



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