

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 2020 de nº de 01 de Janeiro de 1900, estimou a receita em 4.020.359,49 e fixou a despesa em 4.020.359,49. Entretanto, a abertura de créditos adicionais no decorrer do exercício, veio alterar estas cifras, como demonstra o quadro a seguir:

DESPESA FIXADA:		4.020.359,49
+ Créditos Suplementares:	142.000,00	
+ Créditos Especiais:	0,00	142.000,00
- Reduções:		0,00
DESPESA AUTORIZADA:		4.162.359,49

CRÉDITOS ADICIONAIS:

No exercício considerado, foram autorizados 2 crédito(s) suplementares que somaram R\$ 142.000,00, 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		142.000,00
TOTAL:		142.000,00

ANÁLISE DA RECEITA

A Receita Orçamentária efetivamente arrecadada foi de R\$ 3.863.275,28, verificando-se uma arrecadação a menor de R\$ 157.084,21, como demonstramos a seguir:

Receita Prevista	4.020.359,49
Arrecadação a Menor	-157.084,21
Receita Arrecadada	3.863.275,28

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

Títulos	Orçada	Arrecadada	Diferenças
RECEITAS	4.020.359,49	3.863.275,28	-157.084,21
Receitas Correntes	4.020.359,49	3.863.275,28	-157.084,21
Receita Patrimonial	6.000,00	4.837,96	-1.162,04
Valores Mobiliários	6.000,00	4.837,96	-1.162,04
Transferências Correntes	4.014.359,49	3.858.437,32	-155.922,17
Transferências dos Municípios e de suas Entidades	4.014.359,49	3.858.437,32	-155.922,17
Totais:	4.020.359,49	3.863.275,28	-157.084,21

As transferências Correntes e de Capital da União e do Estado, no montante de R\$ 3.858.437,32 correspondem a 99,8748% do total arrecadado. O comportamento da receita nos três últimos exercícios foi o seguinte:

Exercícios	Próprias	Transferências	De Capital	Total
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
2020	4.837,96	3.858.437,32	0,00	3.863.275,28

ANÁLISE DA DESPESA

A Despesa inicialmente autorizada pela Lei nº foi de R\$ 4.020.359,49.

A Despesa realizada alcançou R\$ 4.145.706,56, importância esta que foi distribuída da seguinte forma:

Títulos	Autorizada R\$	Realizada R\$	Diferenças R\$
DESPESAS CORRENTES	4.154.224,21	4.145.706,56	-8.517,65
PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	173.549,94	168.371,00	-5.178,94
OUTRAS DESPESAS CORRENTES	3.980.674,27	3.977.335,56	-3.338,71

CONS INTERM DE SAUDE DA AMEOSC - CIS AMEOSC

Exercício 2020

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\$ 4.020.359,49.

A Despesa realizada alcançou R\$ 4.145.706,56, importância esta que foi distribuída da seguinte forma:

Títulos	Autorizada R\$	Realizada R\$	Diferenças R\$
DESPESAS DE CAPITAL	8.135,28	0,00	-8.135,28
INVESTIMENTOS	8.135,28	0,00	-8.135,28
Total	4.162.359,49	4.145.706,56	-16.652,93

A maior contratação de dispêndio deu-se em OUTRAS DESPESAS CORRENTES : R\$ 3.977.335,56 , que representa 95,9387 % 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
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
2020	4.145.706,56	0,00	4.145.706,56

CONFRONTO DA RECEITA E DESPESA

A execução orçamentária alcançou as seguintes cifras:

DESPESA AUTORIZADA

Créditos Orçamentários	4.020.359,49
Créditos Suplementares:	142.000,00
Créditos Especiais:	0,00
- Reduções:	0,00
Total	4.162.359,49

DESPESA REALIZADA

Orçamentária	4.145.706,56
Despesa a Menor	-16.652,93

RECEITA ARRECADADA

RECEITA ARRECADADA	3.863.275,28
(-) Receita Prevista	4.020.359,49
RECEITA A MENOR	-157.084,21

CONS INTERM DE SAUDE DA AMEOSC - CIS AMEOSC

Balço da Execuão 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	983.497,66
RECEITA ARRECADADA	
Receita Orçamentária	3.863.275,28
Transferências Financeiras Recebidas	0,00
Interferências Financeiras	0,00
EXTRA-ORÇAMENTÁRIA	
DEMAIS OBRIGAÇÕES A CURTO PRAZO	175.178,98
Inscrição de Restos a Pagar Não Processados	0,00
Inscrição de Restos a Pagar Processados	0,00
RP PROCESSADOS PAGOS	3.159,00
TOTAL	5.025.110,92
DESPESA REALIZADA	
Despesa Orçamentária	4.145.706,56
Transferências Financeiras Concedidas	0,00
Interferências Financeiras	0,00
EXTRAORÇAMENTÁRIA	
DEMAIS OBRIGAÇÕES A CURTO PRAZO	175.165,23
RP PROCESSADOS PAGOS	3.159,00
Saldo em 31/12/2020	701.080,13
TOTAL	5.025.110,92

O saldo acima confere com o saldo constante do Ativo Disponível do Balço Patrimonial, bem como a existência verificada em 31 de Dezembro de 2020.

CONS INTERM DE SAUDE DA AMEOSC - CIS AMEOSC

Exercício 2020

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	701.080,13
CRÉDITOS A CURTO PRAZO	292.938,31
Total do Ativo Circulante	994.018,44
ATIVO NÃO-CIRCULANTE	
IMOBILIZADO	35.443,50
INTANGÍVEL	180,00
Total do Ativo Não-Circulante	35.623,50
TOTAL DO ATIVO	1.029.641,94
PASSIVO CIRCULANTE	
OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS, PREVIDENCIÁRIAS E ASSISTENCIAIS A PAGAR A CURTO PRAZO	25.097,93
DEMAIS OBRIGAÇÕES A CURTO PRAZO	13,75
Total do Passivo Circulante	25.111,68
PASSIVO NÃO-CIRCULANTE	
DEMAIS OBRIGAÇÕES A LONGO PRAZO	8.087,02
Total do Passivo Não-Circulante	8.087,02
TOTAL DO PASSIVO	33.198,70
PATRIMÔNIO LÍQUIDO	996.443,24
TOTAL	1.029.641,94
ATIVO FINANCEIRO	701.080,13
ATIVO PERMANENTE	328.561,81
PASSIVO FINANCEIRO	3.172,75
PASSIVO PERMANENTE	30.025,95
SALDO PATRIMONIAL	996.443,24

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

CONS INTERM DE SAUDE DA AMEOSC - CIS AMEOSC

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

DÍVIDA FLUTUANTE

A Dívida Flutuante, no montante de R\$ 3.172,75 encontra-se assim discriminada:

RESTOS A PAGAR	3.159,00
SERVIÇOS DA DÍVIDA A PAGAR	0,00
DEPÓSITO	13,75
DÉBITOS DA TESOURARIA	0,00
TOTAL	3.172,75

O saldo da Dívida apresenta a seguinte situação em 31/12/2020

Saldo do exercício anterior	3.159,00 D
Nova formação da dívida	175.178,98 D
(-) Amortização do exercício	175.165,23 D
Saldo do exercício de 2020	3.172,75 D

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	4.837,96
REMUNERAÇÃO DE DEPÓSITOS BANCÁRIOS E APLICAÇÕES FINANCEIRAS	4.837,96
OUTRAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS	4.027.478,79
DIVERSAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS	4.027.478,79
TOTAL	4.032.316,75
VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS	
PESSOAL E ENCARGOS	181.759,18
REMUNERAÇÃO A PESSOAL	139.094,74
ENCARGOS PATRONAIS	42.664,44
BENEFÍCIOS PREVIDENCIÁRIOS E ASSISTENCIAIS	10.755,83
APOSENTADORIAS E REFORMAS	10.224,38
OUTROS BENEFÍCIOS ASSISTENCIAIS	531,45
USO DE BENS, SERVIÇOS E CONSUMO DE CAPITAL FIXO	3.938.622,40
USO DE MATERIAL DE CONSUMO	2.582,93
SERVIÇOS	3.936.039,47
TRIBUTÁRIAS	5.481,30
CONTRIBUIÇÕES	5.481,30
OUTRAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS	9.087,85
DIVERSAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS	9.087,85
TOTAL	4.145.706,56
RESULTADO PATRIMONIAL	-113.389,81

Foram ressaltados neste relatório os principais aspectos da Gestão Orçamentária, financeira e Econômica do exercício de 2020, permanecendo este órgão ao inteiro dispor para prestar os esclarecimentos que por ventura se fizerem necessários.

São Miguel do Oeste, 13/12/2021

MOACIR PIROCA
PRESIDENTE

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