

Fundo Municipal de Saúde
ANEXO 12 - BALANÇO ORÇAMENTÁRIO
DEZEMBRO(31/12/2021)

Exercício de 2021

ISOLADO:3 - Fundo Municipal de Saúde



Documento Assinado em 31/12/2021 por DANILSON CANDIDO GONZAGA
 Acesse em: https://www.transparencia.mec.gov.br/assinaturas/assinatura/02b010ad-a19d-4e77-bb31-52643dc723c1

RECEITAS ORÇAMENTÁRIAS	PREVISÃO INICIAL (a)	PREVISÃO ATUALIZADA (b)	RECEITAS REALIZADAS (c)	SALDO d = (c-b)
RECEITAS CORRENTES(I)	4.194.093,32	4.194.093,32	8.257.884,63	4.063.791,31
RECEITA PATRIMONIAL	40.000,00	40.000,00	27.831,13	-12.168,87
Valores Mobiliários	40.000,00	40.000,00	27.831,13	-12.168,87
RECEITA DE SERVIÇOS	0,00	0,00	18.880,00	18.880,00
Serviços Administrativos e Comerciais Gerais	0,00	0,00	18.880,00	18.880,00
TRANSFERENCIAS CORRENTES	4.154.093,32	4.154.093,32	8.211.173,50	4.057.800,18
Transferências da União e de suas Entidades	4.059.493,32	4.059.493,32	7.590.960,26	3.531.466,94
Transferências do Estado e de suas Entidades	94.600,00	94.600,00	620.213,24	525.613,24
RECEITAS DE CAPITAL (II)	1.400.000,00	1.400.000,00	279.312,00	-1.120.688,00
TRANSFERENCIAS DE CAPITAL	1.400.000,00	1.400.000,00	279.312,00	-1.120.688,00
Transferências da União e suas Entidades	1.300.000,00	1.300.000,00	279.312,00	-1.020.688,00
Transferências dos Estados e do Distrito Federal e de suas Entidades	100.000,00	100.000,00	0,00	-100.000,00
SUBTOTAL DAS RECEITAS (III)=(I+II)	5.594.093,32	5.594.093,32	8.537.196,63	2.943.103,31
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)	5.594.093,32	5.594.093,32	8.537.196,63	2.943.103,31
DÉFICIT (VI)			7.509.923,11	
TOTAL (VII) = (V+VI)	5.594.093,32	5.594.093,32	16.047.119,74	
SALDOS DE EXERCÍCIOS ANTERIORES (UTILIZADOS PARA CRÉDITO ADICIONAIS)	0,00	0,00	0,00	
Recursos Arrecadados em Exercícios Anteriores	0,00	0,00	0,00	
Superávit Financeiro		0,00	0,00	
Reabertura de Créditos Adicionais		0,00	0,00	

DANILSON CANDIDO GONZAGA
 PREFEITO
 058.242.024-51

PAULO EDUARDO PEREIRA DE SANTANA
 CONTADOR
 038.668.604-12

Fundo Municipal de Saúde
ANEXO 12 - BALANÇO ORÇAMENTÁRIO
DEZEMBRO(31/12/2021)

Exercício de 2021



DESPESAS ORÇAMENTÁRIAS	DOTAÇÃO INICIAL (e)	DOTAÇÃO ATUALIZADA (f)	DESPESAS EMPENHADAS (g)	DESPESAS LIQUIDADAS (h)	DESPESAS PAGAS (i)	SALDO DA DOTAÇÃO (j)=(f-g-h)
DESPESAS CORRENTES (VIII)	15.239.320,92	19.103.220,92	15.675.124,05	15.675.124,05	14.736.434,10	3.428.096,87
PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	9.871.665,06	13.232.165,06	10.982.021,69	10.982.021,69	10.716.227,83	2.250.143,37
JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
OUTRAS DESPESAS CORRENTES	5.367.655,86	5.871.055,86	4.693.102,36	4.693.102,36	4.020.206,27	1.177.853,50
DESPESAS DE CAPITAL (IX)	856.900,00	550.900,00	371.995,69	297.772,04	277.084,12	178.801,11
INVESTIMENTOS	856.900,00	550.900,00	371.995,69	297.772,04	277.084,12	178.801,11
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
RESERVA DE CONTINGÊNCIA(X)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
SUBTOTAL DAS DESPESAS (XI)=(VIII+IV+X)	16.096.220,92	19.654.120,92	16.047.119,74	15.972.896,09	15.013.518,22	3.670.501,88
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
OUTRAS DÍVIDAS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
SUBTOTAL COM REFINANCIAMENTO (XIII)=(XI+XII)	16.096.220,92	19.654.120,92	16.047.119,74	15.972.896,09	15.013.518,22	3.670.501,88
SUPERÁVIT (XIV)			0,00			
TOTAL (XV)=(XIII + XIV)	16.096.220,92	19.654.120,92	16.047.119,74	15.972.896,09	15.013.518,22	3.670.501,88
RESERVA DO RPPS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

QUADRO DA EXECUÇÃO DOS RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS

RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS	INSCRITOS		LIQUIDADOS (c)	PAGOS (d)	CANCELADOS (e)	SALDO (f)=(a+b-c-d)
	EM EXERCÍCIOS ANTERIORES (a)	EM 31 DE DEZEMBRO DO EXERCÍCIO (b)				
DESPESAS CORRENTES	1.956.420,78	0,00	18.206,45	18.206,45	0,00	1.938.214,33
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	1.956.420,78	0,00	18.206,45	18.206,45	0,00	1.938.214,33
DESPESAS DE CAPITAL	1.032.608,32	74.223,65	724.118,98	720.631,94	0,00	386.770,33
INVESTIMENTOS	1.032.608,32	74.223,65	724.118,98	720.631,94	0,00	386.770,33
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	2.989.029,10	74.223,65	742.325,43	738.838,39	0,00	2.324.414,36

QUADRO DA EXECUÇÃO DOS RESTOS A PAGAR PROCESSADOS

RESTOS A PAGAR PROCESSADOS	INSCRITOS		PAGOS (c)	CANCELADOS (d)	SALDO (e)=(a+b-c-d)
	EM EXERCÍCIOS ANTERIORES (a)	EM 31 DE DEZEMBRO DO EXERCÍCIO (b)			
DESPESAS CORRENTES	1.582.969,64	938.689,95	1.015.520,71	0,00	1.506.138,88
PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	931.730,60	265.793,86	423.914,34	0,00	773.610,12
JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
OUTRAS DESPESAS CORRENTES	651.239,04	672.896,09	591.606,37	0,00	732.528,76
DESPESAS DE CAPITAL	75.124,06	20.687,92	66.833,27	0,00	28.978,71
INVESTIMENTOS	75.124,06	20.687,92	66.833,27	0,00	28.978,71
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	1.658.093,70	959.377,87	1.082.353,98	0,00	1.535.117,59

DANILSON CANDIDO GONZAGA
PREFEITO
058.242.024-51

PAULO EDUARDO PEREIRA DE SANTANA
CONTADOR
038.668.604-12

Fundo Municipal de Saúde
ANEXO 12 - BALANÇO ORÇAMENTÁRIO
DEZEMBRO(31/12/2021)

Exercício de 2021



ANEXO B

DESPESAS INTRA-ORÇAMENTÁRIAS	DOTACAO INICIAL (e)	DOTAÇÃO ATUALIZADA (f)	DESPESAS EMPENHADAS (g)	DESPESAS LIQUIDADAS (h)	DESPESAS PAGAS (i)	SALDO DA DOTAÇÃO (j)=(f)-(g)
DESPESAS INTRA-ORÇAMENTÁRIAS	571.200,00	670.200,00	597.440,84	597.440,84	496.148,60	72.559,16
DESPESAS CORRENTES	571.200,00	670.200,00	597.440,84	597.440,84	496.148,60	72.559,16
PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	571.200,00	670.200,00	597.440,84	597.440,84	496.148,60	72.559,16
JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
OUTRAS DESPESAS CORRENTES	0,00	0,00	0,00	0,00	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
RESERVA DE CONTINGÊNCIA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
RESERVA DO RPPS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Documento Assinado em 31/12/2021 por PAULO EDUARDO PEREIRA DE SANTANA. DANILSON CANDIDO GONZAGA
 Acesso em 31/12/2021 às 14:55:16
 Endereço: https://www.tce.pe.gov.br/epv/validarDoc.seam Código do documento: 02b010ad-af9d-4e77-bb31-52643dc723c1

DANILSON CANDIDO GONZAGA
 PREFEITO
 058.242.024-51

PAULO EDUARDO PEREIRA DE SANTANA
 CONTADOR
 038.668.604-12



NOTA EXPLICATIVA

DEMONSTRAÇÃO DO BALANÇO ORÇAMENTÁRIO EXERCÍCIO DE 2021

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 Orçamentário o objetivo é evidenciar as receitas e despesas orçamentárias por categoria econômica, confrontar o orçamento inicial e as suas alterações com a execução, demonstrar o resultado orçamentário.

Resumo das Políticas Contábeis Significativa:

Aos registros dos atos e fatos que deram suporte a elaboração, seguiram os princípios contábeis da entidade, continuidade, oportunidade, registro pelo valor original, competência e prudência, explícitos e implícitos nas Normas Brasileiras de Contabilidade aplicadas ao Setor Público (NBCASP). Os lançamentos nos sistemas orçamentário, financeiro e patrimonial foram realizados pelo método das partidas em atendimento ao art. 86 da lei federal n.º 4.320/64. A estrutura das demonstrações contábeis obedeceram as regras estabelecidas na parte V da MCASP 7ª edição da Secretaria do tesouro Nacional (STN), bem como da NBC TSP 16,6. Na consolidação das demonstrações contábeis foi considerado o 5º nível do Plano de Contas Aplicado ao Setor Público (PCASP) igual a 2 que compreendem os saldos que não serão excluídos nos demonstrativos consolidados.

Quanto ao sistema orçamentário de acordo com o art.35 da lei n.º 4.320/65 e NBCASP será utilizado o regime misto nas operações orçamentárias. De caixa para as receitas e competência para as despesas.

Não houve mudanças nas políticas contábeis que impliquem em alterações significativas nos demonstrativos decorrentes de normas de contabilidade ou que tenham por objetivo tornar a informação confiável e relevante sobre os efeitos das transações ou outros eventos ou condições acerca da posição orçamentária, patrimonial, do resultado patrimonial ou dos fluxos de caixa.

Informações de Suporte e Detalhamento de Itens Apresentados nas demonstrações Contábeis:

I. Previsão Inicial: essa coluna evidencia os valores da previsão inicial das receitas, constantes na Lei Orçamentária Anual (LOA).

II. Previsão Atualizada: essa coluna identifica os valores da previsão atualizada para o exercício de referência, que refletem a parcela da re-estimativa da receita utilizada para abertura de créditos adicionais, seja mediante excesso de arrecadação ou mediante operações de crédito, as novas naturezas de receita não previstas na LOA e o remanejamento entre naturezas de receita.

III. Receitas Realizadas: essa coluna identifica as receitas realizadas no período.



IV. Saldo: representa o montante de receita orçamentária que superou o montante da previsão atualizada.

V. Subtotal das Receitas: representa o total antes de refinanciamento.

VI. Refinanciamento: representa o valor da receita decorrente da colocação de títulos públicos ou de empréstimos, obtidos junto a entidades estatais ou particulares internas ou externas, destinadas ao refinanciamento da dívida pública.

VII. Subtotal com Refinanciamento: representa a soma da linha de subtotal das receitas com a linha refinanciamento.

VIII. Déficit: representa a eventual diferença, a menor entre as receitas realizadas e as despesas empenhadas.

IX. Saldos de Exercícios Anteriores: representa o valor de recursos provenientes de superávit financeiro de exercícios anteriores, que está sendo utilizado como fonte de recursos para abertura de créditos adicionais.

X. Dotação Inicial: essa coluna identifica o valor dos créditos iniciais constantes da LOA

XI. Dotação Atualizada: essa coluna evidencia os valores das despesas empenhadas até o encerramento do exercício, inclusive as despesas que já foram liquidadas e pagas.

XII. Despesas Empenhadas: essa coluna identifica os valores das despesas empenhadas até o encerramento do exercício, inclusive as despesas que já foram liquidadas e pagas.

XIII. Despesas Liquidadas: essa coluna identifica os valores das despesas liquidadas até o encerramento do exercício. Deverão ser consideradas, inclusive as despesas que já foram pagas.

XIV. Despesas Pagas: essa coluna identifica os totais das despesas pagas pertencentes ao orçamento do exercício. Assim não inclui os valores referentes ao pagamento de Restos a Pagar.

XV. Saldo da Dotação: corresponde à diferença entre a dotação atualizada e as despesas empenhadas.

Informações adicionais

Esta demonstração contábil atende as exigências do Índice de Consistência Contábil (ICC) do TCE-PE, apresentando quadro principal da receita orçamentária detalhada por categoria econômica e origem. O demonstrativo evidencia a previsão inicial da receita, a previsão atualizada para o exercício, a receita realizada e o saldo a realizar; e



separadamente: receitas correntes, receitas de capital, recursos arrecadados em exercícios anteriores, subtotal das receitas, operações de crédito/refinanciamento.

Feira Nova, 31 de dezembro de 2021.

Paulo Eduardo Pereira de Santana
Contador

DECLARAÇÃO DE CONFORMIDADE

A administração declara que as Demonstrações Contábeis do Fundo de Saúde do Município, compreendendo o período de 01 de janeiro de 2021 a 31 de dezembro de 2021, 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 2021.

Darlene Candido Gonzaga de Lemos
Secretária

Paulo Eduardo Pereira de Santana
Contador