

**Fundo Municipal de Saúde de Orobo**

FUNDO MUNICIPAL DE SAÚDE

BALANÇO FINANCEIRO

Balanços Gerais - Exercício de 2020

| INGRESSOS | | | |
|---|------|----------------------|----------------------|
| | Nota | Exercício Atual | Exercício Anterior |
| Receita Orçamentária (I) | | 11.842.813,90 | 9.809.542,77 |
| Vinculada | | 11.346.383,20 | 0,00 |
| | | 11.346.383,20 | 0,00 |
| Ordinária | | 0,00 | 3.985,94 |
| Vinculada | | 496.430,70 | 9.805.556,83 |
| Recursos Vinculados à Educação | | 0,00 | 0,00 |
| Recursos Vinculados à Saúde | | 496.430,70 | 9.805.556,83 |
| Recursos Vinculados à Previdência Social – RPPS | | 0,00 | 0,00 |
| Recursos Vinculados à Previdência Social – RGPS | | 0,00 | 0,00 |
| Recursos Vinculados à Assistência Social | | 0,00 | 0,00 |
| Outras Destinações de Recursos | | 0,00 | 0,00 |
| Transferências Financeiras Recebidas (II) | | 6.193.626,98 | 5.271.215,14 |
| Transferências Recebidas para a Execução Orçamentária | | 6.193.626,98 | 5.271.215,14 |
| Transferências Recebidas Independentes de Execução Orçamentária | | 0,00 | 0,00 |
| Transferências Recebidas para Aportes de recursos para o RPPS | | 0,00 | 0,00 |
| Transferências Recebidas para Aportes de recursos para o RGPS | | 0,00 | 0,00 |
| Recebimentos Extraorçamentários (III) | | 969.337,71 | 1.466.971,13 |
| Inscrição de Restos a Pagar Não Processados | | 0,00 | 6.082,52 |
| Inscrição de Restos a Pagar Processados | | 0,00 | 592.280,91 |
| Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados | | 969.337,71 | 868.607,70 |
| Outros Recebimentos Extraorçamentários | | 0,00 | 0,00 |
| Saldo do Exercício Anterior (IV) | | 3.767.682,54 | 2.006.249,34 |
| Caixa e Equivalentes de Caixa | | 3.767.682,54 | 2.006.249,34 |
| Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados | | 0,00 | 0,00 |
| TOTAL (V) = (I + II + III + IV) | | 22.773.461,13 | 18.553.978,38 |



Fundo Municipal de Saúde de Orobó
FUNDO MUNICIPAL DE SAÚDE

BALANÇO FINANCEIRO
Balancos Gerais - Exercício de 2020

| | DISPÊNDIOS | Nota | Exercício Atual | Exercício Anterior |
|--|------------|------|----------------------|----------------------|
| Despesa Orçamentária (VI) | | | 18.118.583,04 | 13.742.196,29 |
| Vinculada | | | 11.131.893,13 | 0,00 |
| | | | 11.131.893,13 | 0,00 |
| Ordinária | | | 0,00 | 5.017.144,80 |
| Vinculada | | | 6.986.689,91 | 8.725.051,49 |
| Recursos Destinados à Educação | | | 0,00 | 0,00 |
| Recursos Destinados à Saúde | | | 6.861.076,73 | 8.725.051,49 |
| Recursos Destinados à Previdência Social – RPPS | | | 0,00 | 0,00 |
| Recursos Destinados à Previdência Social – RGPS | | | 0,00 | 0,00 |
| Recursos Destinados à Assistência Social | | | 0,00 | 0,00 |
| Outras Destinações de Recursos | | | 125.613,18 | 0,00 |
| Transferências Financeiras Concedidas (VII) | | | 0,00 | 0,00 |
| Transferências Concedidas para a Execução Orçamentária | | | 0,00 | 0,00 |
| Transferências Concedidas Independentes de Execução Orçamentária | | | 0,00 | 0,00 |
| Transferências Concedidas para Aportes de recursos para o RPPS | | | 0,00 | 0,00 |
| Transferências Concedidas para Aportes de recursos para o RGPS | | | 0,00 | 0,00 |
| Pagamentos Extraorçamentários (VIII) | | | 1.599.857,74 | 1.044.099,55 |
| Pagamentos de Restos a Pagar Não Processados | | | 6.082,52 | 49.864,66 |
| Pagamentos de Restos a Pagar Processados | | | 592.280,91 | 114.818,60 |
| Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados | | | 1.001.494,31 | 879.416,29 |
| Outros Pagamentos Extraorçamentários | | | 0,00 | 0,00 |
| Saldo para o Exercício Seguinte (IX) | | | 3.055.020,35 | 3.767.682,54 |
| Caixa e Equivalentes de Caixa | | | 3.055.020,35 | 3.767.682,54 |
| Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados | | | 0,00 | 0,00 |
| TOTAL (X) = (VI + VII + VIII + IX) | | | 22.773.461,13 | 18.553.978,38 |

MUNICÍPIO DE OROBÓ-PE
FUNDO MUNICIPAL DE SAÚDE - FMS

NOTAS EXPLICATIVAS – ANEXO XIX

(ANEXO 13 - BALANÇO FINANCEIRO DA LEI Nº 4.320/64 - MCASP)

a) INFORMAÇÕES GERAIS:

Nome da entidade: FUNDO MUNICIPAL DE SAÚDE

CNPJ: 11.098.717/0001-34

Domicílio da entidade: Rua Professor Mariano de Aguiar, s/n, Centro, Orobó-PE, CEP 55.745-000

Natureza das operações e principais atividades da entidade: O Fundo Municipal de Saúde de Orobó-PE, concebido quanto a natureza jurídica perante a Receita Federal do Brasil através do código 120-1 .. Fundo Público possui como atividade principal “a administração pública geral”, código 84.11-6-00. Durante o exercício de 2020 a execução orçamentária foi realizada com base na Lei Municipal nº 11.084/2019 de 13 de Novembro de 2019 (LOA 2020). Sua fonte financeira deriva dos repasses efetuados pela Prefeitura Municipal, com base no percentual mínimo exigido para aplicação de Receitas Resultantes de Impostos e Transferências para ações da saúde, além de repasses dos governos estadual e federal através dos repasses fundo a fundo ou de convênios, para manutenção das ações de Saúde no Município de Orobó-PE.

Dados do Gestor:

Nome: Fátima Gabrielle de Oliveira Silva

Cargo: Secretária Municipal de Saúde

Período de gestão: 01/01/2020 a 31/12/2020.

Declaração de conformidade com a legislação e com as normas de contabilidade aplicáveis:

Este demonstrativo contábil foi elaborado em conformidade com o modelo definido pela Lei Federal nº 4.320/64, Portaria Conjunta STN/SOF nº 06 de 18 de dezembro de 2018 e Portaria STN nº 877 de 18 de dezembro de 2018 que estabeleceu o Manual de Contabilidade Aplicada ao Setor Público 8ª edição. Os procedimentos de registro, mensuração e evidenciação obedecem no todo ou em parte no que couber às Normas Brasileiras de Contabilidade Aplicadas ao Setor Público publicadas pelo Conselho Federal de Contabilidade (CFC), em especial a NBC TSP 16.6, que trata especificamente dos Demonstrativos Contábeis.

b) RESUMO DAS POLÍTICAS CONTÁBEIS SIGNIFICATIVAS:

Estrutura e Apresentação das Demonstrações Contábeis Aplicadas ao Setor Público (Parte V do MCASP e NBC T 16.6) ajustado ao ICC do TCE-PE:

Esta demonstração contábil atende as exigências parametrizadas no Índice de Consistência e Convergência Contábil (ICC) do TCE-PE, apresentando a receita orçamentária realizada e a despesa orçamentária executada, por fonte/destinação de recurso discriminando as ordinárias e as vinculadas; os recebimentos e pagamentos extra-orçamentários; as transferências financeiras recebidas e concedidas, decorrentes ou independentes da execução orçamentária; e o saldo em espécie do exercício anterior e para o exercício seguinte ("caixa e equivalente de caixa" e "depósitos restituíveis e valores vinculados"); Apresenta informações comparáveis com o exercício anterior. Por fim, o demonstrativo apresenta consistência na equação entre as contas filhas e mães dos grupos de contas.

Bases de mensuração utilizadas:

O Balanço Financeiro, para fins de elaboração, por se tratar de um fluxo de natureza financeira adota o Regime de Caixa, definido no art. 35 da Lei nº 4.320/64, tanto para as Receitas como para as Despesas.

Novas normas e políticas contábeis alteradas:

Não houve alterações nas políticas contábeis utilizadas que impliquem em alterações significativas no Balanço Financeiro.

Julgamentos pela aplicação das políticas contábeis:

Não há julgamentos pela aplicação das políticas contábeis significativas quanto ao Balanço Financeiro.

c) INFORMAÇÕES DE SUPORTE E DETALHAMENTO DE ITENS APRESENTADOS NAS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS

Ingressos Orçamentários:

O valor dos ingressos orçamentários no Exercício de 2020 decorrentes das receitas públicas totalizaram R\$ 11.842.813,90.

Transferências Financeiras Recebidas:

O valor advindo das transferências de recursos, no Exercício 2020, soma R\$ 6.193.626,98.

Ingressos Extra-Orçamentários:

Os ingressos extra-orçamentários totalizam R\$ 969.337,71, decorrentes de depósitos restituíveis e valores vinculados.

Saldo bancário anterior:

O valor disponível em bancos em 31/12/2019 foi de R\$ 3.767.682,54

Despesa Orçamentária:

A despesa orçamentária empenhada no Exercício 2020 foi de R\$ 18.118.583,04.

Desembolsos Extra-Orçamentários:

Os desembolsos extra-orçamentários totalizam R\$ 1.599.857,74, sendo R\$ 6.082,52 de Inscrição de Restos a Pagar Não Processados; R\$ 592.280,91 Restos a Pagar Processados; R\$ 1.001.494,31 decorrentes de depósitos restituíveis e valores vinculados.

Saldo bancário para o exercício seguinte:

O valor disponível em bancos em 31/12/2020 foi de R\$ 3.055.020,35.

Resultado Financeiro do Período:

Ao compararmos as disponibilidades bancárias entre os Exercícios 2020 e 2019, teremos o seguinte Resultado:

| | | |
|--|------------|--------------------|
| Saldo para o Exercício Seguinte (31.12.2020) | R\$ | 3.055.020,35 |
| (-) Saldo do Exercício Anterior (31.12.2019) | R\$ | 3.767.682,54 |
| (=) Resultado Financeiro do Exercício | R\$ | -712.662,19 |

d) ADEQUAÇÃO AO PIPCP:

As informações apresentadas no demonstrativo, com base nos seus elementos constituintes e suas particularidades, foram geradas à luz das NBCASP e MCASP, obedecendo a adequação dos itens verificados conforme cronograma estipulado no Plano de Implantação dos Procedimentos Contábeis, nos termos da Portaria STN n.º 548/2015.

e) OUTRAS INFORMAÇÕES RELEVANTES:

No cômputo geral, o demonstrativo enquadra-se nos aspectos formais de estrutura e composição exigidos pela Lei 4.320/64, bem como pelas Normas NBCASP, conforme descrição constante do item 'b.' desta Nota Explicativa não havendo, portanto, outras informações relevantes **não suficientemente evidenciadas** ou que não constem na demonstração.

NOTAS EXPLICATIVAS - ANEXO XXI

(ANEXO 13 - BALANÇO FINANCEIRO DA LEI Nº 4.320/64 - MCASP)

a.) Eventuais ajustes relacionados às retenções, bem como outras operações que impactem significativamente o Balanço Financeiro

Para o Fundo Municipal de Saúde, as retenções são consideradas como paga apenas na baixa da obrigação, o que não enseja a realização nenhum ajuste.

b.) O detalhamento das deduções da receita orçamentária por fonte/destinação de recursos

Não há deduções nas receitas orçamentárias apresentadas pelo Fundo Municipal de Saúde, durante o Exercício 2020.