



**Fundo Municipal de Saúde**  
**ANEXO 13 - BALANÇO FINANCEIRO**  
 Dezembro(31/12/2019)

INGRESSOS				DISPÊNDIOS			
ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior	ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
<b>RECEITA ORÇAMENTÁRIA</b>		<b>8.327.723,59</b>	<b>8.885.187,89</b>	<b>DESPESA ORÇAMENTÁRIA</b>		<b>11.755.981,61</b>	<b>13.264.600,86</b>
TESOURO		20.511,53	34.521,25	TESOURO		4.785.477,86	3.266.942,72
SAÚDE-RENUMERAÇÃO APLICAÇÕES FINANCEIRAS		20.511,53	34.521,25	SAÚDE		373.701,34	120.283,35
TRANSFERÊNCIAS E CONVÊNIOS ESTADUAIS-VINCULADOS		894.590,00	0,00	SAÚDE-GERAL		4.372.913,45	3.146.659,37
SAÚDE		894.590,00	0,00	SAÚDE-RENUMERAÇÃO APLICAÇÕES FINANCEIRAS		38.863,07	0,00
TRANSFERÊNCIAS E CONVÊNIOS FEDERAIS-VINCULADOS		7.412.622,06	8.850.666,64	TRANSFERÊNCIAS E CONVÊNIOS FEDERAIS-VINCULADOS		6.970.503,75	9.997.658,14
SAÚDE		7.412.622,06	8.850.666,64	ORDINÁRIO		98,40	0,00
<b>TRANSFERÊNCIAS FINANCEIRAS RECEBIDAS</b>		<b>4.197.556,85</b>	<b>3.882.120,42</b>	SAÚDE		6.970.405,35	9.954.483,22
TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS PARA A EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA		4.197.556,85	3.882.120,42	SAÚDE-GERAL		0,00	43.174,92
REPASSE RECEBIDO		4.197.556,85	3.882.120,42	TRANSFERÊNCIAS FINANCEIRAS CONCEDIDAS		0,00	698.680,25
RECEBIMENTOS EXTRA-ORÇAMENTÁRIOS		3.143.509,01	5.653.425,58	TRANSFERÊNCIAS CONCEDIDAS PARA A EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA		0,00	698.680,25
INSCRIÇÃO DE RESTOS A PAGAR		1.350.986,90	2.520.775,32	REPASSE CONCEDIDO		0,00	698.680,25
RP NÃO PROCESSADOS - INSCRIÇÃO NO EXERCÍCIO		747.049,89	1.459.472,38	PAGAMENTOS EXTRA-ORÇAMENTÁRIOS		4.750.807,48	2.920.870,62
RP PROCESSADOS - INSCRIÇÃO NO EXERCÍCIO		603.937,01	1.061.302,94	PAGAMENTOS DE RESTOS A PAGAR		2.159.762,16	891.979,76
DEPÓSITOS RESTITUIVEIS E VALORES VINCULADOS		1.728.885,86	3.072.424,70	RP NÃO PROCESSADOS PAGOS		1.301.437,24	0,00
CONTRIBUIÇÃO AO RGPS		264.762,45	278.861,43	RP PROCESSADOS PAGOS		858.324,92	891.979,76
IMPOSTO SOBRE A RENDA RETIDO NA FONTE - IRRF		212.137,07	248.507,77	DEPÓSITOS RESTITUIVEIS E VALORES VINCULADOS		2.537.034,98	1.981.196,52
INDENIZAÇÕES E RESTITUIÇÕES		166,94	1.124.648,00	CONTRIBUIÇÃO AO RGPS		219.778,53	266.853,98
ISS		30.987,33	26.146,94	IMPOSTO SOBRE A RENDA RETIDO NA FONTE - IRRF		143.695,77	283.632,33
OUTROS CONSIGNATÁRIOS		975.813,31	1.147.517,39	INDENIZAÇÕES E RESTITUIÇÕES		0,00	2.309,03
RETENÇÕES - EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS		52.892,36	61.985,84	OUTROS CONSIGNATÁRIOS		8.504,00	28.043,11
RPPS - RETENÇÕES SOBRE VENCIMENTOS E VANTAGENS		202.126,40	184.757,33	RETENÇÕES - EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS		1.909.982,11	1.150.021,96
OUTROS RECEBIMENTOS EXTRAORÇAMENTÁRIOS		53.636,25	60.225,56	RPPS - RETENÇÕES SOBRE VENCIMENTOS E VANTAGENS		201.952,97	62.045,88
CREDITOS A RECEBER POR REMBOLSO DE SALÁRIO		16.192,75	17.456,66	OUTROS PAGAMENTOS EXTRAORÇAMENTÁRIOS		54.010,34	47.694,34
FAMÍLIA PAGO		37.443,50	42.768,90	CREDITOS A RECEBER POR REMBOLSO DE SALÁRIO		19.529,34	16.912,64
CREDITOS A RECEBER POR REMBOLSO DE SALÁRIO		37.443,50	42.768,90	FAMÍLIA PAGO		34.481,00	30.781,70
MATERNIDADE PAGO		2.019.931,42	483.349,26	CREDITOS A RECEBER POR REMBOLSO DE SALÁRIO		1.181.931,78	2.019.931,42
<b>SALDOS DO EXERC. ANTERIOR</b>		<b>2.019.931,42</b>	<b>483.349,26</b>	MATERNIDADE PAGO		1.181.931,78	2.019.931,42
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA		325.000,00	483.349,26	<b>SALDOS DO EXERC. SEGUINTE</b>		517.700,04	0,00
BANCOS		1.805.620,13	0,00	CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA		1.914.862,60	2.019.931,42
BANCOS CONTA MOVIMENTO - DEMAIS CONTAS		0,00	0,00	BANCOS		517.700,04	0,00
CAIXA		-110.688,71	0,00	BANCOS CONTA MOVIMENTO - DEMAIS CONTAS		1.914.862,60	2.019.931,42
CONTA ÚNICA		0,00	0,00	CAIXA		0,00	0,00
DEPÓSITOS RESTITUIVEIS E VALORES VINCULADOS		0,00	0,00	CONTA ÚNICA		-1.236.242,77	0,00
CONTA ÚNICA		0,00	0,00	CONTA ÚNICA RPPS		-14.388,09	0,00
DEPÓSITOS RESTITUIVEIS E VALORES VINCULADOS		0,00	0,00	<b>TOTAL</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>TOTAL</b>		<b>17.688.720,87</b>	<b>18.904.083,15</b>				

*Paulo*



Documento Assinado Digitalmente por: DANILSON CANDIDO GONZAGA, PAULO EDUARDO PEREIRA DE SANTANA  
Acesse em: <https://etce.tce.pe.gov.br/epd/validaDoc.seam> Código do documento: 94779440443744374806599044244

Exercício de 2019

**Fundo Municipal de Saúde**  
**ANEXO 13 - BALANÇO FINANCEIRO**  
Dezembro(31/12/2019)

ISOLADO:3 - Fundo Municipal de Saúde

2 of 2

ESPECIFICAÇÃO	INGRESSOS			DISPÊNDIOS		
	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
					17.688.720,87	18.904.083,15

*Paulo*



## NOTA EXPLICATIVA

### DEMONSTRAÇÃO DO BALANÇO FINANCEIRO EXERCÍCIO DE 2019

Em atendimento as Normas Brasileiras de Contabilidade Aplicada ao Setor Público (NBCASP) e a Lei Complementar nº 101, de 03 de maio de 2000, as demonstrações contábeis são apresentadas, evidenciando a real situação orçamentária, financeira e patrimonial do Fundo de Saúde do Município.

Balanço Financeiro demonstra a receita e a despesa orçamentárias bem como os recebimentos e os pagamentos de natureza extra orçamentária, conjugados com os saldos em espécies proveniente do exercício anterior, e os que se transformem para o exercício seguinte. O mesmo evidencia a movimentação financeira das entidades do setor público no período a que se refere, e discrimina a receita orçamentária realizada por destinação de recurso (destinação vinculada e/ou destinação ordinária); a despesa orçamentária executada por destinação de recurso (destinação vinculada e/ou destinação ordinária); os recebimentos e os pagamentos extra orçamentários; as transferências financeiras decorrentes, ou não, da execução orçamentária; e o saldo inicial e o saldo final em espécie.

#### I. RECEITA ORÇAMENTÁRIA

**Destinação Ordinária:** é o processo de alocação livre entre a origem e a aplicação de recursos, para atender a quaisquer finalidades.

**Destinação Vinculada:** é o processo de vinculação entre a origem e a aplicação de recursos, em atendimento às finalidades específicas estabelecidas pela legislação.

RECEITA ORÇAMENTÁRIA		
Descrição	2019	2018
Ordinária	8.327.723,59	8.885.187,89
Vinculada	0,00	0,00
Total	8.327.723,59	8.885.187,89

#### II. TRANSFERENCIAS FINANCEIRAS RECEBIDAS

Refletem as movimentações de recursos financeiros entre órgãos e entidades da administração direta e indireta. Podem ser orçamentária ou extra orçamentárias. Aquelas efetuadas em cumprimento à execução do Orçamento são as cotas, repasses e sub-repasses. Aquelas que não se relacionam com o Orçamento em geral decorrem da transferência de recursos relativos aos restos a pagar. Esses valores, quando observados os demonstrativos consolidados, são compensados pelas Transferências Financeiras Concedidas.

TRANSFERENCIAS FINANCEIRAS RECEBIDAS		
Descrição	2019	2018
Transferências Financeiras recebidas	4.197.556,85	3.882.120,42
Total	4.197.556,85	3.882.120,42

#### III. RECEBIMENTOS EXTRA ORÇAMENTÁRIOS



Nesse grupo são evidenciados os ingressos não previstos no orçamento, que serão restituídos em época própria, por decisão administrativa ou sentença judicial.

RECEBIMENTOS EXTRA ORÇAMENTÁRIOS		
Descrição	2019	2018
Inscrição de Restos a Pagar Processados	375.173,59	2.520.775,32
Depósitos restituíveis e valores vinculados	975.813,31	1.147.517,39
Total	1.350.986,90	5.653.425,58

#### IV. DESPESA ORÇAMENTÁRIA

**Destinação Ordinária:** é o processo de alocação livre entre a origem e a aplicação de recursos, para atender a quaisquer finalidades.

**Destinação Vinculada:** é o processo de vinculação entre a origem e a aplicação de recursos, em atendimento às finalidades específicas estabelecidas pela legislação.

DESPESA ORÇAMENTÁRIA		
Descrição	2019	2018
Ordinária	11.755.981,61	13.264.600,86
Vinculada	0,00	0,00
Total	11.755.981,61	13.264.600,86

#### V. TRANSFERENCIAS FINANCEIRAS CONCEDIDAS

Refletem as movimentações de recursos financeiros entre órgãos e entidades da administração direta e indireta. Podem ser orçamentárias ou extra orçamentárias e representam a contrapartida das transferências financeiras recebidas.

TRANSFERENCIAS FINANCEIRAS CONCEDIDAS		
Descrição	2019	2018
Transferências Financeiras Concedidas	0,00	698.680,25
Total	0,00	698.680,25

#### VI. PAGAMENTOS EXTRA ORÇAMENTÁRIOS

São evidenciados os pagamentos que não precisam se submeter ao processo de execução orçamentária, como pagamento de restos a pagar e obrigações que representam ingressos extra orçamentários.

PAGAMENTOS EXTRA ORÇAMENTÁRIOS		
Descrição	2019	2018
Pagamento de Restos a Pagar Processados	2.159.762,16	891.979,76
Depósitos restituíveis e valores vinculados	2.537.034,98	1.981.196,52
Total	4.750.807,48	2.920.870,62

#### VII. SALDO EM ESPÉCIE PARA O EXERCÍCIO SEGUINTE

Representa o somatório dos saldos das contas do subgrupo Caixa e Equivalentes de Caixa, bem como o valor das entradas compensatórias no ativo e passivo financeiro, nos termos do parágrafo único do art. 3º da Lei 4320/64.

O valor em espécie para o exercício seguinte, de R\$ 1.181.931,78 é compatível com o saldo em conciliações, fluxo de caixa e balanço patrimonial.



SALDO EM ESPÉCIE PARA O EXERCÍCIO SEGUINTE		
Descrição	2019	2018
Caixa e Equivalentes de Caixa	1.181.931,78	2.019.931,42
Total	1.181.931,78	2.019.931,42

Feira Nova, 31 de dezembro de 2019.


  
Paulo Eduardo Pereira de Santana  
Contador

DECLARAÇÃO DE CONFORMIDADE

A administração declara que as Demonstrações Contábeis do Fundo Municipal de Saúde, compreendendo o período de 01 de janeiro de 2019 a 31 de dezembro de 2019, apresentam adequadamente a posição patrimonial e financeira da Autarquia e estão em conformidade com as práticas contábeis adotadas no Brasil, dentro dos padrões estabelecidos pelas Normas Brasileiras de Contabilidade Aplicadas ao Setor Público, observadas as limitações decorrentes do processo de adesão as NBCASP e as circunstâncias narradas nas notas explicativas.

Feira Nova, 31 de dezembro de 2019.

Darlene Candido Gonzaga de Lemos  
Secretária

  
Paulo Eduardo Pereira de Santana  
Contador