



**FUNDO DE SAÚDE**

**ANEXO 13 - BALANÇO FINANCEIRO**

Dezembro(31/12/2019)

**ÍSOI ADO 3 - FUNDO DE SAÚDE**

| ESPECIFICAÇÃO  | Nota | INGRESSOS            |                      | DISPÊNDIOS      |                    |
|--|------|----------------------|----------------------|-----------------|--------------------|
|  |      | Exercicio Atual      | Exercicio Anterior   | Exercicio Atual | Exercicio Anterior |
| <b>RECEITA ORÇAMENTÁRIA</b>                                    |      | <b>5.671.430,52</b>  | <b>5.215.306,57</b>  |                 |                    |
| TESOURO  |      | 0,00                 | 124.589,98           | 10.171.373,31   | 10.453.658,58      |
| SAÚDE  |      | 0,00                 | 124.589,98           | 5.629.430,55    | 5.448.733,51       |
| TRANSFERÊNCIAS E CONVÊNIOS FEDERAIS-VINCULADOS                 |      | 5.671.430,52         | 5.090.716,59         | 1.230.677,70    | 1.217.688,05       |
| SAÚDE  |      | 5.671.430,52         | 4.840.716,59         | 4.398.752,85    | 5.326.965,46       |
| SAÚDE-GERAL  |      | 0,00                 | 250.000,00           | 4.489.193,41    | 5.004.925,07       |
| <b>TRANSFERÊNCIAS FINANCEIRAS RECEBIDAS</b>                    |      | <b>4.609,076,09</b>  | <b>4.328.089,10</b>  | 4.405.908,35    | 1.285.006,02       |
| TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS PARA A EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA          |      | 3.910.326,82         | 3.894.028,98         | 83.285,06       | 3.719.919,05       |
| TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS PARA APOORTES DE RECURSOS PARA O RPPS |      | 3.910.326,82         | 3.894.028,98         | 52.749,35       | 0,00               |
| OUTROS APORTES PARA O RPPS                                     |      | 0,00                 | 99,13                | 52.749,35       | 0,00               |
| RECURSOS PARA COBERTURA DE DÉFICIT FINANCEIRO                  |      | 6.266,40             | 0,00                 | 2.172.429,96    | 249.180,45         |
| RECURSOS PARA COBERTURA DE INSUFICIÊNCIAS FINANCEIRAS          |      | 692.482,87           | 433.960,99           | 1.899.816,85    | 1.899.816,85       |
| <b>RECEBIMENTOS EXTRA-ORÇAMENTÁRIOS</b>                        |      | <b>2.651.181,12</b>  | <b>2.957.287,67</b>  | 2.172.429,96    | 1.899.816,85       |
| INSCRIÇÃO DE RESTOS A PAGAR                                    |      | 768.654,37           | 1.039.826,48         | 842.051,25      | 821.830,33         |
| RP PROCESSADOS - INSCRIÇÃO NO EXERCÍCIO                        |      | 768.654,37           | 1.039.826,48         | 842.051,25      | 821.830,33         |
| DEPÓSITOS RESTITUIVEIS E VALORES VINCULADOS                    |      | 1.872.725,27         | 1.911.589,77         | 1.317.335,23    | 1.063.779,96       |
| CONTRIBUIÇÃO AO RGPS   |      | 271.758,95           | 264.820,47           | 290.119,27      | 224.977,16         |
| IMPOSTO SOBRE A RENDA RETIDO NA FONTE - IRRF                   |      | 243.371,99           | 230.247,74           | 243.361,99      | 140.434,18         |
| INDENIZAÇÕES E RESTITUIÇÕES                                    |      | 8.813,42             | 0,00                 | 8.813,42        | 0,00               |
| OUTROS CONSIGNATÁRIOS  |      | 1.014.940,85         | 690.441,59           | 399.776,33      | 1.000,00           |
| ISS  |      | 22.027,20            | 21.806,51            | 22.027,20       | 92.811,72          |
| PENSAO ALIMENTICIA   |      | 14.728,31            | 18.464,43            | 12.690,65       | 17.144,95          |
| RETENÇÕES - EMPRESTIMOS E FINANCIAMENTOS                       |      | 845,24               | 4.115,42             | 0,00            | 258.117,63         |
| RETENÇÕES - ENTIDADES REPRESENTATIVAS DE CLASSES               |      | 0,00                 | 357.035,51           | 0,00            | 4.546,52           |
| RPPS - RETENÇÕES SOBRE VENCIMENTOS E VANTAGENS                 |      | 296.239,31           | 324.658,10           | 340.546,37      | 324.747,80         |
| OUTROS RECEBIMENTOS EXTRAORÇAMENTÁRIOS                         |      | 9.801,48             | 5.871,42             | 13.043,48       | 14.206,56          |
| CREDITOS A RECEBER POR REEMBOLSO DE SALÁRIO                    |      | 9.801,48             | 5.871,42             | 13.043,48       | 13.252,56          |
| FAMÍLIA PAGO   |      | 0,00                 | 0,00                 | 0,00            | 954,00             |
| <b>SALDOS DO EXERC. ANTERIOR</b>                               |      | <b>213.336,77</b>    | <b>315.309,31</b>    | 310.669,71      | 213.336,77         |
| CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA                                  |      | 213.336,77           | 315.309,31           | 310.669,71      | 213.336,77         |
| BANCOS   |      | 33.254,63            | 0,00                 | 596.458,36      | 0,00               |
| CAIXA  |      | 0,00                 | 63.607,55            | 70.154,00       | 0,00               |
| CONTA ÚNICA  |      | 180.082,14           | 251.701,76           | -355.942,65     | 213.336,77         |
| DEPÓSITOS RESTITUIVEIS E VALORES VINCULADOS                    |      | 0,00                 | 0,00                 | 0,00            | 0,00               |
| <b>TOTAL</b>   |      | <b>13.145.024,50</b> | <b>12.815.992,65</b> |                 |                    |

*Paulo Bezerra*



Documento Assinado Digitalmente por: EDNALVA DE MOURA BEZERRA, PAULO EDUARDO PEREIRA DE SANTANA, RILDO REIS GOUVEIA  
 Acesse em: <https://etce.tce.pe.gov.br/epp/validaDoc.seam> Código do documento: aa9b7d11571154a15792e

Exercício de 2019

**ANEXO 13 - BALANÇO FINANCEIRO**  
 Dezembro(31/12/2019)

ISOLADO 3 - FUNDOS DE MANUTENÇÃO

2 of 2

| ESPECIFICAÇÃO | INGRESSOS |                 |                    | DISPÊNDIOS |                 |                    |
|---------------|-----------|-----------------|--------------------|------------|-----------------|--------------------|
|               | Nota      | Exercício Atual | Exercício Anterior | Nota       | Exercício Atual | Exercício Anterior |
|               |           |                 |                    |            | 13.145.066,94   | 12.815.992,65      |
| <b>TOTAL</b>  |           |                 |                    |            |                 |                    |

*Paulo*



## NOTA EXPLICATIVA

### DEMONSTRAÇÃO DO BALANÇO FINANCEIRO EXERCÍCIO DE 2019

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 da Fundo Municipal de Saúde de Amaraji.

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            | 2019         | 2018         |
| Ordinária            | 5.671.430,52 | 5.215.306,57 |
| Vinculada            | 0,00         | 0,00         |
| Total                | 5.671.430,52 | 5.215.306,57 |

#### 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                            | 2019         | 2018         |
| Transferências Financeiras recebidas | 4.609.076,09 | 4.328.089,10 |
| Total                                | 4.609.076,09 | 4.328.089,10 |

#### 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                                   | 2019                | 2018                |
| Inscrição de Restos a Pagar Processados     | 768.654,37          | 1.039.826,48        |
| Depósitos restituíveis e valores vinculados | 1.882.526,75        | 1.917.461,19        |
| <b>Total</b>                                | <b>2.651.181,12</b> | <b>2.957.287,67</b> |

#### 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            | 2019                 | 2018                 |
| Ordinária            | 4.489.193,41         | 5.004.925,07         |
| Vinculada            | 5.629.430,55         | 5.448.733,51         |
| <b>Total</b>         | <b>10.171.373,31</b> | <b>10.453.658,58</b> |

#### 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                             | 2019              | 2018              |
| Transferências Financeiras Concedidas | 490.593,96        | 249.180,45        |
| <b>Total</b>                          | <b>490.593,96</b> | <b>249.180,45</b> |

#### 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                                   | 2019                | 2018                |
| Pagamento de Restos a Pagar Processados     | 842.051,25          | 821.830,33          |
| Depósitos restituíveis e valores vinculados | 1.317.335,23        | 1.063.779,96        |
| <b>Total</b>                                | <b>2.172.429,96</b> | <b>1.899.816,85</b> |

#### 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\$ -355.942,65 é compatível com o saldo em conciliações, fluxo de caixa e balanço patrimonial.



| SALDO EM ESPÉCIE PARA O EXERCÍCIO SEGUINTE |             |            |
|--|-------------|------------|
| Descrição                                  | 2019        | 2018       |
| Caixa e Equivalentes de Caixa              | -355.942,65 | 213.336,77 |
| Total                                      | -355.942,65 | 213.336,77 |

Amaraji, 31 de dezembro de 2019.

Paulo Eduardo Pereira de Santana  
Contador

#### DECLARAÇÃO DE CONFORMIDADE

A administração declara que as Demonstrações Contábeis da Fundo Municipal de Saúde de Amaraji, compreendendo o período de 01 de janeiro de 2019 a 31 de dezembro de 2019, 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.

Amaraji, 31 de dezembro de 2019.

Geanne Beatriz de Brito Gouveia  
Secretária de Saúde

  
Paulo Eduardo Pereira de Santana  
Contador