

# Fundo Municipal de Saude de Tuparetama - FMS

## ANEXO 13 - BALANÇO FINANCEIRO

Dezembro(31/12/2019)

Exercício de 2019

1 of 3

### ISOLADO:3 - FUNDO MUNICIPAL DE SAÚDE DE TUPARETAMA

INGRESSOS			DISPÊNDIOS				
ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior	ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
<b>RECEITA ORÇAMENTÁRIA</b>		<b>2.982.938,71</b>	<b>4.712.690,82</b>	<b>DESPESA ORÇAMENTÁRIA</b>		<b>6.512.297,17</b>	<b>7.156.762,21</b>
<b>TESOURO</b>		<b>8.275,10</b>	<b>177.491,60</b>	<b>TESOURO</b>		<b>6.498.968,62</b>	<b>7.141.126,42</b>
ORDINARIO		453,75	0,00	ORDINARIO		6.498.968,62	7.141.126,42
SAÚDE-GERAL		7.821,35	177.491,60	<b>TRANSFERÊNCIAS E CONVÊNIO FEDerais-VINCULADOS</b>		<b>13.328,55</b>	<b>15.635,79</b>
<b>TRANSFERÊNCIAS E CONVÊNIO ESTADUAIS-VINCULADOS</b>		<b>0,00</b>	<b>23.503,39</b>	ORDINARIO		13.328,55	15.635,79
SAÚDE		0,00	23.503,39	<b>TRANSFERÊNCIAS CONCEDIDAS</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>TRANSFERÊNCIAS E CONVÊNIO FEDerais-VINCULADOS</b>		<b>2.974.663,61</b>	<b>4.511.695,83</b>	TRANSFERÊNCIAS CONCEDIDAS PARA A EXECUÇÃO		0,00	0,00
SAÚDE		2.974.663,61	4.511.695,83	<b>ORÇAMENTÁRIA</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>TRANSFERENCIAS FINANCEIRAS RECEBIDAS</b>		<b>2.853.536,17</b>	<b>2.463.293,46</b>	<b>PAGAMENTOS EXTRA-ORÇAMENTARIOS</b>		<b>865.098,99</b>	<b>996.685,85</b>
<b>TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS PARA A EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA</b>		<b>2.853.536,17</b>	<b>2.463.293,46</b>	<b>PAGAMENTOS DE RESTOS A PAGAR</b>		<b>456.215,74</b>	<b>428.553,69</b>
REPASSE RECEBIDO		2.853.536,17	2.463.293,46	RP PROCESSADOS PAGOS		456.215,74	428.553,69
<b>RECEBIMENTOS EXTRA-ORÇAMENTARIOS</b>		<b>1.011.432,83</b>	<b>1.161.671,40</b>	<b>DEPÓSITOS RESTITUÍVEIS E VALORES VINCULADOS</b>		<b>408.883,25</b>	<b>568.132,16</b>
<b>INSCRIÇÃO DE RESTOS A PAGAR</b>		<b>535.414,88</b>	<b>580.582,73</b>	CONTRIBUIÇÃO AO RGPS		68.742,63	120.459,82
RP NÃO PROCESSADOS - INSCRIÇÃO NO EXERCÍCIO		0,00	82.171,04	IMPOSTO SOBRE A RENDA RETIDO NA FONTE - IRRF		21.944,98	119.130,44
RP PROCESSADOS - INSCRIÇÃO NO EXERCÍCIO		535.414,88	498.411,69	ISS		57.362,09	4.274,12
<b>DEPÓSITOS RESTITUÍVEIS E VALORES VINCULADOS</b>		<b>476.017,95</b>	<b>581.088,67</b>	PENSÃO ALIMENTÍCIA		1.370,71	1.262,68
CONTRIBUIÇÃO AO RGPS		79.352,68	96.851,87	PLANOS DE PREVIDÊNCIA E ASSISTÊNCIA MÉDICA		10.715,72	5.612,56
ENCARGOS SOCIAIS - OUTRAS ENTIDADES		1.760,00	0,00	RETENÇÕES - EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS		129.405,31	181.067,22
IMPOSTO SOBRE A RENDA RETIDO NA FONTE - IRRF		21.150,88	131.227,51	RETENÇÕES - ENTIDADES REPRESENTATIVAS DE		3.362,52	2.551,20
ISS		58.575,60	21.209,70	CLASSES			
PENSÃO ALIMENTÍCIA		1.433,12	1.317,25	RPPS - RETENÇÕES SOBRE VENCIMENTOS E VANTAGENS		115.979,29	133.774,12
PLANOS DE PREVIDÊNCIA E ASSISTÊNCIA MÉDICA		8.307,72	7.536,00	<b>SALDOS P/O EXERC. SEGUINTE</b>		<b>184.905,52</b>	<b>714.393,97</b>
RETENÇÕES - EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS		186.578,97	179.085,51	<b>CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA</b>		<b>184.905,52</b>	<b>714.393,97</b>
RETENÇÕES - ENTIDADES REPRESENTATIVAS DE CLASSES		3.457,57	3.086,86	CAIXA		0,00	0,00
RPPS - RETENÇÕES SOBRE VENCIMENTOS E VANTAGENS		115.401,41	140.773,97	CONTA ÚNICA		184.905,52	714.393,97
<b>SALDOS DO EXERC. ANTERIOR</b>		<b>714.393,97</b>	<b>530.186,35</b>	<b>DEPÓSITOS RESTITUÍVEIS E VALORES VINCULADOS</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA</b>		<b>714.393,97</b>	<b>530.186,35</b>	<b>TOTAL</b>		<b>7.562.301,68</b>	<b>8.867.842,03</b>
CONTA ÚNICA		714.393,97	530.186,35				
<b>DEPÓSITOS RESTITUÍVEIS E VALORES VINCULADOS</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>				
<b>TOTAL</b>		<b>7.562.301,68</b>	<b>8.867.842,03</b>				

JOSÉ JOSIVALDO RUFINO DA SILVA  
CONTADOR CRC-PE: 021.866/O-8  
CPF.: 024.410.444-19

ELIZABETH GOMES DE FREITAS SILVA  
SECRETÁRIA DE SAÚDE  
CPF.: 039.597.234-58



# Fundo Municipal de Saude de Tuparetama - FMS

## ANEXO 13 - BALANÇO FINANCEIRO

Dezembro(31/12/2019)

Exercício de 2019

2 of 3

### NOTA EXPLICATIVA

## FUNDO MUNICIPAL DE SAUDE DE TUPARETAMA

AV CENTRAL, 05, CENTRO, TUPARETAMA-PE

CNPJ: 11.293.112/0001-02

### BALANÇO FINANCEIRO ANEXO XIII

(Item 07, Anexo II, da Resolução TC nº 67, de 04 de dezembro de 2019)

O Balanço Financeiro evidencia as receitas e despesas orçamentárias, bem como os ingressos e dispêndios extraorçamentários, conjugados com os saldos de caixa do exercício anterior e os que se transferem para o início do exercício seguinte.

De acordo com o art. 103 da Lei nº 4.320/1964, o Balanço Financeiro:

Art. 103. O Balanço Financeiro demonstrará a receita e a despesa orçamentárias bem como os recebimentos e os pagamentos de natureza extra-orçamentária, conjugados com os saldos em espécie provenientes do exercício anterior, e os que se transferem para o exercício seguinte.

#### 1 Resultado Financeiro

O Balanço Financeiro possibilita a apuração do resultado financeiro do exercício. Na tabela abaixo podemos observar a composição do Resultado Financeiro em 2019 em relação ao exercício de 2018.

Tabela 1. Resultado Financeiro

---

JOSÉ JOSIVALDO RUFINO DA SILVA  
CONTADOR CRC-PE: 021.866/O-8  
CPF.: 024.410.444-19

---

ELIZABETH GOMES DE FREITAS SILVA  
SECRETÁRIA DE SAÚDE  
CPF.: 039.597.234-58



# Fundo Municipal de Saude de Tuparetama - FMS

## ANEXO 13 - BALANÇO FINANCEIRO

Dezembro(31/12/2019)

Exercício de 2019

3 of 3

### NOTA EXPLICATIVA

	<i>Em 31/12/2019</i>	<i>Em 31/12/2018</i>
Receitas Orçamentárias	2.982.938,71	4.712.690,82
(+) Transferências Financeiras Recebidas	2.853.536,17	2.463.293,46
(+) Recebimentos Extraorçamentários	1.011.432,83	1.161.671,40
(-) Despesa Orçamentária	- 6.512.297,17	- 7.156.762,21
(-) Transferências Financeiras Concedidas	0,00	0,00
(-) Pagamentos Extraorçamentários	- 865.098,99	- 996.685,85
<b>Resultado Financeiro</b>	<b>- 529.488,45</b>	<b>184.207,62</b>

Em geral, um resultado financeiro positivo é um indicador de equilíbrio financeiro. No entanto, uma variação positiva na disponibilidade do período não é sinônimo, necessariamente, de bom desempenho da gestão financeira, pois pode decorrer, por exemplo, da elevação do endividamento público. Da mesma forma, a variação negativa não significa, necessariamente, um mau desempenho, pois pode decorrer de uma redução no endividamento. Portanto, a análise deve ser feita conjuntamente com o Balanço Patrimonial, considerando os fatores mencionados e as demais variáveis orçamentárias e extraorçamentárias.

(1) Além das entradas compensatórias considera-se também o restos a pagar (processados e não processados), inscrito no exercício em análise.

(2) Além das saídas compensatórias considera-se também o restos a pagar (processados e não processados), pagos no exercício em análise, referentes a exercícios anteriores.

JOSÉ JOSIVALDO RUFINO DA SILVA  
CONTADOR CRC-PE: 021.866/O-8  
CPF.: 024.410.444-19

ELIZABETH GOMES DE FREITAS SILVA  
SECRETÁRIA DE SAÚDE  
CPF.: 039.597.234-58



**FUNDO MUNICIPAL DE ASSISTENCIA SOCIAL DE TUPARETAMA - FMAS**  
**ANEXO 13 - BALANÇO FINANCEIRO**  
 Dezembro(31/12/2019)

Exercício de 2019

1 of 3

ISOLADO:5 - FUNDO MUNICIPAL DE ASSISTÊNCIA SOCIAL

INGRESSOS			DISPÊNDIOS				
ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior	ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
<b>RECEITA ORÇAMENTÁRIA</b>		<b>420.363,02</b>	<b>435.276,28</b>	<b>DESPESA ORÇAMENTÁRIA</b>		<b>1.151.729,80</b>	<b>1.155.757,13</b>
<u>TESOURO</u>		<u>93.178,77</u>	<u>435.276,28</u>	<u>TESOURO</u>		<u>1.151.729,80</u>	<u>1.155.757,13</u>
ORDINARIO		93.178,77	435.276,28	ORDINARIO		1.151.729,80	1.155.757,13
<u>TRANSFERÊNCIAS E CONVÊNIOS FEDERAIS-VINCULADOS</u>		<u>327.184,25</u>	<u>0,00</u>	<b>TRANSFERÊNCIAS CONCEDIDAS</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
ORDINARIO		327.184,25	0,00	<u>TRANSFERÊNCIAS CONCEDIDAS PARA A EXECUÇÃO</u>		<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
<u>TRANSFERÊNCIAS FINANCEIRAS RECEBIDAS</u>		<u>671.060,64</u>	<u>649.304,84</u>	<u>ORÇAMENTÁRIA</u>		<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
<u>TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS PARA A EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA</u>		<u>671.060,64</u>	<u>649.304,84</u>	<b>PAGAMENTOS EXTRA-ORÇAMENTARIOS</b>		<b>88.293,30</b>	<b>120.828,87</b>
REPASSE RECEBIDO		671.060,64	649.304,84	<u>PAGAMENTOS DE RESTOS A PAGAR</u>		<u>37.359,84</u>	<u>64.159,64</u>
<b>RECEBIMENTOS EXTRA-ORÇAMENTARIOS</b>		<b>147.109,16</b>	<b>90.566,45</b>	RP PROCESSADOS PAGOS		37.359,84	64.159,64
<u>INSCRIÇÃO DE RESTOS A PAGAR</u>		<u>88.198,21</u>	<u>37.359,84</u>	<u>DEPÓSITOS RESTITUÍVEIS E VALORES VINCULADOS</u>		<u>50.933,46</u>	<u>56.669,23</u>
RP NÃO PROCESSADOS - INSCRIÇÃO NO EXERCÍCIO		50,00	0,00	CONTRIBUIÇÃO AO RGPS		37.755,34	38.286,42
RP PROCESSADOS - INSCRIÇÃO NO EXERCÍCIO		88.148,21	37.359,84	IMPOSTO SOBRE A RENDA RETIDO NA FONTE - IRRF		0,00	2.193,93
<u>DEPÓSITOS RESTITUÍVEIS E VALORES VINCULADOS</u>		<u>58.910,95</u>	<u>53.206,61</u>	ISS		0,00	4.180,55
CONTRIBUIÇÃO AO RGPS		38.818,68	34.973,06	PLANOS DE PREVIDÊNCIA E ASSISTÊNCIA MÉDICA		1.948,34	1.187,27
IMPOSTO SOBRE A RENDA RETIDO NA FONTE - IRRF		686,78	970,13	RETENÇÕES - EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS		5.541,24	5.048,47
ISS		5.857,03	6.047,38	RPPS - RETENÇÕES SOBRE VENCIMENTOS E VANTAGENS		5.688,54	5.772,59
PLANOS DE PREVIDÊNCIA E ASSISTÊNCIA MÉDICA		1.972,51	1.337,27	<b>SALDOS P/O EXERC. SEGUINTE</b>		<b>66.444,96</b>	<b>67.935,24</b>
RETENÇÕES - EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS		5.541,24	5.510,24	<u>CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA</u>		<u>66.444,96</u>	<u>67.935,24</u>
RPPS - RETENÇÕES SOBRE VENCIMENTOS E VANTAGENS		6.034,71	4.368,53	CAIXA		0,00	0,00
<b>SALDOS DO EXERC. ANTERIOR</b>		<b>67.935,24</b>	<b>169.373,67</b>	CONTA ÚNICA		66.444,96	67.935,24
<u>CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA</u>		<u>67.935,24</u>	<u>169.373,67</u>	<u>DEPÓSITOS RESTITUÍVEIS E VALORES VINCULADOS</u>		<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
CONTA ÚNICA		67.935,24	169.373,67	<b>TOTAL</b>		<b>1.306.468,06</b>	<b>1.344.521,24</b>
<u>DEPÓSITOS RESTITUÍVEIS E VALORES VINCULADOS</u>		<u>0,00</u>	<u>0,00</u>				
<b>TOTAL</b>		<b>1.306.468,06</b>	<b>1.344.521,24</b>				

JOSÉ JOSIVALDO RUFINO DA SILVA  
 CONTADOR CRC-PE: 021.866/O-8  
 024.410.444-19

ROSEANE GOMES DOS ANJOS  
 SEC. DE DESENVOLVIMENTO SOCIAL  
 045.173.674-52



# FUNDO MUNICIPAL DE ASSISTENCIA SOCIAL DE TUPARETAMA - FMAS

## ANEXO 13 - BALANÇO FINANCEIRO

Dezembro(31/12/2019)

Exercício de 2019

2 of 3

### NOTA EXPLICATIVA

## FUNDO MUNICIPAL DE ASSISTENCIA SOCIAL DE TUPARETAMA

AV CENTRAL, SN, CENTRO, TUPARETAMA-PE

CNPJ: 14.763.412/0001-98

### BALANÇO FINANCEIRO ANEXO XIII

*(Item 07, Anexo II, da Resolução TC nº 67, de 04 de dezembro de 2019)*

O Balanço Financeiro evidencia as receitas e despesas orçamentárias, bem como os ingressos e dispêndios extraorçamentários, conjugados com os saldos de caixa do exercício anterior e os que se transferem para o início do exercício seguinte.

De acordo com o art. 103 da Lei nº 4.320/1964, o Balanço Financeiro:

Art. 103. O Balanço Financeiro demonstrará a receita e a despesa orçamentárias bem como os recebimentos e os pagamentos de natureza extra-orçamentária, conjugados com os saldos em espécie provenientes do exercício anterior, e os que se transferem para o exercício seguinte.

#### 1 Resultado Financeiro

O Balanço Financeiro possibilita a apuração do resultado financeiro do exercício. Na tabela abaixo podemos observar a composição do Resultado Financeiro em 2019 em relação ao exercício de 2018.

---

JOSÉ JOSIVALDO RUFINO DA SILVA  
CONTADOR CRC-PE: 021.866/O-8  
024.410.444-19

---

ROSEANE GOMES DOS ANJOS  
SEC. DE DESENVOLVIMENTO SOCIAL  
045.173.674-52

Documento Assinado Digitalmente por: JOSE JOSIVALDO RUFINO DA SILVA, DOMINGOS SAVIO DA COSTA TORRES  
Acesse em: <https://eicf.ce:pe.gov.br/epp/validaDoc.seam> Código do documento: 30d767d3-1d1a-404d-8a60-69375b7fedc2



# FUNDO MUNICIPAL DE ASSISTENCIA SOCIAL DE TUPARETAMA - FMAS

## ANEXO 13 - BALANÇO FINANCEIRO

Dezembro(31/12/2019)

Exercício de 2019

3 of 3

### NOTA EXPLICATIVA

Tabela 1. Resultado Financeiro

	Em 31/12/2019	Em 31/12/2018
Receitas Orçamentárias	420.363,02	435.276,28
(+) Transferências Financeiras Recebidas	671.060,64	649.304,84
(+) Recebimentos Extraorçamentários	147.109,16	90.566,45
(-) Despesa Orçamentária	- 1.151.729,80	- 1.155.757,13
(-) Transferências Financeiras Concedidas	0,00	0,00
(-) Pagamentos Extraorçamentários	- 88.293,30	- 120.828,87
<b>Resultado Financeiro</b>	<b>- 1.490,28</b>	<b>- 101.438,43</b>

Em geral, um resultado financeiro positivo é um indicador de equilíbrio financeiro. No entanto, uma variação positiva na disponibilidade do período não é sinônimo, necessariamente, de bom desempenho da gestão financeira, pois pode decorrer, por exemplo, da elevação do endividamento público. Da mesma forma, a variação negativa não significa, necessariamente, um mau desempenho, pois pode decorrer de uma redução no endividamento. Portanto, a análise deve ser feita conjuntamente com o Balanço Patrimonial, considerando os fatores mencionados e as demais variáveis orçamentárias e extraorçamentárias.

- (1) Além das entradas compensatórias considera-se também o restos a pagar (processados e não processados), inscrito no exercício em análise.
- (2) Além das saídas compensatórias considera-se também o restos a pagar (processados e não processados), pagos no exercício em análise, referentes a exercícios anteriores.

JOSÉ JOSIVALDO RUFINO DA SILVA  
CONTADOR CRC-PE: 021.866/O-8  
024.410.444-19

ROSEANE GOMES DOS ANJOS  
SEC. DE DESENVOLVIMENTO SOCIAL  
045.173.674-52

