

## Guia para preenchimento do relatório financeiro

Obrigado por usar nosso guia de preenchimento. Ele serve como orientação para o preenchimento correto de nossos modelos de documentos e tem como objetivo antecipar e esclarecer possíveis dúvidas e mal-entendidos. Acima de tudo, isto nos permite verificar seus documentos corretamente e de forma padronizada. Dessa forma, suas decisões financeiras e as nossas serão compreensíveis para ambas as partes. Se tiver alguma dúvida, entre em contato com [fizu.ausland@kindermisionswerk.de](mailto:fizu.ausland@kindermisionswerk.de).

Uso do modelo de relatório financeiro.....	1
Estrutura do relatório financeiro .....	1
Detalhes gerais do projeto.....	1
Receitas .....	2
Despesas .....	2
Estender fórmulas ao adicionar mais linhas .....	3
Conciliação de saldos.....	3

### Uso do modelo de relatório financeiro

- Um documento para cada relatório financeiro (esse modelo pode ser replicado para cada relatório subsequente).
- Enviar a versão em Excel e a versão em PDF assinada para a KMW.

### Estrutura do relatório financeiro

O relatório financeiro é dividido em 3 seções:

- Detalhes gerais do projeto (seção superior)
- Seção para receitas e despesas (seção intermediária)
- Reconciliação do saldo (seção inferior)

### Detalhes gerais do projeto

#### RELATÓRIO FINANCEIRO

#### Resumo das receitas e despesas

Número do projeto  
Título do projeto  
Duração do projeto  
Período de referência

Idioma   
Chose your currency



de (DD MM AAAA): \_\_\_\_\_ até (DD MM AAAA): \_\_\_\_\_  
de (DD MM AAAA): \_\_\_\_\_ até (DD MM AAAA): \_\_\_\_\_

- Selecione o idioma e a moeda local
  - o Para moeda local: a mesma moeda do demonstrativo financeiro ou da escrituração contábil.

## Receitas

RECEITAS (em moeda local)	Plano de custos e financiamento aprovado	Receitas do período de referência	Receitas acumuladas (total desde o início)	% Receitas recebidas	Justificação do superávit / déficit orçamentário
Saldo transportado (do período de referência anterior)	0				
Contribuição própria	0			0%	
Contribuições de terceiros	0			0%	
Subsídio KMW *	0			0%	
Juros credores auferidos	0			0%	
<b>TOTAL</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0%</b>	

- **Plano de custos e financiamento (“Orçamento”) aprovado** (coluna B-C, números e texto): transfira os itens de custo correspondentes do plano de custos e financiamento aprovado (consulte o anexo do contrato ou, se aplicável, o último orçamento ajustado aprovado).
- **Receita no período coberto pelo relatório** (coluna D, somente números): receita realizada somente no período coberto pelo relatório.
- **Receita para todo o período do projeto** (coluna E, somente números): receita acumulada para todo o período do projeto (desde o início do projeto até o final do período do relatório).
- **Progresso do orçamento** (coluna F; calculada automaticamente, somente números): qual porcentagem do orçamento já foi utilizada?
- **Justificativa do superávit ou déficit orçamentário** (coluna G, somente texto): maiores variações do orçamento aprovado ou da realização planejada devem ser explicadas.
- **Fundos KMW**: cada parcela da KMW é indicada por meio do recibo bancário correspondente ao valor recebido pelo parceiro do projeto.

Subsídio KMW *	
	Data Euro / USD
1. transferência parcial (data, valor creditado)	
2. transferência parcial (data, valor creditado)	
3. transferência parcial (data, valor creditado)	

## Despesas

DESPESAS (em moeda local)	Plano de custos e financiamento aprovado	Despesas do período de referência	Despesas acumuladas desde o início de projeto	Execução orçamentária (em %)	Justificação do superávit / déficit orçamentário
<b>1. Despesas de construção (civil)</b>					
1.1				0%	
1.2				0%	
1.3				0%	
etc.				0%	
<b>Subtotal despesas de construção (civil)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0%</b>	
<b>2. Despesas únicas (investimentos)</b>					
2.1				0%	

- **“Orçamento” aprovado** (coluna B-C, números e texto): transfira os itens de custo correspondentes do plano de custos e financiamento aprovado (consulte o anexo do contrato ou, se aplicável, a última alteração de orçamento aprovada).
- **Despesas no período coberto pelo relatório** (coluna D, somente números): despesas realizadas somente no período coberto pelo relatório.
- **Despesas para todo o período do projeto** (coluna E, somente números): despesas acumuladas para todo o período do projeto (desde o início do projeto até o final do período de relatório).
- **Progresso do orçamento** (coluna F; calculada automaticamente, somente números): qual porcentagem do orçamento já foi utilizada?
- **Justificativa do superávit ou déficit orçamentário** (coluna G, somente texto): maiores variações tanto nos itens de custo como também nas categorias de custos do orçamento aprovado ou da implementação planejada devem ser explicadas.



**Observações:**

- Variações (do orçamento aprovado) de mais de +/- 20% por categoria de custos devem ser aprovadas anteriormente pela KMW através de uma solicitação de alteração.
- Alterações não autorizadas dão à KMW o direito de reivindicar o reembolso.

**Estender fórmulas ao adicionar mais linhas**

Se for necessário adicionar mais linhas conforme especificado, as fórmulas nas colunas A, I e N deverão ser arrastadas para baixo (com “copiar e colar” ou arrastando para baixo o ponto de preenchimento da fórmula correspondente).



**Conciliação de saldos**

<b>BALANÇO</b>	<b>Saldo do período de referência</b> (em moeda local)
<b>Saldo (receitas menos despesas)</b>	0
<b>Conciliação de saldo</b>	OK
Banco	
Caixa	
Outros (cheques não descontados, adiantamentos, empréstimos, etc.).	

- Essa caixa mostra a reconciliação do saldo para os valores no período do relatório apresentado aqui (coluna D). O valor total na última linha da coluna D na tabela "Receitas" é compensado com o valor total na última linha da coluna D na tabela "Despesas".
- Que parte do saldo está na conta bancária, em dinheiro ou em outros itens?