

## CONS INTERM DE SAUDE DA AMEOSC - CIS AMEOSC

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

A Lei de Meios, para o exercício de 2019 de nº de 01 de Janeiro de 1900, estimou a receita em 3.620.953,02 e fixou a despesa em 3.376.741,14. Entretanto, a abertura de créditos adicionais no decorrer do exercício, veio alterar estas cifras, como demonstra o quadro a seguir:

DESPESA FIXADA:		3.376.741,14
+ Créditos Suplementares:	602.082,48	
+ Créditos Especiais:	0,00	602.082,48
- Reduções:		0,00
DESPESA AUTORIZADA:		3.978.823,62

## CRÉDITOS ADICIONAIS:

No exercício considerado, foram autorizados 4 crédito(s) suplementares que somaram R\$ 602.082,48, 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		602.082,48
TOTAL:		602.082,48

## ANÁLISE DA RECEITA

A Receita Orçamentária efetivamente arrecadada foi de R\$ 3.640.295,90, verificando-se uma arrecadação a maior de R\$ 19.342,88, como demonstramos a seguir:

Receita Prevista	3.620.953,02
Arrecadação a Maior	19.342,88
Receita Arrecadada	3.640.295,90

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

Títulos	Orçada	Arrecadada	Diferenças
RECEITAS	3.620.953,02	3.640.295,90	19.342,88
Receitas Correntes	3.620.953,02	3.640.295,90	19.342,88
Receita Patrimonial	25.500,00	18.704,88	-6.795,12
Valores Mobiliários	25.500,00	18.704,88	-6.795,12
Transferências Correntes	3.595.453,02	3.621.591,02	26.138,00
Transferências dos Municípios e de suas Entidades	3.595.453,02	3.621.591,02	26.138,00
Totais:	3.620.953,02	3.640.295,90	19.342,88

As transferências Correntes e de Capital da União e do Estado, no montante de R\$ 3.621.591,02 correspondem a 99,4862% do total arrecadado. O comportamento da receita nos três últimos exercícios foi o seguinte:

Exercícios	Próprias	Transferências	De Capital	Total
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
2019	18.704,88	3.621.591,02	0,00	3.640.295,90

## ANÁLISE DA DESPESA

A Despesa inicialmente autorizada pela Lei nº foi de R\$ 3.376.741,14.

A Despesa realizada alcançou R\$ 3.258.880,72, importância esta que foi distribuída da seguinte forma:

Títulos	Autorizada R\$	Realizada R\$	Diferenças R\$
DESPESAS CORRENTES	3.970.856,37	3.256.430,72	-714.425,65
PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	214.529,08	155.269,69	-59.259,39
OUTRAS DESPESAS CORRENTES	3.756.327,29	3.101.161,03	-655.166,26
DESPESAS DE CAPITAL	7.967,25	2.450,00	-5.517,25
INVESTIMENTOS	7.967,25	2.450,00	-5.517,25

## CONS INTERM DE SAUDE DA AMEOSC - CIS AMEOSC

Exercício 2019

## 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\$ 3.376.741,14.

A Despesa realizada alcançou R\$ 3.258.880,72, importância esta que foi distribuída da seguinte forma:

Títulos	Autorizada R\$	Realizada R\$	Diferenças R\$
DESPESAS DE CAPITAL	7.967,25	2.450,00	-5.517,25
INVESTIMENTOS	7.967,25	2.450,00	-5.517,25
Total	3.978.823,62	3.258.880,72	-719.942,90

A maior contratação de dispêndio deu-se em OUTRAS DESPESAS CORRENTES : R\$ 3.101.161,03 , que representa 95,1603 % 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
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
2019	3.256.430,72	2.450,00	3.258.880,72

## CONFRONTO DA RECEITA E DESPESA

A execução orçamentária alcançou as seguintes cifras:

## DESPESA AUTORIZADA

Créditos Orçamentários	3.376.741,14
Créditos Suplementares:	602.082,48
Créditos Especiais:	0,00
- Reduções:	0,00
Total	3.978.823,62

## DESPESA REALIZADA

Orçamentária	3.258.880,72
Despesa a Menor	-719.942,90

## RECEITA ARRECADADA

RECEITA ARRECADADA	3.640.295,90
(-) Receita Prevista	3.620.953,02
RECEITA A MAIOR	19.342,88

## CONS INTERM DE SAUDE DA AMEOSC - CIS AMEOSC

## 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	602.082,48
RECEITA ARRECADADA	
Receita Orçamentária	3.640.295,90
Transferências Financeiras Recebidas	0,00
Interferências Financeiras	0,00
EXTRA-ORÇAMENTÁRIA	
DEMAIS OBRIGAÇÕES A CURTO PRAZO	146.158,68
Inscrição de Restos a Pagar Não Processados	0,00
Inscrição de Restos a Pagar Processados	0,00
TOTAL	4.388.537,06
DESPESA REALIZADA	
Despesa Orçamentária	3.258.880,72
Transferências Financeiras Concedidas	0,00
Interferências Financeiras	0,00
EXTRAORÇAMENTÁRIA	
DEMAIS OBRIGAÇÕES A CURTO PRAZO	146.158,68
Saldo em 31/12/2019	983.497,66
TOTAL	4.388.537,06

O saldo acima confere com o saldo constante do Ativo Disponível do Balço Patrimonial, bem como a existência verificada em 31 de Dezembro de 2019.

---

## CONS INTERM DE SAUDE DA AMEOSC - CIS AMEOSC

Exercício 2019

## 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	983.497,66
CRÉDITOS A CURTO PRAZO	123.896,84
Total do Ativo Circulante	1.107.394,50
ATIVO NÃO-CIRCULANTE	
IMOBILIZADO	35.443,50
INTANGÍVEL	180,00
Total do Ativo Não-Circulante	35.623,50
TOTAL DO ATIVO	1.143.018,00
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	1.109.833,05
TOTAL	1.143.018,00
ATIVO FINANCEIRO	983.497,66
ATIVO PERMANENTE	159.520,34
PASSIVO FINANCEIRO	3.159,00
PASSIVO PERMANENTE	30.025,95
SALDO PATRIMONIAL	1.109.833,05

## 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 31/12/2019

Saldo do exercício anterior	3.159,00 D
Nova formação da dívida	146.158,68 D
(-) Amortização do exercício	146.158,68 D
Saldo do exercício de 2019	3.159,00 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	
VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS FINANCEIRAS	18.704,88
REMUNERAÇÃO DE DEPÓSITOS BANCÁRIOS E APLICAÇÕES FINANCEIRAS	18.704,88
OUTRAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS	3.624.013,02
DIVERSAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS	3.624.013,02
TOTAL	3.642.717,90
VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS	
PESSOAL E ENCARGOS	167.524,68
REMUNERAÇÃO A PESSOAL	137.051,88
ENCARGOS PATRONAIS	30.472,80
BENEFÍCIOS PREVIDENCIÁRIOS E ASSISTENCIAIS	1.110,55
OUTROS BENEFÍCIOS ASSISTENCIAIS	1.110,55
USO DE BENS, SERVIÇOS E CONSUMO DE CAPITAL FIXO	3.086.416,73
USO DE MATERIAL DE CONSUMO	4.907,45
SERVIÇOS	3.081.509,28
TRIBUTÁRIAS	1.322,76
IMPOSTOS, TAXAS E CONTRIBUIÇÕES DE MELHORIA	325,37
CONTRIBUIÇÕES	997,39
OUTRAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS	56,00
DIVERSAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS	56,00
TOTAL	3.256.430,72
RESULTADO PATRIMONIAL	386.287,18

---

Foram ressaltados neste relatório os principais aspectos da Gestão Orçamentária, financeira e Econômica do exercício de 2019, permanecendo este órgão ao inteiro dispor para prestar os esclarecimentos que por ventura se fizerem necessários.

São Miguel do Oeste, 13/12/2021

---

VALDIR RUBERT  
PRESIDENTE

---

INACIO VUNIBALDO SCHOLZ  
CONTADOR CRC/SC 15.426/O-2