



MATO GROSSO DO SUL
FUNDO MUNICIPAL DE SAUDE DE TAQUARUSSU
Anexo 12 - Balanço Orçamentário
Administração Direta

Betha Sistemas
Exercício de 2018
Período: Janeiro à Dezembro
Página: 1/3

<u>RECEITAS ORÇAMENTÁRIAS</u>	PREVISÃO INICIAL (a)	PREVISÃO ATUALIZADA (b)	RECEITAS REALIZADAS (c)	SALDO d = (c-b)		
RECEITAS CORRENTES	2.471.335,00	2.471.335,00	2.419.368,42	-51.966,58		
Receita Patrimonial	48.000,00	48.000,00	33.162,57	-14.837,43		
Valores Mobiliários	48.000,00	48.000,00	33.162,57	-14.837,43		
Transferências Correntes	2.423.335,00	2.423.335,00	2.385.805,85	-37.529,15		
Transferências da União e de suas Entidades	894.835,00	894.835,00	1.021.476,80	126.641,80		
Transferências dos Estados e do Distrito Federal e de suas Entidades	1.528.500,00	1.528.500,00	1.364.329,05	-164.170,95		
Outras Receitas Correntes	0,00	0,00	400,00	400,00		
Demais Receitas Correntes	0,00	0,00	400,00	400,00		
RECEITAS DE CAPITAL	150.000,00	150.000,00	594.979,90	444.979,90		
Transferências de Capital	150.000,00	150.000,00	594.979,90	444.979,90		
Transferências da União e de suas Entidades	0,00	0,00	394.979,90	394.979,90		
Transferências dos Estados e do Distrito Federal e de suas Entidades	150.000,00	150.000,00	200.000,00	50.000,00		
SUBTOTAL DAS RECEITAS (I)	2.621.335,00	2.621.335,00	3.014.348,32	393.013,32		
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)	2.621.335,00	2.621.335,00	3.014.348,32	393.013,32		
DEFICIT (IV)	4.613.880,00	5.214.281,00	4.705.000,33	-		
TOTAL (V) = (III + IV)	7.235.215,00	7.835.616,00	7.719.348,65	-116.267,35		
SALDOS DE EXERCÍCIOS ANTERIORES (UTILIZADOS PARA CRÉDITOS ADICIONAIS)	-	480.401,00	480.401,00	-		
Superávit Financeiro	-	480.401,00	480.401,00	-		
Reabertura de Créditos Adicionais	-	0,00	0,00	-		
<u>DESPESAS ORÇAMENTÁRIAS</u>	DOTAÇÃO INICIAL (e)	DOTAÇÃO ATUALIZADA (f)	DESPESAS EMPENHADAS (g)	DESPESAS LIQUIDADAS (h)	DESPESAS PAGAS (i)	SALDO DA DOTAÇÃO (j) = (f-g)
DESPESAS CORRENTES	6.803.955,00	7.202.176,00	7.101.175,06	6.933.961,26	6.933.951,11	101.000,94
PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	2.981.980,00	3.162.024,00	3.153.012,69	3.153.012,69	3.153.012,69	9.011,31
OUTRAS DESPESAS CORRENTE	3.821.975,00	4.040.152,00	3.948.162,37	3.780.948,57	3.780.938,42	91.989,63
DESPESAS DE CAPITAL	431.260,00	633.440,00	618.173,59	549.142,90	549.142,90	15.266,41
INVESTIMENTOS	431.260,00	633.440,00	618.173,59	549.142,90	549.142,90	15.266,41
SUBTOTAL DAS DESPESAS (VI)	7.235.215,00	7.835.616,00	7.719.348,65	7.483.104,16	7.483.094,01	116.267,35
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



MATO GROSSO DO SUL
FUNDO MUNICIPAL DE SAUDE DE TAQUARUSSU
 Anexo 12 - Balanço Orçamentário
 Administração Direta

Betha Sistemas
 Exercício de 2018
 Período: Janeiro à Dezembro
 Página: 2/3

AMORTIZAÇÃO DA DÍVIDA/ REFINANCIAMENTO (VII)	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)	7.235.215,00	7.835.616,00	7.719.348,65	7.483.104,16	7.483.094,01	116.267,35
SUPERÁVIT (IX)	-	-	-	-	-	0,00
TOTAL (X) = (VIII + IX)	7.235.215,00	7.835.616,00	7.719.348,65	7.483.104,16	7.483.094,01	116.267,35

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

<u>RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS</u>	INSCRITOS		LIQUIDADOS	PAGOS	CANCELADOS	SALDO
	EM EXERCÍCIOS ANTERIORES	EM 31 DE DEZEMBRO DO EXERCÍCIO ANTERIOR				
	(a)	(b)	(c)	(d)	(e)	(f) = (a+b-d-e)
DESPESAS CORRENTES	0,00	181.730,52	158.062,32	158.062,32	23.668,20	-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 CORRENTE:	0,00	181.730,52	158.062,32	158.062,32	23.668,20	-0,00
DESPESAS DE CAPITAL	0,00	26.487,00	18.270,00	18.270,00	8.217,00	0,00
INVESTIMENTOS	0,00	26.487,00	18.270,00	18.270,00	8.217,00	0,00
INVERSOES FINANCEIRAS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
AMORTIZACAO DA DIVIDA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL	0,00	208.217,52	176.332,32	176.332,32	31.885,20	-0,00

ANEXO 2 - DEMONSTRATIVO DE EXECUÇÃO DOS RESTOS A PAGAR PROCESSADOS E NÃO PROCESSADOS LIQUIDADOS:

<u>RESTOS A PAGAR PROCESSADOS E NÃO PROCESSADOS LIQUIDADOS</u>	INSCRITOS		PAGOS	CANCELADOS	SALDO
	EM EXERCÍCIOS ANTERIORES	EM 31 DE DEZEMBRO DO EXERCÍCIO ANTERIOR			
	(a)	(b)	(c)	(d)	(e) = (a+b-c-d)
DESPESAS CORRENTES	0,00	2.505,00	2.505,00	0,00	0,00
PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	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
OUTRAS DESPESAS CORRENTES	0,00	2.505,00	2.505,00	0,00	0,00
DESPESAS DE CAPITAL	0,00	10.449,00	10.449,00	0,00	0,00
INVESTIMENTOS	0,00	10.449,00	10.449,00	0,00	0,00
INVERSOES FINANCEIRAS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
AMORTIZACAO DA DIVIDA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL	0,00	12.954,00	12.954,00	0,00	0,00



MATO GROSSO DO SUL
FUNDO MUNICIPAL DE SAUDE DE TAQUARUSSU
Anexo 12 - Balanço Orçamentário
Administração Direta

Betha Sistemas

Exercício de 2018

Período: Janeiro à Dezembro

Página: 3/3

Notas:

O Balanço Orçamentário, segundo MCASP, sintetiza as receitas e despesas previstas e fixadas no orçamento, como também as receitas e despesas realizadas, evidenciando, ainda, as diferenças entre elas.

O Fundo Municipal de Saude - FMS, teve uma previsão de receita no montante de R\$ 2.621.335,00 onde foi efetivamente realizada da seguinte forma:

RECEITAS CORRENTES.....R\$ 2.419.368,42

Receita PatrimonialR\$ 33.162,57

Transferências CorrentesR\$ 2.385.805,85

RECEITA DE CAPITALR\$ 594.979,90

Transferências de ConvêniosR\$ 594.979,90

TOTAL DAS RECEITASR\$ 3.014.348,32

Transferência Financeira Recebida

(Repasso financeiro rec. da Pref. Municipal).....R\$ 4.720.800,80

Conforme nota-se no quadro acima, o FMAS é mantido em sua maior parte por transferências oriundas de Repasse Financeiro recebido da Prefeitura Municipal (R\$ 4.720.800,80), sendo assim, as despesas do fundo são suportadas em grande parte por transferências financeiras da Prefeitura Municipal, o que dessa forma, proporciona o equilíbrio entre receitas e despesas.

As receitas arrecadadas no FMS, referem-se, em grande parte, por recursos provenientes das transferências, tanto federais SUS/UNIÃO, quanto estaduais SUS/ESTADO, conforme previsão legal, incluindo as transferências de receitas de capital provenientes de convênios firmados com a União e o Estado. A outra parte refere-se aos rendimentos financeiros oriundos de aplicação financeira dos recursos hora depositados em contas específicas do referido Fundo. Verifica-se ainda uma receita não prevista no orçamento, no montante de R\$400,00, que corresponde a restituição de valores de cheques não compensados a mais de um ano. Além disso, houveram no decorrer do exercício, transferências de convênios tanto da União quanto do Estado.

Com relação à despesa, teve-se uma fixação no montante de R\$7.235.215,00, tendo créditos orçamentários e suplementares e de créditos especiais no valor de R\$600.401,00, sendo que desse, R\$ 480.401,00 foram abertos por superávit financeiro e R\$ 120.000,00 por excesso de arrecadação; passando para uma despesa fixada atualizada de R\$ 7.835.616,00 com uma execução de R\$ 7.719.348,65, levando-se em consideração as despesas empenhadas, mas não liquidadas, inscritas em Restos a Pagar não processados, são consideradas liquidadas no encerramento do exercício, por força do inciso II do art. 35 da lei 4.320/64 e, por fim, pagamentos no montante de R\$7.483.094,01.

As despesas realizadas no FMS se dividem em Correntes e de Capital. Nas correntes foram realizadas despesas com pessoal (folha de pagamento) e obrigações patronais (INSS) no montante de R\$ 3.153.012,69 que somadas à Outras despesas correntes (despesas de manutenção do Fundo) R\$ 3.948.162,37 perfazem um total de R\$ 7.101.176,00 de despesas correntes. Já as despesas de Capital (aquisição de bens móveis e imóveis) totalizaram o valor de R\$ 618.173,59.

Observa-se uma diferença entre a despesa empenha, liquidada e a efetivamente paga no valor de R\$ 236.254,64, que correspondem à despesas inscritas em restos a pagar processados e não processados.

Destaca-se ainda no quadro Demonstrativo de Execução dos Restos a Pagar não Processados, a movimentação no valor de R\$ 208.217,52, referentes ao pagamento de despesas inscritas em Restos a Pagar no exercício anterior e pagas no corrente exercício o montante de R\$ 176.332,32; sendo que foram cancelados o valor de R\$ 31.885,20 por se tratar de despesas não executadas no decorrer da vigência do contrato entre o FMS e os Credores. Parte do montante pago (R\$ 1.400,00) corresponde ao pagamento de aluguel de imóvel onde encontra-se instalado a Secretaria de Saude e as instalações do Setor de Vigilância Sanitária e Epidemiológica. Outra parte (R\$ 152.563,32) são referentes ao pagamento de Pessoa Jurídica na prestação de serviços médicos para o FMS; Despesas com laboratório foram pagos o montante de R\$ 14.500,00. Já o valor de R\$ 4.099,00 fora pago com aquisição de materiais para o hospital e PSF do município. Os R\$ 3.770,00 restantes foram pagos com a aquisição de Equipamento e Material Permanente.

Taquarussu, 15/03/2019

ROBERTO TAVARES ALMEIDA
PREFEITO MUNICIPAL

LETICIA JANAINA NEVES MACHADO
SECRETARIA MUNICIPAL DE SAUDE

RENALDO CORREIA DA SILVA
CONTADOR - CRC 011933/O-1/MS