

FUNDO MUNICIPAL DE SAUDE DE TAQUARUSSU

Exercício de 2020

Anexo 12 - Balanço Orçamentário

Período: Janeiro à Dezembro

Administração Direta

Página: 2/3

Amortização da Dívida / Refinanciamento (XII)	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 (XIII)= (XI+XII)	7.086.560,00	8.559.446,00	8.500.791,68	8.478.891,68	8.478.891,68	58.654,32
Superávit (XIV)	-	-	-	-	-	0,00
TOTAL (XV) = (XIII + XIV)	7.086.560,00	8.559.446,00	8.500.791,68	8.478.891,68	8.478.891,68	58.654,32
Reserva do RPPS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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

RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS	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	17.893,17	17.893,17	17.893,17	0,00	0,00
Pessoal e Encargos Sociais	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Juros e Encargos da Dívida	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
OUTRAS DESPESAS CORRENTE:	0,00	17.893,17	17.893,17	17.893,17	0,00	0,00
Despesas de Capital	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Investimentos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Inversões Financeiras	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Amortização da Dívida	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL	0,00	17.893,17	17.893,17	17.893,17	0,00	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	EM 31 DE DEZEMBRO DO EXERCÍCIO ANTERIOR			
	(a)	(b)	(c)	(d)	(e) = (a+b-c-d)
DESPESAS CORRENTES	0,00	9.444,55	9.444,55	0,00	0,00
Pessoal e Encargos Sociais	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Juros e Encargos da Dívida	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
OUTRAS DESPESAS CORRENTES	0,00	9.444,55	9.444,55	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
Inversões Financeiras	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Amortização da Dívida	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL	0,00	9.444,55	9.444,55	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\$ 2.032.280,00 onde foi efetivamente realizada da seguinte forma:

RECEITAS CORRENTES.....R\$ 3.042.298,28
 Receita PatrimonialR\$ 4.072,35
 Transferências CorrentesR\$ 3.037.925,93

OUTRAS RECEITA CORRENTES R\$ 300,00
 Demais Receitas CorrentesR\$ 300,00

RECEITAS DE CAPITAL.....R\$ 79.999,93
 Transferências de Capital.....R\$ 79.999,93

TOTAL DAS RECEITAS.....R\$ 3.122.298,21

Transferência Financeira Recebida
 (Repasse finan. recebido da Pref. Municipal).....R\$ 5.637.815,33

Conforme nota-se no quadro acima, o FMS é mantido em sua maior parte por transferências oriundas de Repasse Financeiro recebido da Prefeitura Municipal (R\$ 5.637.815,33), 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\$300,00, que corresponde a restituição de valores de cheque não compensado pelo banco em virtude da não retirada do cheque pelo beneficiário (por se tratar de auxílio financeiro para custeio de despesas com saúde).

Nota-se ainda uma receita arrecadada foi bem superior à inicialmente prevista. Tal fato ocorreu em função dos repasses realizados, principalmente pelo governo federal, para atendimento a emergência nacional no combate a COVID 19, no total de R\$440.267,80. Além disso o município também recebeu valores por transferências estaduais de emendas parlamentares no montante de R\$ 440.000,00.

Com relação à despesa, teve-se uma fixação no montante de R\$7.086.560,00, tendo créditos orçamentários e suplementares e de créditos especiais no valor de R\$ 1.472.886,00, sendo que desses, R\$ 330.326,00 foram abertos por superávit financeiro; passando para uma despesa fixada atualizada de R\$ 8.559.446,00 com uma execução de R\$ 8.500.791,68, 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 inciso II do art. 35 da lei 4.320/64 e, por fim, pagamentos no montante de R\$ 8.478.891,68.

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\$ 3.590.820,91 que somadas à Outras despesas correntes (despesas de manutenção do Fundo) R\$ 4.815.034,47 perfazem um total de R\$ 8.405.855,38 de despesas correntes. Já as despesas de Capital (aquisição de bens móveis e imóveis) totalizaram o valor de R\$ 94.936,30, sendo que a maior parte, ou seja, R\$ 84.723,46 foram utilizados na conclusão da reforma e ampliação da unidade de atenção especializada em saúde.

Observa-se uma diferença entre a despesa empenha, liquidada e a efetivamente paga no valor de R\$ 21.900,00, que correspondem as despesas inscritas em restos a pagar não processados.

Destaca-se ainda no quadro Demonstrativo de Execução dos Restos a Pagar não Processados, a movimentação no valor de R\$ 17.893,17, referentes ao pagamento de despesas inscritas em Restos a Pagar no exercício anterior e pagas no corrente exercício. Parte do montante pago (R\$ 1.478,12) corresponde ao pagamento de aluguel de imóvel onde encontra-se instalado a Secretaria de Saúde e as instalações do Setor de Vigilância Sanitária e Epidemiológica. Outra parte (R\$ 15.734,87) são referentes ao pagamento da parte patronal referente ao Plano de Saúde fornecido aos funcionários lotados na Secretaria Municipal de Saúde. Despesas com material para manutenção da secretaria totalizaram (R\$ 680,18).

Ainda neste anexo temos o demonstrativo de execução dos restos a pagar processados, que apresenta o pagamento de R\$ 9.444,55, correspondente a despesa de manutenção do Fundo, como por exemplo, aquisição de oxigênio para o Hospital Municipal, serviços de internet, material de limpeza para os órgãos da Secretaria de Saúde dentre outros.

Taquarussu, 31/12/2020

ROBERTO TAVARES ALMEIDA
 PREFEITO MUNICIPAL

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

LETICIA JANAINA NEVES MACHADO
 SECRETARIA MUNICIPAL DE SAUDE