

CONS INTERM DE SAUDE DA AMEOSC - CIS AMEOSC

Exercício 2018

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

A Lei de Meios, para o exercício de 2018 de nº de 01 de Janeiro de 1900, estimou a receita em 2.627.385,30 e fixou a despesa em 2.627.385,30. Entretanto, a abertura de créditos adicionais no decorrer do exercício, veio alterar estas cifras, como demonstra o quadro a seguir:

DESPESA FIXADA:		2.627.385,30
+ Créditos Suplementares:	421.050,52	
+ Créditos Especiais:	0,00	421.050,52
- Reduções:		0,00
DESPESA AUTORIZADA:		3.048.435,82

CRÉDITOS ADICIONAIS:

No exercício considerado, foram autorizados 2 crédito(s) suplementares que somaram R\$ 421.050,52, 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:		0,00
Despesa a Maior		421.050,52
TOTAL:		421.050,52

ANÁLISE DA RECEITA

A Receita Orçamentária efetivamente arrecadada foi de R\$ 2.948.086,80, verificando-se uma arrecadação a maior de R\$ 320.701,50, como demonstramos a seguir:

Receita Prevista	2.627.385,30
Arrecadação a Maior	320.701,50
Receita Arrecadada	2.948.086,80

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

Títulos	Orçada	Arrecadada	Diferenças
RECEITAS	2.627.385,30	2.948.086,80	320.701,50
Receitas Correntes	2.627.385,30	2.948.086,80	320.701,50
Receita Patrimonial	18.000,00	16.403,82	-1.596,18
Valores Mobiliários	18.000,00	16.403,82	-1.596,18
Transferências Correntes	2.609.385,30	2.931.682,98	322.297,68
Transferências dos Municípios e de suas Entidades	2.609.385,30	2.931.682,98	322.297,68
Totais:	2.627.385,30	2.948.086,80	320.701,50

As transferências Correntes e de Capital da União e do Estado, no montante de R\$ 2.931.682,98 correspondem a 99,4436% do total arrecadado. O comportamento da receita nos três últimos exercícios foi o seguinte:

Exercícios	Próprias	Transferências	De Capital	Total
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
2018	16.403,82	2.931.682,98	0,00	2.948.086,80

ANÁLISE DA DESPESA

A Despesa inicialmente autorizada pela Lei nº foi de R\$ 2.627.385,30. A Despesa realizada alcançou R\$ 2.770.213,84, importância esta que foi distribuída da seguinte forma:

Títulos	Autorizada R\$	Realizada R\$	Diferenças R\$
DESPESAS CORRENTES	3.044.557,49	2.766.423,84	-278.133,65
PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	162.022,07	145.556,54	-16.465,53
OUTRAS DESPESAS CORRENTES	2.882.535,42	2.620.867,30	-261.668,12

CONS INTERM DE SAUDE DA AMEOSC - CIS AMEOSC

Exercício 2018

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\$ 2.627.385,30.

A Despesa realizada alcançou R\$ 2.770.213,84, importância esta que foi distribuída da seguinte forma:

Títulos	Autorizada R\$	Realizada R\$	Diferenças R\$
DESPESAS DE CAPITAL	3.878,33	3.790,00	-88,33
INVESTIMENTOS	3.878,33	3.790,00	-88,33
Total	3.048.435,82	2.770.213,84	-278.221,98

A maior contratação de dispêndio deu-se em OUTRAS DESPESAS CORRENTES : R\$ 2.620.867,30 , que representa 94,6088 % 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
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
2018	2.766.423,84	3.790,00	2.770.213,84

CONFRONTO DA RECEITA E DESPESA

A execução orçamentária alcançou as seguintes cifras:

DESPESA AUTORIZADA

Créditos Orçamentários	2.627.385,30
Créditos Suplementares:	421.050,52
Créditos Especiais:	0,00
- Reduções:	0,00
Total	3.048.435,82

DESPESA REALIZADA

Orçamentária	2.770.213,84
Despesa a Menor	-278.221,98

RECEITA ARRECADADA

RECEITA ARRECADADA	2.948.086,80
(-) Receita Prevista	2.627.385,30
RECEITA A MAIOR	320.701,50

CONS INTERM DE SAUDE DA AMEOSC - CIS AMEOSC**Balanco da Execucao Orcamentaria e Financeira - Administracao Indireta - CONS INTERM DE SAUDE DA AMEOSC - CIS**

GESTÃO FINANCEIRA E ECONÔMICA

BALANÇO FINANCEIRO

O Balanço 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	421.050,52
RECEITA ARRECADADA	
Receita Orçamentária	2.948.086,80
Transferências Financeiras Recebidas	0,00
Interferências Financeiras	0,00
EXTRA-ORÇAMENTÁRIA	
DEMAIS OBRIGAÇÕES A CURTO PRAZO	127.290,05
Inscrição de Restos a Pagar Não Processados	0,00
Inscrição de Restos a Pagar Processados	3.159,00
TOTAL	3.499.586,37
DESPESA REALIZADA	
Despesa Orçamentária	2.770.213,84
Transferências Financeiras Concedidas	0,00
Interferências Financeiras	0,00
EXTRAORÇAMENTÁRIA	
DEMAIS OBRIGAÇÕES A CURTO PRAZO	127.290,05
Saldo em 31/12/2018	602.082,48
TOTAL	3.499.586,37

O saldo acima confere com o saldo constante do Ativo Disponível do Balanço Patrimonial, bem como a existência verificada em 31 de Dezembro de 2018.

CONS INTERM DE SAUDE DA AMEOSC - CIS AMEOSC

Exercício 2018

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	602.082,48
CRÉDITOS A CURTO PRAZO	121.474,84
Total do Ativo Circulante	723.557,32
ATIVO NÃO-CIRCULANTE	
IMOBILIZADO	32.993,50
INTANGÍVEL	180,00
Total do Ativo Não-Circulante	33.173,50
TOTAL DO ATIVO	756.730,82
PASSIVO CIRCULANTE	
OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS, PREVIDENCIÁRIAS E ASSISTENCIAIS A PAGAR A CURTO PRAZO	25.097,93
Total do Passivo Circulante	25.097,93
PASSIVO NÃO-CIRCULANTE	
DEMAIS OBRIGAÇÕES A LONGO PRAZO	8.087,02
Total do Passivo Não-Circulante	8.087,02
TOTAL DO PASSIVO	33.184,95
PATRIMÔNIO LÍQUIDO	723.545,87
TOTAL	756.730,82
ATIVO FINANCEIRO	602.082,48
ATIVO PERMANENTE	154.648,34
PASSIVO FINANCEIRO	3.159,00
PASSIVO PERMANENTE	30.025,95
SALDO PATRIMONIAL	723.545,87

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\$ 3.159,00 encontra-se assim discriminada:

RESTOS A PAGAR	3.159,00
SERVIÇOS DA DÍVIDA A PAGAR	0,00
DEPÓSITO	0,00
DÉBITOS DA TESOURARIA	0,00
TOTAL	3.159,00

O saldo da Dívida apresenta a seguinte situação em 31/12/2018

Saldo do exercício anterior	0,00 D
Nova formação da dívida	130.449,05 D
(-) Amortização do exercício	127.290,05 D
Saldo do exercício de 2018	3.159,00 D

CONS INTERM DE SAUDE DA AMEOSC - CIS AMEOSC

Exercicio 2018

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	
VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS FINANCEIRAS	11.074,20
REMUNERAÇÃO DE DEPÓSITOS BANCÁRIOS E APLICAÇÕES FINANCEIRAS	11.074,20
OUTRAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS	2.764.755,42
DIVERSAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS	2.764.755,42
TOTAL	2.775.829,62
VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS	
PESSOAL E ENCARGOS	148.342,29
REMUNERAÇÃO A PESSOAL	96.052,90
ENCARGOS PATRONAIS	52.289,39
USO DE BENS, SERVIÇOS E CONSUMO DE CAPITAL FIXO	2.617.716,81
USO DE MATERIAL DE CONSUMO	30.080,70
SERVIÇOS	2.586.969,11
DEPRECIÇÃO, AMORTIZAÇÃO E EXAUSTÃO	667,00
VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS FINANCEIRAS	250,00
OUTRAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS - FINANCEIRAS	250,00
TRIBUTÁRIAS	3.640,88
CONTRIBUIÇÕES	3.640,88
TOTAL	2.769.949,98
RESULTADO PATRIMONIAL	5.879,64

Foram ressaltados neste relatório os principais aspectos da Gestão Orçamentária, financeira e Econômica do exercício de 2018, permanecendo este órgão ao inteiro dispor para prestar os esclarecimentos que por ventura se fizerem necessários.

São Miguel do Oeste, 10/12/2021

SADI INÁCIO BONAMIGO
PRESIDENTE

ILCEO BARIVIERA
TÉC. CONTABIL - CRC/SC 016663/O-1