

MATO GROSSO DO SUL

FUNDO MUNICIPAL DE SAUDE DE TAQUARUSSU Anexo 12 - Balanço Orçamentário

Administração Direta

Betha Sistemas Exercício de 2021

Período: Janeiro à Dezembro

Página: 1/3

RECEITAS ORÇAMENTÁRIAS		PREVISÃO INICIAL	PREVISÃO ATUALIZADA	RECEITAS REALIZADAS	SALDO	
		(a)	(b)	(c)	d = (c-b)	
RECEITAS CORRENTES (I)			2.067.300,00	2.067.300,00	3.210.432,09	1.143.132,09
RECEITA PATRIMONIAL			18.000,00	18.000,00	45.311,17	27.311,17
Valores Mobiliários			18.000,00	18.000,00	45.311,17	27.311,17
TRANSFERÊNCIAS CORRENTES			2.048.300,00	2.048.300,00	3.165.120,92	1.116.820,92
Transferências da União e de sua	s Entidades		807.000,00	807.000,00	1.593.616,09	786.616,09
Transferências dos Estados e do	Distrito Federal e de	suas Entidades	1.241.300,00	1.241.300,00	1.571.504,83	330.204,83
OUTRAS RECEITAS CORRENTES	;		1.000,00	1.000,00	0,00	-1.000,00
Demais Receitas Correntes			1.000,00	1.000,00	0,00	-1.000,00
RECEITAS DE CAPITAL (II)			0,00	0,00	52.812,00	52.812,00
TRANSFERÊNCIAS DE CAPITAL			0,00	0,00	52.812,00	52.812,00
Transferências da União e de sua	s Entidades		0,00	0,00	52.812,00	52.812,00
SUBTOTAL DAS RECEITAS (III) = (I	+ II)		2.067.300,00	2.067.300,00	3.263.244,09	1.195.944,09
Refinanciamento (IV)			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 (V) = (III + IV)			2.067.300,00	2.067.300,00	3.263.244,09	1.195.944,09
Déficit (VI)			5.271.680,00	7.458.082,00	5.906.145,22	-
TOTAL (VII) = (V + VI)			7.338.980,00	9.525.382,00	9.169.389,31	-355.992,69
SALDOS DE EXERCÍCIOS ANTERIORES			-	548.000,00	548.000,00	-
Recursos Arrecadados em Exercícios	Anteriores		-	-	0,00	-
Superávit Financeiro			-	548.000,00	548.000,00	-
Reabertura de Créditos Adicionais			-	0,00	0,00	-
	DOTAÇÃO	DOTAÇÃO	DESPESAS	DESPESAS	DESPESAS	SALDO DA
DESPESAS ORÇAMENTÁRIAS	INICIAL	ATUALIZADA	EMPENHADAS	LIQUIDADAS	PAGAS	DOTAÇÃO
	(e)	(f)	(g)	(h)	(i)	(j) = (f-g)
Despesas Correntes (VIII)	7.328.980,00	9.280.541,00	8.924.549,32	8.798.265,17	8.798.223,62	355.991,68
Pessoal e Encargos Sociais	3.531.400,00	3.857.800,00	3.857.787,92	3.857.787,92	3.857.787,92	12,08
Outras Despesas Correntes	3.797.580,00	5.422.741,00		4.940.477,25	4.940.435,70	355.979,60
Despesas de Capital (IX)	10.000,00	244.841,00	244.839,99	244.839,99	244.839,99	1,01
Investimentos	10.000,00	244.841,00	244.839,99	244.839,99	244.839,99	1,01
SUBTOTAL DAS DESPESAS (XI) = (VII + IX + X)	7.338.980,00	9.525.382,00	9.169.389,31	9.043.105,16	9.043.063,61	355.992,69
Amortização da Dívida / Refinanciamento (XII)	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 2021

Período: Janeiro à Dezembro

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+	7.338.980,00	9.525.382,00	9.169.389,31	9.043.105,16	9.043.063,61	355.992,69
XII) Superávit (XIV)	-	-	-	-	-	0,00
TOTAL (XV) = (XIII + XIV)	7.338.980,00	9.525.382,00	9.169.389,31	9.043.105,16	9.043.063,61	355.992,69
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:

	INSCR	RITOS				
RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS	EM EXERCÍCIOS ANTERIORES	EM 31 DE DEZEMBRO DO EXERCÍCIO ANTERIOR	LIQUIDADOS	PAGOS	CANCELADOS	SALDO
	(a)	(b)	(c)	(d)	(e)	(f) = (a+b-d-e)
Despesas Correntes	0,00	21.900,00	21.900,00	21.900,00	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 Correntes	0,00	21.900,00	21.900,00	21.900,00	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	21.900,00	21.900,00	21.900,00	0,00	0,00

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

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

MATO GROSSO DO SUL FUNDO MUNICIPAL DE SAUDE DE TAQUARUSSU

Anexo 12 - Balanço Orçamentário

Administração Direta

Exercício de 2021

Período: Janeiro à Dezembro

Página: 3/3

Betha Sistemas

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\$ 2.067.300,00 onde foi efetivamente realizada da sequinte

RECEITAS CORRENTES......R\$ 3.210.432,09 Receita PatrimonialR\$ 45.311,17 Transferências CorrentesR\$ 3.165.120,92

OUTRAS RECEITA CORRENTESR\$ 0,00 0.00 Demais Receitas CorrentesR\$

RECEITAS DE CAPITAL.....R\$ 52.812,00 Transferências de Capital.....R\$

TOTAL DAS RECEITAS......R\$ 3.263.244,09

Transferência Financeira Recebida

(Repasse financeiro recebido da Prefeitura Municipal).....R\$ 6.632.930,93

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\$ 6.632.930,93), 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\$52.812.00, que corresponde a repasse da União para realização de investimentos na Atenção Especializada e também ao combate da pandemia causada pelo corona vírus.

Nota-se ainda uma receita arrecadada foi bem superior à inicialmente prevista. Tal fato ocorreu em função dos repasses realizados, principalmente pelo governo federal, em atendimento as Emendas Parlamentares Individuais, sendo R\$ 649.017,00 provenientes de repasse federal por força da Portaria 1285/2021 do Ministério da Saúde e R\$ 330.000.00 provenientes de repasse estadual.

Com relação à despesa, teve-se uma fixação no montante de R\$7.338.980,00, tendo créditos orçamentários e suplementares e de créditos especiais no valor de R\$ 2.186.402,00, sendo que desses, R\$ 548.000,00 foram abertos por superávit financeiro do exercício anterior; passando para uma despesa fixada atualizada de R\$ 9.525.382,00 com uma execução de R\$ 9.169.389,31, 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\$ 9.043.063,61.

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\$ 3.857.787.92 que somadas à Outras despesas correntes (despesas de manutenção do Fundo) R\$ 5.066.761,40 perfazem um total de R\$ 8.924.549,32 de despesas correntes. Já as despesas de Capital (aquisição de bens móveis e imóveis) totalizaram o valor de R\$ 244.839.99, sendo que a maior parte, ou seja, R\$ 145.256.00 foram utilizados na aquisição de 02 veículos para uso no transporte de pacientes para outros municípios.

Observa-se uma diferença entre a despesa empenhada, liquidada e a efetivamente paga no valor de R\$ 126.284,15, que correspondem as despesas inscritas em restos a pagar não processados, que em sua maior parte correspondem a pagamento de prestação de serviços médicos. Verifica-se também diferença entre o valor liquidado e o efetivamente pago no montante de R\$ 41,55 referente a aquisição de material de informática entregues, mas não pagos no exercício, sendo assim inscritos como restos a pagar processados.

Destaca-se ainda no quadro Demonstrativo de Execução dos Restos a Pagar não Processados, a movimentação no valor de R\$ 21.900,00, referentes ao pagamento de despesas inscritas em Restos a Pagar no exercício anterior e pagas no corrente exercício. Tal pagamento é referente ao pagamento do vale alimentação pago aos servidores lotados no Fundo Municipal de Saúde.

Taquarussu, 17/03/2022		
CLÓVIS JOSÉ DO NASCIMENTO	LETICIA JANAINA NEVES MACHADO	RENALDO CORREIA DA SILVA
PREFEITO MUNICIPAL	SECRETARIA MUNICIPAL DE SAUDE	CONTADOR - CRC 011933/O-1/MS