

MATO GROSSO DO SUL
FUNDO MUNICIPAL DE SAUDE DE TAQUARUSSU

BALANÇO FINANCEIRO - Anexo 13

Administração Direta

EXERCÍCIO:2019

PERÍODO (MÊS): Janeiro Á Dezembro

DATA DE EMISSÃO:20/03/2020

PAGINA:1

INGRESSOS			DISPÊNDIOS		
ESPECIFICAÇÃO	Exercício Atual	Exercício Anterior	ESPECIFICAÇÃO	Exercício Atual	Exercício Anterior
Receita Orçamentária (I)	2.104.695,81	3.014.348,32	Despesas Orçamentária (VII)	7.720.897,90	7.719.348,65
Ordinária	0,00	0,00	Vinculada	7.720.897,90	7.719.348,65
Vinculada	2.104.695,81	3.014.348,32	Receita de Impostos e Transferência de Impostos - Saúde	5.085.851,91	4.641.525,00
Receita de Impostos e Transferência de Impostos - Saúde	1.584,19	2.042,02	Transferência de Recursos do Sistema Único de Saúde - SUS	1.125.232,02	1.028.184,12
Transferência de Recursos do Sistema Único de Saúde - SUS	920.784,39	1.031.114,41	Transferências de Convênios - Estado/Saúde	37.911,41	269.358,77
Transferências de Convênios - Estado/Saúde	608,74	252.369,61	Transferências de Convênios - União/Saúde	141.236,45	375.428,50
Transferências de Convênios - União/Saúde	2.724,18	402.490,54	Transferências de Recursos do Sistema único de Saúde – SUS/ESTADO -	232.484,25	411.457,90
Transferências de Recursos do Sistema único de Saúde – SUS/ESTADO -	374.282,71	292.108,81	Transferências do Estado - FIS	1.098.181,86	993.394,36
Transferências do Estado - FIS	804.711,60	1.034.222,93	Transferências Financeiras Concedidas (VIII)	0,00	0,00
Transferências Financeiras Recebidas (II)	5.007.815,08	4.720.800,80	TRANSFERÊNCIAS FINANCEIRAS CONCEDIDAS	0,00	0,00
TRANSFERÊNCIAS FINANCEIRAS RECEBIDAS	5.007.815,08	4.720.800,80	Pagamentos Extraorçamentários (X)	1.170.133,19	930.318,85
Recebimentos Extraorçamentários (IV)	970.236,46	977.287,17	RP NÃO PROCESSADOS PAGOS	227.224,30	176.332,32
Inscrição de Restos a Pagar Não Processados	17.893,17	236.244,49	RP PROCESSADOS PAGOS	10,15	12.954,00
Inscrição de Restos a Pagar Processados	9.444,55	10,15	DEMAIS CRÉDITOS E VALORES A CURTO PRAZO	42.580,72	10.524,33
DEMAIS CRÉDITOS E VALORES A CURTO PRAZO	42.580,72	10.524,33	DEMAIS OBRIGAÇÕES A CURTO PRAZO	900.318,02	730.508,20
DEMAIS OBRIGAÇÕES A CURTO PRAZO	900.318,02	730.508,20	Saldo para o Exercício Seguinte (XI)	839.516,40	1.647.800,14
Saldo do Exercício Anterior (V)	1.647.800,14	1.585.031,35	BANCO C/ MOVIMENTO	839.516,40	1.647.800,14
BANCO C/ MOVIMENTO	1.647.800,14	1.585.031,35	TOTAL (XII) = (VII+VIII+IX+X+XI)	9.730.547,49	10.297.467,64
TOTAL (VI) = (I+II+III+IV+V)	9.730.547,49	10.297.467,64			

MATO GROSSO DO SUL
FUNDO MUNICIPAL DE SAUDE DE TAQUARUSSU

BALANÇO FINANCEIRO - Anexo 13

Administração Direta

EXERCÍCIO:2019

PERÍODO (MÊS): Janeiro Á Dezembro

DATA DE EMISSÃO:20/03/2020

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 saídos 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 redução de R\$ 808.283,74 em relação ao saldo registrado do final do exercício de 2018, ou seja, passando de R\$ 1.647.800,14 para R\$ 839.516,40.

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\$ 7.112.510,89, somados a um saldo de exercício anterior no valor de R\$ 1.647.80,14 e recebimentos extraorçamentários, incluindo a inscrição de restos a pagar, no montante de 970.236,46 totalizaram um disponível durante o exercício de R\$ 9.730.547,49.

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\$ 5.007.815,08.

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\$ 1.584,19), correspondem ao saldo da aplicação financeira e outras restituições na fonte 102.

Quanto à despesa orçamentária, teve-se uma execução de R\$ 7.720.897,90 com pagamentos no montante de R\$ 7.693.560,18 (conforme demonstrado no Balanço Orçamentário), e pagamentos extraorçamentários no valor de R\$ 1.170.133,19, destarte obtendo-se uma disponibilidade financeira no final do exercício de R\$ 839.516,40 ficando disponível para o exercício seguinte. Melhor entendendo:

Receita orçamentáriaR\$ 2.104.695,81
 Transferência Financeira RecebidaR\$ 5.007.815,08
 Receita ExtraorçamentáriaR\$ 970.236,46
 Saldo do exercício anteriorR\$ 1.647.800,14
 Saldo disponível no exercício de 2019R\$ 9.730.547,49

Despesa orçamentáriaR\$ 7.720.897,90
 Despesa extraorçamentáriaR\$ 1.170.133,19
 Total de pagamentos no exercício de 2019R\$ 8.891.031,09

Saldo disponível durante o exercício de 2019

R\$ 9.730.547,49
 Menos total de pagamentos no exercício de 2019R\$ 8.891.031,09
 Saldo disponível para exercício seguinteR\$ 839.516,40

Cabe ressaltar que nos Recebimentos e Pagamentos Extraorçamentários, referindo-se a conta "Demais Créditos e Valores a Curto Prazo" no valor de R\$ 42.580,72, é composto pelos créditos a receber por reembolso de salário família (R\$ 12.557,03) e salário maternidade (R\$ 30.023,69) pagos aos servidores lotados no FMS.

Já a conta "Demais Obrigações a Curto Prazo" no montante de R\$ 900.318,02, 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\$ 227.224,30 e Restos a Pagar Processados no montante de R\$ 10,15, ambos inscritos no exercício anterior, totalizando R\$ 227.234,45. 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\$1.427,16 referente a locação de imóvel para instalação da Secretaria de Saúde e locação de prédio para Vigilância Sanitária e Epidemiológica e ainda parte referem-se a aquisição de bens móveis licitados no exercício anterior e adquiridos no exercício corrente.

Observamos ainda neste anexo os Recebimentos Extraorçamentários provenientes de Inscrição em Restos a Pagar não Processados no valor de R\$ 17.893,17. Estes valores são oriundos, em sua maior parte (R\$ 15.734,87) referente ao plano de saúde pago ao servidores; uma parte menor, ou seja R\$1.478,12 referente a locação de imóvel para instalação da Secretaria de Saúde e locação de prédio para Vigilância Sanitária e Epidemiológica e R\$ 680,18 referente a aquisição de material de limpeza que foram requeridos no exercício, mas não entregues até o enxerramento do mesmo. Por fim, o valor de R\$ 9.444,55 para a aquisição de diversos materiais no exercício, mas que por conta de funcionalidade dos aplicativos bancários não puderam ser pagos dentro do exercício financeiro corrente.

Taquarussu, 20/03/2020

ROBERTO TAVARES ALMEIDA
 PREFEITO MUNICIPAL

LETICIA JANAINA NEVES MACHADO
 SECRETARIA MUNICIPAL DE SAUDE

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