ser inseridos os dados do Contrato de Gestão inclusive se houve ou não termos de aditamento

DOCUMENTO	DATA	VIGÊNCIA	VALOR - R\$
Contrato de Gestão nº	01/2017	01/01/2017 a 31/12/2017	35.000.000,00
Aditamento nº			
Aditamento nº			

DEMONSTRATIVO DOS RECURSOS DISPONÍVEIS NO EXERCÍCIO				
DATA PREVISTA PARA O REPASSE (2)	VALORES PREVISTOS (R\$)	DATA DO REPASSE	NÚMERO DO DOCUMENTO DE CRÉDITO	VALORES REPASSADOS (R\$)
Inserir nesta coluna a data prevista para o repasse. Exemplo: Ficou determinado que todo dia 10 de cada mês o Órgão Concessor realizará o repasse.	Inserir nesta coluna o valor do repasse previsto no ajuste. Exemplo: ficou ajustado que o Órgão Concessor irá passar R\$ 10.000,00	Inserir nesta coluna a data efetiva do repasse. Exemplo: por algum motivo atrasou o repasse e efetivou no dia 15 de cada mês ou no mês seguinte.	Inserir nesta coluna o número do documento que evidencia o valor repassado pelo Órgão Concessor. Exemplo:	Inserir nesta coluna o valor efetivamente repassado. Exemplo: por algum motivo o Órgão Concessor não repassou o que estava previsto no contrato de gestão
10/01/2017	10.000,00	15/01/2017	Transf. Bancária nº 153656 – constante do	7.000,00
10/02/2017	10.000,00	15/03/2017		8.000,00
10/03/2017	10.000,00	15/04/2017		5.000,00
(A) SALDO DO EXERCÍCIO ANTERIOR				Preencher caso haja saldo bancário do exercício anterior
(B) REPASSES PÚBLICOS NO EXERCÍCIO				Somatório dos Valores Efetivamente Repassados no Exercício
(C) RECEITAS COM APLICAÇÕES FINANCEIRAS DOS REPASSES PÚBLICOS				Buscar os dados constantes da Receita com Aplicação Financeira
(D) OUTRAS RECEITAS DECORRENTES DA EXECUÇÃO DO AJUSTE (3)				
(E) TOTAL DE RECURSOS PÚBLICOS (A + B + C + D)				
(F) RECURSOS PRÓPRIOS DA ORGANIZAÇÃO SOCIAL				
(G) TOTAL DE RECURSOS DISPONÍVEIS NO EXERCÍCIO (E + F)				

- (1) Verba: Federal, Estadual ou Municipal, devendo ser elaborado um anexo para cada fonte de recurso.
 (2) Incluir valores previstos no exercício anterior e repassados neste exercício.
 (3) Receitas com estacionamento, aluguéis, entre outras.

O(s) signatário(s), na qualidade de representante(s) da _____ (nome da entidade) vem indicar, na forma abaixo detalhada, as despesas incorridas e pagas no exercício/20XX bem como as despesas a pagar no exercício seguinte.

DEMONSTRATIVO DAS DESPESAS INCORRIDAS NO EXERCÍCIO					
ORIGEM DOS RECURSOS (4):					
CATEGORIA OU FINALIDADE DA DESPESA (8)	DESPESAS CONTABILIZADAS NESTE EXERCÍCIO (R\$)	DESPESAS CONTABILIZADAS EM EXERCÍCIOS ANTERIORES E PAGAS NESTE EXERCÍCIO (R\$) (H)	DESPESAS CONTABILIZADAS NESTE EXERCÍCIO E PAGAS NESTE EXERCÍCIO (R\$) (I)	TOTAL DE DESPESAS PAGAS NESTE EXERCÍCIO (R\$) (J= H + I)	DESPESAS CONTABILIZADAS NESTE EXERCÍCIO A PAGAR EM EXERCÍCIOS SEGUINTE (R\$)
Recursos humanos (5)	Inserir nesta coluna as despesas contabilizadas pelo regime de competência, ou seja, as despesas constantes da demonstração do resultado do exercício. Não deve ser copiada a DRE, deve a Entidade separar as despesas de forma analítica. Ex: Despesas com Pessoal, Despesas com Material de Consumo, Despesa com Água, Internet, Telefone etc. Inclui-se, também, nesta coluna pagamentos realizados que não transitam pelo Resultado do Exercício. Exemplo: Compra de Bens Móveis, Imóveis. Observar que as Despesas com Depreciação não necessitam ser lançadas por não afetarem o caixa da Entidade.	Inserir nesta coluna as despesas contabilizadas em exercícios anteriores e que estavam no passivo da entidade para serem pagas no exercício em exame. Exemplo: Salário a Pagar, Impostos a Pagar etc. Informar, também, pagamentos de bens contabilizados no ativo que foram comprados a prazo em exercício anterior e estão sendo pagos neste exercício.	Inserir nesta coluna as despesas contabilizadas e pagas no exercício em exame, bem como os pagamentos dos bens adquiridos no exercício e contabilizados no ativo da entidade		Os Valores constantes nesta coluna devem estar contabilizados no Passivo da Entidade, ou seja, a Entidade contabilizou uma despesa que será paga no próximo exercício ou comprou um bem a prazo que também deverá ser pago no próximo exercício. Assim sendo o resultado da diferença entre as Despesas e Outros Gastos contabilizados no exercício e as Despesas e Outros Gastos pagos neste exercício deverão estar contabilizados no Passivo e apresentados nesta coluna.
Recursos humanos (6)					
Medicamentos					
Material médico e hospitalar (*)					
Gêneros alimentícios					
Outros materiais de consumo					
Serviços médicos (*)					
Outros serviços de terceiros					
Locação de imóveis					
Locações diversas					
Utilidades públicas (7)					
Combustível					
Bens e materiais permanentes					
Obras					
Despesas financeiras e bancárias					
Outras despesas					
TOTAL					

(4) Verba: Federal, Estadual, Municipal e Recursos Próprios, devendo ser elaborado um anexo para cada fonte de recurso.

(5) Salários, encargos e benefícios.

(6) Autônomos e pessoa jurídica.

(7) Energia elétrica, água e esgoto, gás, telefone e internet.

(8) No rol exemplificativo incluir também as aquisições e os compromissos assumidos que não são classificados contabilmente como DESPESAS, como, por exemplo, aquisição de bens permanentes.

(9) Quando a diferença entre a Coluna DESPESAS CONTABILIZADAS NESTE EXERCÍCIO e a Coluna DESPESAS CONTABILIZADAS NESTE EXERCÍCIO E PAGAS NESTE EXERCÍCIO for decorrente de descontos obtidos ou pagamento de multa por atraso, o resultado não deve aparecer na coluna DESPESAS CONTABILIZADAS NESTE EXERCÍCIO A PAGAR EM EXERCÍCIOS SEGUINTE, uma vez que tais descontos ou multas são contabilizados em

contas de receitas ou despesas. Assim sendo deverá se indicado como nota de rodapé os valores e as respectivas contas de receitas e despesas.

(*) Apenas para entidades da área da Saúde.

DEMONSTRATIVO DO SALDO FINANCEIRO DO EXERCÍCIO	
(G) TOTAL DE RECURSOS DISPONÍVEL NO EXERCÍCIO	
(J) DESPESAS PAGAS NO EXERCÍCIO (H+I)	
(K) RECURSO PÚBLICO NÃO APLICADO [E – (J – F)]	
(L) VALOR DEVOLVIDO AO ÓRGÃO PÚBLICO	
(M) VALOR AUTORIZADO PARA APLICAÇÃO NO EXERCÍCIO SEGUINTE (K – L)	

Declaro(amos), na qualidade de responsável(is) pela entidade supra epigrafada, sob as penas da Lei, que a despesa relacionada comprova a exata aplicação dos recursos recebidos para os fins indicados, conforme programa de trabalho aprovado, proposto ao Órgão Público Contratante.

Local e data:

Responsáveis pela Contratada: (nome, cargo e assinatura)