



Fundo Municipal de Saúde
ANEXO 13 - BALANÇO FINANCEIRO
Dezembro(31/12/2021)

Exercício de 2021

ISOLADO:3 - Fundo Municipal de Saúde

| INGRESSOS | | | DISPÊNDIOS | | | | |
|---|------|---------------------|---------------------|---|------|----------------------|----------------------|
| ESPECIFICAÇÃO | Nota | Exercício Atual | Exercício Anterior | ESPECIFICAÇÃO | Nota | Exercício Atual | Exercício Anterior |
| RECEITA ORÇAMENTÁRIA | | 8.537.196,63 | 9.938.355,54 | DESPA ORÇAMENTÁRIA | | 16.047.119,74 | 17.756.431,01 |
| TESOURO | | 46.711,13 | 55.405,45 | TESOURO | | 11.105.706,98 | 4.335.200,73 |
| ORDINARIO | | 18.880,00 | 0,00 | SAUDE | | 60.553,05 | 12.193,36 |
| SAÚDE | | 0,00 | 4.618,36 | SAÚDE-GERAL | | 11.045.153,93 | 4.323.007,37 |
| SAÚDE-GERAL | | 27.831,13 | 50.787,09 | <u>TRANSFERÊNCIAS E CONVÊNIO ESTADUAIS-VINCULADOS</u> | | 0,00 | 43.527,56 |
| <u>TRANSFERÊNCIAS E CONVÊNIO ESTADUAIS-VINCULADOS</u> | | 238.060,02 | 643.042,27 | SAUDE | | 0,00 | 43.527,56 |
| SAUDE | | 238.060,02 | 643.042,27 | <u>TRANSFERÊNCIAS E CONVÊNIO FEDERAIS-VINCULADOS</u> | | 4.941.412,76 | 13.377.702,72 |
| <u>TRANSFERÊNCIAS E CONVÊNIO FEDERAIS-VINCULADOS</u> | | 7.870.272,26 | 9.239.907,82 | SAUDE | | 4.941.412,76 | 13.377.702,72 |
| ORDINARIO | | 249.321,00 | 0,00 | TRANSFERENCIAS FINANCEIRAS CONCEDIDAS | | 150.856,29 | 0,00 |
| SAUDE | | 7.620.951,26 | 9.239.907,82 | <u>TRANSFERÊNCIAS CONCEDIDAS - INDEPENDENTES DE</u> | | 0,00 | 0,00 |
| <u>OUTRAS FONTES DE RECURSOS</u> | | 382.153,22 | 0,00 | <u>EXECUÇÃO ORÇAMENTARIA</u> | | 0,00 | 0,00 |
| ORDINARIO | | 382.153,22 | 0,00 | <u>TRANSFERÊNCIAS CONCEDIDAS PARA APORTES DE RECURSOS</u> | | 0,00 | 0,00 |
| TRANSFERENCIAS FINANCEIRAS RECEBIDAS | | 7.686.336,41 | 4.459.985,62 | <u>PARA O RPPS</u> | | 0,00 | 0,00 |
| <u>TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS PARA A EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA</u> | | 7.686.336,41 | 4.459.985,62 | <u>TRANSFERÊNCIAS CONCEDIDAS PARA APORTES DE RECURSOS</u> | | 0,00 | 0,00 |
| REPASSE RECEBIDO | | 7.686.336,41 | 4.459.985,62 | <u>PARA O RGPS</u> | | 0,00 | 0,00 |
| <u>TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS INDEPENDENTES DE EXECUÇÃO</u> | | 0,00 | 0,00 | <u>TRANSFERÊNCIAS CONCEDIDAS PARA A EXECUÇÃO</u> | | 150.856,29 | 0,00 |
| <u>ORÇAMENTARIA</u> | | 0,00 | 0,00 | <u>ORÇAMENTARIA</u> | | 150.856,29 | 0,00 |
| <u>TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS PARA APORTES DE RECURSOS PARA O</u> | | 0,00 | 0,00 | REPASSE CONCEDIDO | | 150.856,29 | 0,00 |
| <u>RPPS</u> | | 0,00 | 0,00 | PAGAMENTOS EXTRA-ORÇAMENTARIOS | | 2.917.539,75 | 2.239.794,93 |
| <u>TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS PARA APORTES DE RECURSOS PARA O</u> | | 0,00 | 0,00 | <u>PAGAMENTOS DE RESTOS A PAGAR</u> | | 1.821.192,37 | 649.262,34 |
| <u>RGPS</u> | | 0,00 | 0,00 | RP NÃO PROCESSADOS PAGOS | | 738.838,39 | 42.600,00 |
| RECEBIMENTOS EXTRA-ORÇAMENTARIOS | | 2.396.189,76 | 5.546.183,97 | RP PROCESSADOS PAGOS | | 1.082.353,98 | 606.662,34 |
| <u>INSCRIÇÃO DE RESTOS A PAGAR</u> | | 1.033.601,52 | 3.608.688,28 | <u>DEPÓSITOS RESTITUÍVEIS E VALORES VINCULADOS</u> | | 1.041.653,02 | 1.535.619,39 |
| RP NÃO PROCESSADOS - INSCRIÇÃO NO EXERCÍCIO | | 74.223,65 | 2.211.816,10 | CONTRIBUIÇÃO AO RGPS | | 411.015,52 | 268.028,95 |
| RP PROCESSADOS - INSCRIÇÃO NO EXERCÍCIO | | 959.377,87 | 1.396.872,18 | IMPOSTO SOBRE A RENDA RETIDO NA FONTE - IRRF | | 33.829,68 | 131.859,48 |
| <u>DEPÓSITOS RESTITUÍVEIS E VALORES VINCULADOS</u> | | 1.284.856,46 | 1.883.651,17 | ISS | | 10.326,46 | 13.418,00 |
| CONTRIBUIÇÃO AO RGPS | | 328.941,30 | 323.536,18 | OUTROS CONSIGNATÁRIOS | | 244.079,44 | 873.613,52 |
| IMPOSTO SOBRE A RENDA RETIDO NA FONTE - IRRF | | 292.569,65 | 254.927,40 | RETENÇÕES - EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS | | 48.767,65 | 48.233,48 |
| INDENIZAÇÕES E RESTITUIÇÕES | | 2.090,00 | 16.447,35 | RETENÇÕES - ENTIDADES REPRESENTATIVAS DE | | 617,96 | 0,00 |
| ISS | | 38.079,34 | 26.027,26 | CLASSES | | | |
| OUTROS CONSIGNATÁRIOS | | 213.293,06 | 1.006.371,67 | RPPS - RETENÇÕES SOBRE VENCIMENTOS E VANTAGENS | | 293.016,31 | 200.465,96 |
| OUTROS DEPÓSITOS | | 0,00 | 75,00 | <u>OUTROS PAGAMENTOS EXTRAORÇAMENTÁRIOS</u> | | 54.694,36 | 54.913,20 |
| RETENÇÕES - EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS | | 86.027,43 | 54.005,67 | CRÉDITOS A RECEBER POR REEMBOLSO DE SALÁRIO | | 23.994,36 | 22.365,20 |
| RETENÇÕES - ENTIDADES REPRESENTATIVAS DE CLASSES | | 0,00 | 0,00 | FAMÍLIA PAGO | | | |
| RPPS - RETENÇÕES SOBRE VENCIMENTOS E VANTAGENS | | 323.855,68 | 202.260,64 | CRÉDITOS A RECEBER POR REEMBOLSO DE SALÁRIO | | 30.700,00 | 32.548,00 |
| <u>OUTROS RECEBIMENTOS EXTRAORÇAMENTÁRIOS</u> | | 77.731,78 | 53.844,52 | MATERNIDADE PAGO | | | |
| CRÉDITOS A RECEBER POR REEMBOLSO DE SALÁRIO | | 28.986,78 | 17.994,52 | SALDOS P/O EXERC. SEGUINTE | | 634.437,99 | 1.130.230,97 |
| FAMÍLIA PAGO | | | | <u>CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA</u> | | 634.437,99 | 1.130.230,97 |
| CRÉDITOS A RECEBER POR REEMBOLSO DE SALÁRIO | | 48.745,00 | 35.850,00 | BANCOS | | 128.525,15 | 377.824,65 |

DANILSON CANDIDO GONZAGA
PREFEITO
058.242.024-51

PAULO EDUARDO PEREIRA DE SANTANA
CONTADOR
038.668.604-12

Fundo Municipal de Saúde
ANEXO 13 - BALANÇO FINANCEIRO
 Dezembro(31/12/2021)

Exercício de 2021



2 of 2

ISOLADO:3 - Fundo Municipal de Saúde

| INGRESSOS | | | DISPÊNDIOS | | | | |
|--|------|----------------------|----------------------|--|------|----------------------|----------------------|
| ESPECIFICAÇÃO | Nota | Exercício Atual | Exercício Anterior | ESPECIFICAÇÃO | Nota | Exercício Atual | Exercício Anterior |
| MATERNIDADE PAGO | | | | BANCOS CONTA MOVIMENTO - DEMAIS CONTAS | | 0,00 | 725.366,00 |
| SALDOS DO EXERC. ANTERIOR | | 1.130.230,97 | 1.181.931,78 | CAIXA | | 0,00 | 0,00 |
| <u>CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA</u> | | <u>1.130.230,97</u> | <u>1.181.931,78</u> | CONTA ÚNICA | | 505.912,84 | 33.823,26 |
| BANCOS | | -51.613,20 | -1.181.345,30 | CONTA ÚNICA RPPS | | 0,00 | -6.783,00 |
| BANCOS CONTA MOVIMENTO - DEMAIS CONTAS | | 0,00 | 3.613.907,94 | <u>DEPÓSITOS RESTITUÍVEIS E VALORES VINCULADOS</u> | | <u>0,00</u> | <u>0,00</u> |
| CONTA ÚNICA | | 1.181.844,17 | -1.236.242,77 | TOTAL | | 19.749.953,77 | 21.126.456,91 |
| CONTA ÚNICA RPPS | | 0,00 | -14.388,09 | | | | |
| <u>DEPÓSITOS RESTITUÍVEIS E VALORES VINCULADOS</u> | | <u>0,00</u> | <u>0,00</u> | | | | |
| TOTAL | | 19.749.953,77 | 21.126.456,91 | | | | |

 DANILSON CANDIDO GONZAGA
 PREFEITO
 058.242.024-51

 PAULO EDUARDO PEREIRA DE SANTANA
 CONTADOR
 038.668.604-12

Documento Assinado Digitalmente por: PAULO EDUARDO PEREIRA DE SANTANA. DANILSON CANDIDO GONZAGA
 Acesso em: https://epec.pec.gov.br/epp/validaDoc.seam Código do documento: dab3c3a4-5bf6-4a85-87bc-168b4e50011d



NOTA EXPLICATIVA

DEMONSTRAÇÃO DO BALANÇO FINANCEIRO 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 Financeiro demonstra a receita e a despesa orçamentárias bem como os recebimentos e os pagamentos de natureza extra orçamentária, conjugados com os saldos em espécie 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 | 2021 | 2020 |
| Ordinária | 666.924,37 | 55.405,45 |
| Vinculada | 7.870.272,26 | 9.882.950,09 |
| Total | 8.537.196,63 | 9.938.355,54 |

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 | 2021 | 2020 |
| Transferências Financeiras recebidas | 6.686.336,41 | 4.459.985,62 |
| Total | 6.686.336,41 | 4.459.985,62 |

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 | 2021 | 2020 |
| Inscrição de Restos a Pagar Processados | 1.033.601,52 | 3.608.688,28 |
| Depósitos restituíveis e valores vinculados | 1.284.856,46 | 1.883.651,17 |
| Total | 2.396.189,76 | 5.546.183,97 |

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 | 2021 | 2020 |
| Ordinária | 4.942.000,00 | 4.335.200,73 |
| Vinculada | 11.105.706,98 | 13.421.230,28 |
| Total | 16.047.706,98 | 17.756.431,01 |

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 | 2021 | 2020 |
| Transferências Financeiras Concedidas | 0,00 | 0,00 |
| Total | 0,00 | 0,00 |

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 | 2021 | 2020 |
| Pagamento de Restos a Pagar Processados | 1.821.192,37 | 649.262,34 |
| Depósitos restituíveis e valores vinculados | 1.096.347,38 | 1.535.619,39 |
| Total | 2.917.539,75 | 2.239.794,93 |

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\$ 634.437,99 é compatível com o saldo em conciliações, fluxo de caixa e balanço patrimonial.



| SALDO EM ESPÉCIE PARA O EXERCÍCIO SEGUINTE | | |
|--|------------|--------------|
| Descrição | 2021 | 2020 |
| Caixa e Equivalentes de Caixa | 634.437,99 | 1.130.230,97 |
| Total | 634.437,99 | 1.130.230,97 |

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 Municipal de Saúde, 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