

## FUNDO MUNICIPAL DE SAUDE DE PRAIA GRANDE

## Balanço da Execução Orçamentária e Financeira - Administração Direta

A Lei de Meios, para o exercício de 2020 de nº 255719 de 18 de Dezembro de 2019, estimou a receita em 2.122.508,00 e fixou a despesa em 5.321.320,00.

Entretanto, a abertura de créditos adicionais no decorrer do exercício, veio alterar estas cifras, como demonstra o quadro a seguir:

DESPESA FIXADA:		5.321.320,00
+ Créditos Suplementares:	3.841.370,69	
+ Créditos Especiais:	0,00	3.841.370,69
- Reduções:		659.307,99
DESPESA AUTORIZADA:		8.503.382,70

## CRÉDITOS ADICIONAIS:

No exercício considerado, foram autorizados 107 crédito(s) suplementares que somaram R\$ 3.841.370,69, 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:	659.307,99
Despesa a Maior	3.182.062,70
TOTAL:	3.841.370,69

## ANÁLISE DA RECEITA

A Receita Orçamentária efetivamente arrecadada foi de R\$ 3.963.669,15, verificando-se uma arrecadação a maior de R\$ 1.841.161,15, como demonstramos a seguir:

Receita Prevista	2.122.508,00
Arrecadação a Maior	1.841.161,15
Receita Arrecadada	3.963.669,15

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

Títulos	Orçada	Arrecadada	Diferenças
RECEITAS	2.122.508,00	3.963.669,15	1.841.161,15
Receitas Correntes	1.472.508,00	3.776.719,15	2.304.211,15
Receita Patrimonial	0,00	2.427,56	2.427,56
Valores Mobiliários	0,00	2.427,56	2.427,56
Transferências Correntes	1.472.508,00	3.774.291,59	2.301.783,59
Transferências da União e de suas Entidades	1.279.508,00	3.556.366,75	2.276.858,75
Transferências dos Estados e do Distrito Federal e	193.000,00	217.924,84	24.924,84
Receitas de Capital	650.000,00	186.950,00	-463.050,00
Transferências de Capital	650.000,00	186.950,00	-463.050,00
Transferências da União e de suas Entidades	650.000,00	6.950,00	-643.050,00
Transferências dos Estados e do Distrito Federal e	0,00	180.000,00	180.000,00
Totais:	2.122.508,00	3.963.669,15	1.841.161,15

As transferências Correntes e de Capital da União e do Estado, no montante de R\$ 3.774.291,59 correspondem a 95,2222% do total arrecadado. O comportamento da receita nos três últimos exercícios foi o seguinte:

Exercícios	Próprias	Transferências	De Capital	Total
2017	28.886,07	1.649.523,36	86.160,00	1.764.569,43
2018	16.773,75	1.835.087,97	501.392,64	2.353.254,36
2019	13.381,56	2.231.701,52	99.970,00	2.345.053,08
2020	2.427,56	3.774.291,59	186.950,00	3.963.669,15

## ANÁLISE DA DESPESA

A Despesa inicialmente autorizada pela Lei nº 255719 foi de R\$ 5.321.320,00.

A Despesa realizada alcançou R\$ 6.491.265,60, importância esta que foi distribuída da seguinte forma:

Títulos	Autorizada R\$	Realizada R\$	Diferenças R\$
DESPESAS CORRENTES	7.492.387,13	6.189.600,60	-1.302.786,53
PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	3.489.539,03	2.895.535,39	-594.003,64
OUTRAS DESPESAS CORRENTES	4.002.848,10	3.294.065,21	-708.782,89
DESPESAS DE CAPITAL	1.010.995,57	301.665,00	-709.330,57
INVESTIMENTOS	1.010.995,57	301.665,00	-709.330,57
Total	8.503.382,70	6.491.265,60	-2.012.117,10

A maior contratação de dispêndio deu-se em OUTRAS DESPESAS CORRENTES : R\$ 3.294.065,21 , que representa 50,7461 % 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	4.622.295,32	57.357,00	4.679.652,32
2018	4.724.687,39	394.108,00	5.118.795,39
2019	4.682.624,32	74.672,15	4.757.296,47
2020	6.189.600,60	301.665,00	6.491.265,60

## FUNDO MUNICIPAL DE SAUDE DE PRAIA GRANDE

Exercício 2020

## Balanco da Execução Orçamentária e Financeira - Administração Direta

DESPESAS REALIZADAS			
	Correntes	Capital	Total
2017	4.622.295,32	57.357,00	4.679.652,32
2018	4.724.687,39	394.108,00	5.118.795,39
2019	4.682.624,32	74.672,15	4.757.296,47
2020	6.189.600,60	301.665,00	6.491.265,60

## CONFRONTO DA RECEITA E DESPESA

A execução orçamentária alcançou as seguintes cifras:

## DESPESA AUTORIZADA

Créditos Orçamentários	5.321.320,00
Créditos Suplementares:	3.841.370,69
Créditos Especiais:	0,00
- Reduções:	659.307,99
Total	8.503.382,70

## DESPESA REALIZADA

Orçamentária	6.491.265,60
Despesa a Menor	-2.012.117,10

## RECEITA ARRECADADA

	3.963.669,15
(-) Receita Prevista	2.122.508,00
RECEITA MAIOR	1.841.161,15

## 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	803.507,68
RECEITA ARRECADADA	
Receita Orçamentária	3.963.669,15
Transferências Financeiras Recebidas	2.827.163,37
Interferências Financeiras	0,00
EXTRA-ORÇAMENTÁRIA	
DEMAIS CRÉDITOS E VALORES A CURTO PRAZO	42.543,17
DEMAIS OBRIGAÇÕES A CURTO PRAZO	487.622,41
Inscrição de Restos a Pagar Não Processados	5.957,03
Inscrição de Restos a Pagar Processados	62.284,28
TOTAL	8.192.747,09
DESPESA REALIZADA	
Despesa Orçamentária	6.491.265,60
Transferências Financeiras Concedidas	178.174,60
Interferências Financeiras	0,00
EXTRAORÇAMENTÁRIA	
DEMAIS CRÉDITOS E VALORES A CURTO PRAZO	42.543,17
DEMAIS OBRIGAÇÕES A CURTO PRAZO	503.919,91
RP NÃO PROCESSADOS PAGOS	3.750,00
RP PROCESSADOS PAGOS	296.687,87
Saldo em 31/12/2020	676.405,94
TOTAL	8.192.747,09

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

## Balanço da Execução Orçamentária e Financeira - Administração Direta

## 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	676.405,94
Total do Ativo Circulante	676.405,94
ATIVO NÃO-CIRCULANTE	
IMOBILIZADO	2.554.764,74
Total do Ativo Não-Circulante	2.554.764,74
TOTAL DO ATIVO	3.231.170,68
PASSIVO CIRCULANTE	
OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS, PREVIDENCIÁRIAS E ASSISTENCIAIS A PAGAR A CURTO PRAZO	241.027,53
FORNECEDORES E CONTAS APAGAR A CURTO PRAZO	24.015,17
DEMAIS OBRIGAÇÕES A CURTO PRAZO	17.182,05
Total do Passivo Circulante	282.224,75
TOTAL DO PASSIVO	282.224,75
PATRIMÔNIO LÍQUIDO	2.948.945,93
TOTAL	3.231.170,68
ATIVO FINANCEIRO	676.405,94
ATIVO PERMANENTE	2.554.764,74
PASSIVO FINANCEIRO	85.423,36
PASSIVO PERMANENTE	202.758,42
SALDO PATRIMONIAL	2.942.988,90

## DÍVIDA PÚBLICA

A Dívida Fundada corresponde a compromissos de exigibilidade superior a 12 meses, contraiados 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\$ 85.423,36 encontra-se assim discriminada:

RESTOS A PAGAR	68.241,31
SERVIÇOS DA DÍVIDA A PAGAR	0,00
DEPÓSITO	17.182,05
DÉBITOS DA TESOURARIA	0,00
TOTAL	85.423,36

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

Saldo do exercício anterior	336.519,61 D
Nova formação da dívida	555.863,72 D
(-) Amortização do exercício	806.959,97 D
Saldo do exercício de 2020	85.423,36 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:

RESULTADO PATRIMONIAL	0,00
-----------------------	------

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.

Praia Grande, 09/04/2021

Henrique Matos Maciel  
Prefeito Municipal

Varner de Oliveira  
Secretário de Administração e Finanças

Francis Selau de Oliveira  
Contador - CRC/SC 029629/O-7