

CONS INTERM DE SAUDE DA AMEOSC - CIS AMEOSC

Exercício 2017

Balço da Execução Orçamentária e Financeira - Administração Indireta - CONS INTERM DE SAUDE DA AMEOSC - CIS AMEOSC

A Lei de Meios, para o exercício de 2017 de nº de 01 de Janeiro de 1900, estimou a receita em 2.417.904,53 e fixou a despesa em 2.417.904,53. Entretanto, a abertura de créditos adicionais no decorrer do exercício, veio alterar estas cifras, como demonstra o quadro a seguir:

DESPESA FIXADA:		2.417.904,53
+ Créditos Suplementares:	334.266,20	
+ Créditos Especiais:	0,00	334.266,20
- Reduções:		10.000,00
DESPESA AUTORIZADA:		2.742.170,73

CRÉDITOS ADICIONAIS:

No exercício considerado, foram autorizados 5 crédito(s) suplementares que somaram R\$ 334.266,20, e 0 crédito(s) especiais no valor de R\$ 0,00, usados para cobertura dos créditos em referência, os recursos abaixo discriminados, de acordo com o Artigo 43, da Lei Federal nº 4.320, de 17 de março de 1964.

Reduções:		10.000,00
Despesa a Maior		324.266,20
TOTAL:		334.266,20

ANÁLISE DA RECEITA

A Receita Orçamentária efetivamente arrecadada foi de R\$ 2.464.905,37, verificando-se uma arrecadação a maior de R\$ 47.000,84, como demonstramos a seguir:

Receita Prevista	2.417.904,53
Arrecadação a Maior	47.000,84
Receita Arrecadada	2.464.905,37

O comportamento da Receita do exercício considerado traduz-se como segue:

Títulos	Orçada	Arrecadada	Diferenças
RECEITAS	2.417.904,53	2.464.905,37	47.000,84
RECEITAS CORRENTES	2.413.400,70	2.459.696,52	46.295,82
RECEITA PATRIMONIAL	6.000,00	26.674,68	20.674,68
RECEITAS DE VALORES MOBILIÁRIOS	6.000,00	26.674,68	20.674,68
TRANSFERÊNCIAS CORRENTES	2.407.400,70	2.433.021,84	25.621,14
TRANSFERÊNCIAS INTERGOVERNAMENTAIS	2.407.400,70	2.433.021,84	25.621,14
RECEITAS DE CAPITAL	4.503,83	5.208,85	705,02
TRANSFERÊNCIAS DE CAPITAL	4.503,83	5.208,85	705,02
TRANSFERÊNCIAS INTERGOVERNAMENTAIS	4.503,83	5.208,85	705,02
Totais:	2.417.904,53	2.464.905,37	47.000,84

As transferências Correntes e de Capital da União e do Estado, no montante de R\$ 2.433.021,84 correspondem a 98,7065% do total arrecadado. O comportamento da receita nos três últimos exercícios foi o seguinte:

Exercícios	Próprias	Transferências	De Capital	Total
2014	15.613,15	2.028.176,43	0,00	2.043.789,58
2015	15.528,72	1.984.128,10	2.405,31	2.002.062,13
2016	28.552,59	1.928.754,24	4.852,41	1.962.159,24
2017	26.674,68	2.433.021,84	5.208,85	2.464.905,37

ANÁLISE DA DESPESA

A Despesa inicialmente autorizada pela Lei nº foi de R\$ 2.417.904,53.

A Despesa realizada alcançou R\$ 2.290.631,42, importância esta que foi distribuída da seguinte forma:

Títulos	Autorizada R\$	Realizada R\$	Diferenças R\$
DESPESAS CORRENTES	2.737.666,90	2.286.319,42	-451.347,48
PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	138.644,70	124.979,08	-13.665,62
OUTRAS DESPESAS CORRENTES	2.599.022,20	2.161.340,34	-437.681,86

CONS INTERM DE SAUDE DA AMEOSC - CIS AMEOSC

Exercicio 2017

Balço da Execução Orçamentária e Financeira - Administração Indireta - CONS INTERM DE SAUDE DA AMEOSC - CIS

ANÁLISE DA DESPESA

A Despesa inicialmente autorizada pela Lei nº foi de R\$ 2.417.904,53.

A Despesa realizada alcançou R\$ 2.290.631,42, importância esta que foi distribuída da seguinte forma:

Títulos	Autorizada R\$	Realizada R\$	Diferenças R\$
DESPESAS DE CAPITAL	4.503,83	4.312,00	-191,83
INVESTIMENTOS	4.503,83	4.312,00	-191,83
Total	2.742.170,73	2.290.631,42	-451.539,31

A maior contratação de dispêndio deu-se em OUTRAS DESPESAS CORRENTES : R\$ 2.161.340,34 , que representa 94,3557 % do total.

O comportamento da despesa realizada nos últimos três exercícios, destacando-se as despesas correntes das de capital foi a seguinte:

DESPESAS REALIZADAS			
	Correntes	Capital	Total
2014	2.119.108,42	14.102,00	2.133.210,42
2015	2.022.446,49	959,90	2.023.406,39
2016	1.799.585,56	3.465,60	1.803.051,16
2017	2.286.319,42	4.312,00	2.290.631,42

CONFRONTO DA RECEITA E DESPESA

A execução orçamentária alcançou as seguintes cifras:

DESPESA AUTORIZADA

Créditos Orçamentários	2.417.904,53
Créditos Suplementares:	334.266,20
Créditos Especiais:	0,00
- Reduções:	10.000,00
Total	2.742.170,73

DESPESA REALIZADA

Orçamentária	2.290.631,42
Despesa a Menor	-451.539,31

RECEITA ARRECADADA

(-) Receita Prevista	2.417.904,53
RECEITA A MAIOR	47.000,84

CONS INTERM DE SAUDE DA AMEOSC - CIS AMEOSC

Exercício 2017

Balço da Execução Orçamentária e Financeira - Administração Indireta - CONS INTERM DE SAUDE DA AMEOSC - CIS

GESTÃO FINANCEIRA E ECONÔMICA

BALANÇO FINANCEIRO

O Balço Financeiro constitui-se em peça básica para a demonstração da Gestão Financeira, desenvolvida ao longo de um período, uma vez que conjuga as operações de receita e despesa orçamentária, além daquelas que, por natureza, independem de autorização na Lei de Meios, com os saldos em espécie no início e no fim do exercício.

As operações financeiras se processam conforme Demonstrativo a seguir:

Saldos do início do exercício	247.077,89
RECEITA ARRECADADA	
Receita Orçamentária	2.464.905,37
Transferências Financeiras Recebidas	0,00
Interferências Financeiras	0,00
EXTRA-ORÇAMENTÁRIA	
DEMAIS OBRIGAÇÕES A CURTO PRAZO	146.510,64
Inscrição de Restos a Pagar Não Processados	0,00
Inscrição de Restos a Pagar Processados	0,00
TOTAL	2.858.493,90
DESPESA REALIZADA	
Despesa Orçamentária	2.290.631,42
Transferências Financeiras Concedidas	0,00
Interferências Financeiras	0,00
EXTRAORÇAMENTÁRIA	
DEMAIS OBRIGAÇÕES A CURTO PRAZO	146.811,96
Saldo em 31/12/2017	421.050,52
TOTAL	2.858.493,90

O saldo acima confere com o saldo constante do Ativo Disponível do Balço Patrimonial, bem como a existência verificada em 31 de Dezembro de 2017.

CONS INTERM DE SAUDE DA AMEOSC - CIS AMEOSC

Exercício 2017

Balço da Execução Orçamentária e Financeira - Administração Indireta - CONS INTERM DE SAUDE DA AMEOSC - CIS AMEOSC

BALANÇO PATRIMONIAL

O balanço patrimonial deve expressar qualitativa e quantitativamente o Patrimônio do Município, demonstrando a situação de Bens, Direitos e Obrigações em determinado momento, considerada a origem e aplicação dos recursos à disposição das Aziendas Públicas.

ATIVO CIRCULANTE	
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA	421.050,52
CRÉDITOS A CURTO PRAZO	288.402,40
Total do Ativo Circulante	709.452,92
ATIVO NÃO-CIRCULANTE	
IMOBILIZADO	29.870,50
INTANGÍVEL	180,00
Total do Ativo Não-Circulante	30.050,50
TOTAL DO ATIVO	739.503,42
PASSIVO CIRCULANTE	
OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS, PREVIDENCIÁRIAS E ASSISTENCIAIS A PAGAR A CURTO PRAZO	19.663,65
Total do Passivo Circulante	19.663,65
PASSIVO NÃO-CIRCULANTE	
DEMAIS OBRIGAÇÕES A LONGO PRAZO	7.503,16
Total do Passivo Não-Circulante	7.503,16
TOTAL DO PASSIVO	27.166,81
PATRIMÔNIO LÍQUIDO	712.336,61
TOTAL	739.503,42
ATIVO FINANCEIRO	421.050,52
ATIVO PERMANENTE	318.452,90
PASSIVO FINANCEIRO	0,00
PASSIVO PERMANENTE	27.166,81
SALDO PATRIMONIAL	712.336,61

DÍVIDA PÚBLICA

A Dívida Fundada corresponde a compromissos de exigibilidade superior a 12 meses, contraídos para atender a financiamento de obras e serviços Públicos.

Apresenta a seguinte situação:

Dívida Fundada	
Saldo do exercício anterior	0,00
Nova Formação da Dívida	0,00
Amortização Verificada no Exercício	0,00
Saldo para o exercício seguinte	0,00

DÍVIDA FLUTUANTE

A Dívida Flutuante, no montante de R\$ 0,00 encontra-se assim discriminada:

RESTOS A PAGAR	0,00
SERVIÇOS DA DÍVIDA A PAGAR	0,00
DEPÓSITO	0,00
DÉBITOS DA TESOURARIA	0,00
TOTAL	0,00

O saldo da Dívida apresenta a seguinte situação em 31/12/2017

Saldo do exercício anterior	301,32 D
Nova formação da dívida	146.510,64 D
(-) Amortização do exercício	146.811,96 D
Saldo do exercício de 2017	0,00 D

CONS INTERM DE SAUDE DA AMEOSC - CIS AMEOSC

Balço da Execução Orçamentária e Financeira - Administração Indireta - CONS INTERM DE SAUDE DA AMEOSC - CIS AMEOSC

DEMONSTRAÇÃO DAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS

As alterações sofridas pelo Patrimônio estão demonstradas no anexo nº 15 (Demonstração das Variações Patrimoniais) e, analisadas, podem ser traduzidas assim:

VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS	
TRANSFERÊNCIAS E DELEGAÇÕES RECEBIDAS	625.929,96
TRANSFERÊNCIAS INTER GOVERNAMENTAIS	625.929,96
OUTRAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS	6.824,28
REVERSÃO DE PROVISÕES E AJUSTES DE PERDAS	6.824,28
TOTAL	632.754,24
VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS	
PESSOAL E ENCARGOS	142.130,80
REMUNERAÇÃO A PESSOAL	111.319,80
ENCARGOS PATRONAIS	30.811,00
USO DE BENS, SERVIÇOS E CONSUMO DE CAPITAL FIXO	2.090.417,59
USO DE MATERIAL DE CONSUMO	1.750,69
SERVIÇOS	2.084.664,90
DEPRECIÇÃO, AMORTIZAÇÃO E EXAUSTÃO	4.002,00
TRIBUTÁRIAS	74.924,75
IMPOSTOS, TAXAS E CONTRIBUIÇÕES DE MELHORIA	296,62
CONTRIBUIÇÕES	74.628,13
TOTAL	2.307.473,14
RESULTADO PATRIMONIAL	-1.674.718,90

Foram ressaltados neste relatório os principais aspectos da Gestão Orçamentária, financeira e Econômica do exercício de 2017, permanecendo este órgão ao inteiro dispor para prestar os esclarecimentos que por ventura se fizerem necessários.

São Miguel do Oeste, 10/12/2021

EDILSON MIGUEL VOLKWEIS
PRESIDENTE

SIMONI APARECIDA ANTUNES
CONTADOR - CRC/SC 031339/O-4