MATO GROSSO DO SUL

FUNDO MUNICIPAL DE SAUDE DE TAQUARUSSU

Anexo 12 - Balanço Orçamentário

Administração Direta

RECEITAS ORÇAMENTÁRIAS	PREVISÃO INICIAL (a)	PREVISÃO ATUALIZADA (b)	RECEITAS REALIZADAS (c)	SALDO d = (c-b)
RECEITAS CORRENTES	2.339.500,00	2.339.500,00	2.104.695,81	-234.804,19
RECEITA PATRIMONIAL	28.000,00	28.000,00	22.163,09	-5.836,91
Valores Mobiliários	28.000,00	28.000,00	22.163,09	-5.836,91
TRANSFERÊNCIAS CORRENTES	2.311.500,00	2.311.500,00	2.081.922,72	-229.577,28
Transferências da União e de suas Entidades	945.000,00	945.000,00	914.423,55	-30.576,45
Transferências dos Estados e do Distrito Federal e de suas Entidades	1.366.500,00	1.366.500,00	1.167.499,17	-199.000,83
OUTRAS RECEITAS CORRENTES	0,00	0,00	610,00	610,00
Demais Receitas Correntes	0,00	0,00	610,00	610,00
RECEITAS DE CAPITAL	40.000,00	40.000,00	0,00	-40.000,00
TRANSFERÊNCIAS DE CAPITAL	40.000,00	40.000,00	0,00	-40.000,00
Transferências dos Estados e do Distrito Federal e de suas Entidades	40.000,00	40.000,00	0,00	-40.000,00
SUBTOTAL DAS RECEITAS (I)	2.379.500,00	2.379.500,00	2.104.695,81	-274.804,19
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)	2.379.500,00	2.379.500,00	2.104.695,81	-274.804,19
DEFICIT (IV)	4.795.780,00	5.820.338,00	5.616.202,09	-
TOTAL (V) = (III + IV)	7.175.280,00	8.199.838,00	7.720.897,90	-478.940,10
SALDOS DE EXERCÍCIOS ANTERIORES (UTILIZADOS PARA CRÉDITOS ADICIONAIS)	-	644.060,00	644.060,00	-
Superávit Financeiro	-	644.060,00	644.060,00	-
Reabertura de Créditos Adicionais	-	0,00	0,00	-

DESPESAS ORÇAMENTÁRIAS	DOTAÇÃO INICIAL (e)	DOTAÇÃO ATUALIZADA (f)	DESPESAS EMPENHADAS (g)	DESPESAS LIQUIDADAS (h)	DESPESAS PAGAS (i)	SALDO DA DOTAÇÃO (j) = (f-g)
DESPESAS CORRENTES	6.841.520,00	7.640.803,00	7.290.212,26	7.272.319,09	7.262.874,54	350.590,74
PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	3.497.180,00	3.234.949,85	3.227.607,39	3.227.607,39	3.227.607,39	7.342,46
OUTRAS DESPESAS CORRENTES	3.344.340,00	4.405.853,15	4.062.604,87	4.044.711,70	4.035.267,15	343.248,28
DESPESAS DE CAPITAL	333.760,00	559.035,00	430.685,64	430.685,64	430.685,64	128.349,36
INVESTIMENTOS	333.760,00	559.035,00	430.685,64	430.685,64	430.685,64	128.349,36
SUBTOTAL DAS DESPESAS (VI)	7.175.280,00	8.199.838,00	7.720.897,90	7.703.004,73	7.693.560,18	478.940,10
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

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)	7.175.280,00	8.199.838,00	7.720.897,90	7.703.004,73	7.693.560,18	478.940,10
SUPERÁVIT (IX)	-	-	-	-	-	0,00
TOTAL (X) = (VIII + IX)	7.175.280,00	8.199.838,00	7.720.897,90	7.703.004,73	7.693.560,18	478.940,10

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

RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS	INSCRITOS		LIQUIDADOS	PAGOS	CANCELADOS	SALDO
	EM EXERCÍCIOS ANTERIORES (a)	EM 31 DE DEZEMBRO DO EXERCÍCIO ANTERIOR (b)	(c)	(d)	(e)	(f) = (a+b-d-e)
DESPESAS CORRENTES	0,00	167.213,80	167.213,80	167.213,80	0,00	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 CORRENTES	0,00	167.213,80	167.213,80	167.213,80	0,00	0,00
DESPESAS DE CAPITAL	0,00	69.030,69	60.010,50	60.010,50	9.020,19	0,00
INVESTIMENTOS	0,00	69.030,69	60.010,50	60.010,50	9.020,19	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	236.244,49	227.224,30	227.224,30	9.020,19	0,00

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

RESTOS A PAGAR PROCESSADOS E NÃO PROCESSADOS LIQUIDADOS	INSCRITOS		PAGOS	CANCELADOS	SALDO
	EM EXERCÍCIOS ANTERIORES (a)	EM 31 DE DEZEMBRO DO EXERCÍCIO ANTERIOR (b)	(c)	(d)	(e) = (a+b-c-d)
DESPESAS CORRENTES	0,00	10,15	10,15	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	10,15	10,15	0,00	0,00
DESPESAS DE CAPITAL	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
INVESTIMENTOS	0,00	0,00	0,00	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	10,15	10,15	0,00	0,00

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 Saúde - FMS, teve uma previsão de receita no montante de R$ 2.379.500,00 onde foi efetivamente realizada da seguinte forma:

RECEITAS CORRENTES.....R$ 2.104.695,81
Receita PatrimonialR$ 22.163,09
Transferências CorrentesR$ 2.081.922,72

OUTRAS RECEITA CORRENTESR$ 610,00
Demais Receitas CorrentesR$ 610,00

TOTAL DAS RECEITASR$ 2.104.695,81

Transferência Financeira Recebida
(Repasse financeiro recebido da Prefeitura Municipal).....R$ 5.007.815,08

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$ 5.007.815,08), 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. 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$610,00, que corresponde a restituição de valores de cheques não compensados a mais de um ano.
Com relação à despesa, teve-se uma fixação no montante de R$7.175.280,00, tendo créditos orçamentários e suplementares e de créditos especiais no valor de R$ 1.024.558,00, sendo que desses, R$ 644.060,00 foram abertos por superávit financeiro; passando para uma despesa fixada atualizada de R$ 8.199.838,00 com uma execução de R$ 7.720.897,90, levando-se em consideração que as despesas empenhadas, mas não liquidadas, inscritas em Restos a Pagar não processados, são consideradas liquidadas no encerramento do exercício, por força do incido II do art. 35 da lei 4.320/64 e, por fim, pagamentos no montante de R$ 7.693.560,18.
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$ 3.227.607,39 que somadas à Outras despesas correntes (despesas de manutenção do Fundo) R$ 4.062.604,87 perfazem um total de R$ 7.290.212,26 de despesas correntes. Já as despesas de Capital (aquisição de bens móveis e imóveis) totalizaram o valor de R$ 430.685,64.
Observa-se uma diferença entre a despesa empenha, liquidada e a efetivamente paga no valor de R$ 27.337,72, 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$ 236.244,49, referentes ao pagamento de despesas inscritas em Restos a Pagar no exercício anterior e pagas no corrente exercício o montante de R$ 227.224,30; sendo que foram cancelados o valor de R$ 9.020,19 por se tratar de despesas não executadas no decorrer da vigência do contrato entre o FMS e os Credores, nesse caso a aquisição de equipamentos. Parte do montante pago (R$ 1.427,16) 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$ 165.786,64) são referentes ao pagamento de Pessoa Jurídica na prestação de serviços médicos para o FMS; Despesas com a aquisição de Equipamento e Material Permanente totalizaram (R$ 60.010,50).

Taquarussu, 20/03/2020

ROBERTO TAVARES ALMEIDA	LETICIA JANAINA NEVES MACHADO	RENALDO CORREIA DA SILVA
PREFEITO MUNICIPAL	SECRETARIA MUNICIPAL DE SAUDE	CONTADOR - CRC 011933/O-1/MS