



MATO GROSSO DO SUL
FUNDO MUNICIPAL DE SAUDE DE TAQUARUSSU

BALANÇO FINANCEIRO - Anexo 13

Administração Direta

EXERCÍCIO:2018

PERÍODO (MÊS): Janeiro à Dezembro

DATA DE EMISSÃO:22/03/2019

PAGINA:1

INGRESSOS			DISPÊNDIOS		
ESPECIFICAÇÃO	Exercício Atual	Exercício Anterior	ESPECIFICAÇÃO	Exercício Atual	Exercício Anterior
Receita Orçamentária (I)	3.014.348,32	2.926.833,93	Despesa Orçamentária (VII)	7.719.348,65	7.071.893,95
Ordinária	0,00	0,00	Vinculada	7.719.348,65	7.071.893,95
Vinculada	3.014.348,32	2.926.833,93	Receita de Impostos e Transferência de Impostos - Saúde	4.641.525,00	4.483.207,52
Receita de Impostos e Transferência de Impostos - Saúde	2.042,02	7.498,43	Transferência de Recursos do Sistema Único de Saúde - SUS	1.028.184,12	902.706,77
Transferência de Recursos do Sistema Único de Saúde - SUS	1.031.114,41	1.335.645,95	Transferências de Convênios - Estado/Saúde	269.358,77	229.769,00
Transferências de Convênios - Estado/Saúde	252.369,61	5.594,26	Transferências de Convênios - União/Saúde	375.428,50	122.152,55
Transferências de Convênios - União/Saúde	402.490,54	235.999,83	Transferências de Recursos do Sistema único de Saúde – SUS/ESTADO -	411.457,90	336.564,14
Transferências de Recursos do Sistema único de Saúde – SUS/ESTADO -	292.108,81	423.441,27	Transferências do Estado - FIS	993.394,36	997.493,97
Transferências do Estado - FIS	1.034.222,93	918.654,19			
Transferências Financeiras Recebidas (II)	4.720.800,80	4.513.425,97	Transferências Financeiras Concedidas (VIII)	0,00	0,00
TRANSFERÊNCIAS FINANCEIRAS RECEBIDAS	4.720.800,80	4.513.425,97	TRANSFERÊNCIAS FINANCEIRAS CONCEDIDAS	0,00	0,00
Recebimentos Extraorçamentários (IV)	977.287,17	899.511,33	Pagamentos Extraorçamentários (X)	930.318,85	1.155.318,06
DEMAIS CRÉDITOS E VALORES A CURTO PRAZO	10.524,33	4.256,59	DEMAIS CRÉDITOS E VALORES A CURTO PRAZO	10.524,33	4.256,59
DEMAIS OBRIGAÇÕES A CURTO PRAZO	730.508,20	674.083,22	DEMAIS OBRIGAÇÕES A CURTO PRAZO	730.508,20	674.083,22
Inscrição de Restos a Pagar Não Processados	236.244,49	208.217,52	RP NÃO PROCESSADOS PAGOS	176.332,32	476.978,25
Inscrição de Restos a Pagar Processados	10,15	12.954,00	RP PROCESSADOS PAGOS	12.954,00	0,00
Saldo em Espécie do Exercício Anterior (V)	1.585.031,35	1.472.472,13	Saldo em Espécie para o Exercício Seguinte (XI)	1.647.800,14	1.585.031,35
BANCO C/ MOVIMENTO	1.585.031,35	1.472.472,13	BANCO C/ MOVIMENTO	1.647.800,14	1.585.031,35
TOTAL (VI) = (I+II+III+IV+V)	10.297.467,64	9.812.243,36	TOTAL (XII) = (VII+VIII+X+XI)	10.297.467,64	9.812.243,36



MATO GROSSO DO SUL
FUNDO MUNICIPAL DE SAUDE DE TAQUARUSSU

BALANÇO FINANCEIRO - Anexo 13

Administração Direta

EXERCÍCIO:2018

PERÍODO (MÊS): Janeiro à Dezembro

DATA DE EMISSÃO:22/03/2019

PAGINA:2

INGRESSOS			DISPÊNDIOS		
ESPECIFICAÇÃO	Exercício Atual	Exercício Anterior	ESPECIFICAÇÃO	Exercício Atual	Exercício Anterior

Notas:

O Balanço Financeiro, segundo MCASP, evidencia as receitas e despesas orçamentárias, bem como os ingressos e dispêndios extraorçamentários, conjugados com os saldos de caixa do exercício anterior e os que se transferem para o início do exercício seguinte. É possível verificar que o saldo em espécie que passa para o exercício seguinte (posição em 31/12/2018) apresentou aumento de R\$ 62.768,79 em relação ao saldo registrado do final do exercício de 2017, ou seja, passando de R\$ 1.585.031,35 para R\$ 1.647.800,14.

Quanto a este anexo, destacamos o seguinte:

O FMS apresentou uma arrecadação orçamentária e incluindo as interferências orçamentárias através de receita de rendimentos financeiros e transferências da entidade prefeitura, no montante de R\$ 7.735.149,12, somados a um saldo de exercício anterior no valor de R\$ 1.585.031,35 e recebimentos extraorçamentários, incluindo a inscrição de restos a pagar, no montante de 977.287,17 totalizaram um disponível durante o exercício de R\$ 10.297.467,64.

Cabe destacar que as Receitas Orçamentárias são provenientes em sua quase totalidade por transferências financeiras, tanto federais quanto estaduais, através de programas de saúde previstas em lei. Contudo o maior aporte financeiro do referido fundo, provém de Transferências Financeiras recebidas da Prefeitura Municipal, incluindo os 15% das receitas de impostos e transferências de acordo com previsão legal, que totalizam R\$ 4.720.800,80.

Vale ressaltar ainda nas receitas que no valor apresentando no referido anexo, nas diversas fontes de recursos, estão incluso os valores referentes ao saldo das aplicações financeiras de cada Fonte, e que o saldo apresentado em Receitas de Impostos e Transferências de Impostos - Saúde (R\$ 2.042.02), correspondem ao saldo da aplicação financeira não fonte 102.

Quanto à despesa orçamentária, teve-se uma execução de R\$ 7.719.348,65 com pagamentos no montante de R\$ 7.483.094,01 (conforme demonstrado no Balanço Orçamentário), e pagamentos extraorçamentários no valor de R\$ 930.318,85, destarte obtendo-se uma disponibilidade financeira no final do exercício de R\$ 1.647.800,14 ficando disponível para o exercício seguinte. Melhor entendendo:

Receita orçamentária R\$ 3.014.348,32
Transferência Financeira Recebida R\$ 4.720.800,80
Receita Extraorçamentária R\$ 977.287,17
Saldo do exercício anterior R\$ 1.585.031,35
Saldo disponível no exercício de 2018 R\$ 10.297.467,64

Despesa orçamentária R\$ 7.719.348,65
Despesa extraorçamentária R\$ 930.918,85
Total de pagamentos no exercício de 2018 R\$ 8.649.667,50

Saldo disponível durante o exercício de 2018 R\$ 10.297.467,64
Menos total de pgtos no exercício de 2018 R\$ 8.649.667,50
Saldo disponível para exercício seguinte R\$ 1.647.800,14

Cabe ressaltar que nos Recebimentos e Pagamentos Extraorçamentários, referindo-se a conta "Demais Créditos e Valores a Curto Prazo" no valor de R\$ 10.524,33, é composto pelos créditos a receber por reembolso de salário família (R\$ 4.280,85) e salário maternidade (R\$ 6.243,48) pagos aos servidores lotados no FMS.

Já a conta "Demais Obrigações a Curto Prazo" no montante de R\$ 730.508,20, corresponde as retenções de consignações em folha de pagamento dos servidores, tais como, empréstimos e financiamentos, plano de seguros, INSS segurados, IRRF, retenções a entidades representativas de classe (SINDICATO), pensão alimentícia, dentre outras. Além disso, ainda compõe o valor, os créditos restituíveis, provenientes da retenção de ISSQN de prestadores de serviços ao Fundo Municipal de Saúde de Taquarussu.

Destaca-se neste anexo os Pagamentos Extraorçamentários referentes ao pagamento de Restos a Pagar não Processados no valor de R\$ 176.332,32 e Restos a Pagar Processados no montante de R\$ 12.954,00, ambos inscritos no exercício anterior, totalizando R\$ 189.286,32. Estes valores são oriundos de empenhos em aberto referente à contratação de pessoa jurídica para prestação de serviços médicos, uma parte menor, ou seja R\$ 1.400,00 referente a locação de imóvel para instalação da Secretaria de Saúde e locação de prédio para Vigilância Sanitária e Epidemiológica. Já os Restos Processados referem-se a aquisição de bens móveis adquiridos no exercício anterior e pagos somente no corrente exercício.

Observamos ainda neste anexo os Recebimentos Extraorçamentários provenientes de Inscrição em Restos a Pagar não Processados no valor de R\$ 236.244,49. Estes valores são oriundos, em sua maior parte (R\$ 165.786,64) de empenhos globais em aberto referente à contratação de pessoa jurídica para prestação de serviços médicos; uma parte menor, ou seja R\$ 1.427,16 referente a locação de imóvel para instalação da Secretaria de Saúde e locação de prédio para Vigilância Sanitária e Epidemiológica. E por fim, o valor de R\$ 69.030,69 para a aquisição de bens móveis (equipamentos) para o hospital municipal que até o fechamento deste balanço não haviam sido entregues, para ocorrer sua liquidação e pagamento.

Taquarussu, 22/03/2019

ROBERTO TAVARES ALMEIDA
PREFEITO MUNICIPAL

LETICIA JANAINA NEVES MACHADO
SECRETARIA MUNICIPAL DE SAUDE

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