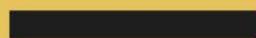




BALANÇO FINANCEIRO INDIVIDUAL

20

22



FUNDO MUNICIPAL DE SAÚDE DE JOAQUIM NABUCO

FUNDO MUNICIPAL DE SAÚDE DE JOAQUIM NABUCO

ANEXO 13 - BALANÇO FINANCEIRO

Dezembro(31/12/2022)

Pág.: 1

ISOLADO:3 - FUNDO MUNICIPAL DE SAÚDE DE JOAQUIM NABUCO

INGRESSOS			DISPÊNDIOS				
ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior	ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
RECEITA ORÇAMENTÁRIA NOTA 01		6.058.004,56	4.560.795,71	DESPESA ORÇAMENTÁRIA NOTA 05		14.122.714,53	12.017.933,76
<u>VINCULADO</u>		<u>6.058.004,56</u>	<u>4.560.795,71</u>	<u>VINCULADO</u>		<u>14.122.714,53</u>	<u>12.017.933,76</u>
RECURSOS VINCULADOS À OUTRAS DESTINAÇÕES		56.137,02	141.733,75	RECURSOS VINCULADOS À OUTRAS DESTINAÇÕES		132.401,18	388.346,50
RECURSOS VINCULADOS À SAÚDE		6.001.867,54	4.419.061,96	RECURSOS VINCULADOS À SAÚDE		13.990.313,35	11.629.587,26
TRANSFERÊNCIAS FINANCEIRAS RECEBIDAS NOTA 02		7.149.796,33	6.510.676,07	TRANSFERÊNCIAS FINANCEIRAS CONCEDIDAS NOTA 06		17.702,10	0,00
<u>TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS PARA A EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA</u>		<u>7.149.796,33</u>	<u>6.510.676,07</u>	<u>TRANSFERÊNCIAS CONCEDIDAS - INDEPENDENTES DE EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA</u>		<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
REPASSE RECEBIDO		7.149.796,33	6.510.676,07	TRANSFERÊNCIAS CONCEDIDAS PARA APORTES DE RECURSOS PARA O RPPS		0,00	0,00
TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS INDEPENDENTES DE EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA		0,00	0,00	TRANSFERÊNCIAS CONCEDIDAS PARA APORTES DE RECURSOS PARA O RGPS		0,00	0,00
TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS PARA APORTES DE RECURSOS PARA O RPPS		0,00	0,00	TRANSFERÊNCIAS CONCEDIDAS PARA A EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA		17.702,10	0,00
TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS PARA APORTES DE RECURSOS PARA O RGPS		0,00	0,00	REPASSE CONCEDIDO		17.702,10	0,00
RECEBIMENTOS EXTRA-ORÇAMENTÁRIOS NOTA 03		1.572.782,26	1.412.709,26	PAGAMENTOS EXTRA-ORÇAMENTÁRIOS NOTA 07		1.423.547,36	1.067.128,52
<u>INSCRIÇÃO DE RESTOS A PAGAR</u>		<u>605.865,07</u>	<u>564.069,99</u>	<u>PAGAMENTOS DE RESTOS A PAGAR</u>		<u>521.337,34</u>	<u>232.140,77</u>
RP NÃO PROCESSADOS - INSCRIÇÃO NO EXERCÍCIO		0,00	13.950,00	RP NÃO PROCESSADOS PAGOS		13.950,00	0,00
RP PROCESSADOS - INSCRIÇÃO NO EXERCÍCIO		605.865,07	550.119,99	RP PROCESSADOS PAGOS		507.387,34	232.140,77
<u>DEPÓSITOS RESTITUIVEIS E VALORES VINCULADOS</u>		<u>926.107,17</u>	<u>789.501,70</u>	<u>DEPÓSITOS RESTITUIVEIS E VALORES VINCULADOS</u>		<u>857.044,94</u>	<u>774.670,73</u>
CONTRIBUIÇÃO AO RGPS		228.086,87	223.193,44	CONTRIBUIÇÃO AO RGPS		189.024,79	221.202,07
IMPOSTO SOBRE A RENDA RETIDO NA FONTE - IRRF		226.682,97	183.825,75	IMPOSTO SOBRE A RENDA RETIDO NA FONTE - IRRF		210.024,41	183.825,75
ISS		3.627,35	3.410,42	ISS		3.767,35	3.292,92
PENSÃO ALIMENTÍCIA		3.556,93	3.047,86	PENSÃO ALIMENTÍCIA		3.556,93	3.266,13
RETENÇÕES - EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS		228.843,96	176.557,00	RETENÇÕES - EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS		219.494,77	177.387,38
RETENÇÕES - ENTIDADES REPRESENTATIVAS DE CLASSES		9.817,84	14.721,50	RETENÇÕES - ENTIDADES REPRESENTATIVAS DE CLASSES		9.817,84	14.765,50
RPPS - RETENÇÕES SOBRE VENCIMENTOS E VANTAGENS		225.491,25	184.745,73	RPPS - RETENÇÕES SOBRE VENCIMENTOS E VANTAGENS		221.358,85	170.930,98
<u>OUTROS RECEBIMENTOS EXTRAORÇAMENTÁRIOS</u>		<u>40.810,02</u>	<u>59.137,57</u>	<u>OUTROS PAGAMENTOS EXTRAORÇAMENTÁRIOS</u>		<u>45.165,08</u>	<u>60.317,02</u>
CRÉDITOS A RECEBER POR REEMBOLSO DE SALÁRIO FAMÍLIA PAGO		23.530,02	33.119,90	CRÉDITOS A RECEBER POR REEMBOLSO DE SALÁRIO FAMÍLIA PAGO		30.261,08	30.366,06
CRÉDITOS A RECEBER POR REEMBOLSO DE SALÁRIO MATERNIDADE PAGO		17.280,00	26.017,67	CRÉDITOS A RECEBER POR REEMBOLSO DE SALÁRIO MATERNIDADE PAGO		14.904,00	29.950,96
SALDOS DO EXERC. ANTERIOR NOTA 04		1.496.832,28	2.097.713,52	SALDOS P/O EXERC. SEGUINTE NOTA 08		713.451,44	1.496.832,28
<u>CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA</u>		<u>1.496.832,28</u>	<u>2.097.713,52</u>	<u>CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA</u>		<u>713.451,44</u>	<u>1.496.832,28</u>
APLICAÇÕES FINANCEIRAS DE LIQUIDEZ IMEDIATA		35.306,82	2.324,35	APLICAÇÕES FINANCEIRAS DE LIQUIDEZ IMEDIATA		83.730,61	35.306,82
CONTA ÚNICA		1.461.525,46	2.095.389,17	CONTA ÚNICA		629.720,83	1.461.525,46
<u>DEPÓSITOS RESTITUIVEIS E VALORES VINCULADOS</u>		<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>DEPÓSITOS RESTITUIVEIS E VALORES VINCULADOS</u>		<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
TOTAL		16.277.415,43	14.581.894,56	TOTAL		16.277.415,43	14.581.894,56

Documento Assinado Digitalmente por: GRIVALDO JOSE NOBERTO, CHARLES BATISTA DE MELO, ALVARO HENRIQUE QUEIROZ CORDEIRO, RAFAELA CISINA DOS SANTOS
 Acesse em: <https://eic.cepe.br/epv/validaDoc.seam?CodigoDoDocumento:143c4517-6e04-4a14-ba53-b6b3b42f5d66>



FUNDO MUNICIPAL DE SAÚDE DE JOAQUIM NABUCO
ANEXO 13 - BALANÇO FINANCEIRO
Dezembro(31/12/2022)

Pág.: 2

ISOLADO:3 - FUNDO MUNICIPAL DE SAÚDE DE JOAQUIM NABUCO

INGRESSOS			DISPÊNDIOS				
ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior	ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior



FUNDO MUNICIPAL DE SAÚDE DE JOAQUIM NABUCO

ANEXO 13 - BALANÇO FINANCEIRO

B) QUADRO ANEXO

Dezembro(31/12/2022)

Pág.: 1

ISOLADO:3 - FUNDO MUNICIPAL DE SAÚDE DE JOAQUIM NABUCO

B) QUADRO ANEXO

ESPECIFICAÇÃO	EXERCÍCIO ATUAL			EXERCÍCIO ANTERIOR		
	Receita Orçamentária	Deduções da Receita	Saldo (f=d-e)	Receita Orçamentária	Deduções da Receita	Saldo (f=d-e)
1 VINCULADO	6.058.004,56	0,00	6.058.004,56	4.560.795,71	0,00	4.560.795,71
OU RECURSOS VINCULADOS À OUTRAS DESTINAÇÕES	56.137,02	0,00	56.137,02	141.733,75	0,00	141.733,75
SD RECURSOS VINCULADOS À SAÚDE	6.001.867,54	0,00	6.001.867,54	4.419.061,96	0,00	4.419.061,96
TOTAL	6.058.004,56	0,00	6.058.004,56	4.560.795,71	0,00	4.560.795,71



NOTAS EXPLICATIVAS DO BALANÇO FINANCEIRO DO FUNDO MUNICIPAL DE SAÚDE DE JOAQUIM NABUCO

IDENTIFICAÇÃO DA PESSOA JURÍDICA

O Fundo Municipal de Saúde de Joaquim Nabuco é uma pessoa jurídica de direito público interno, representando a entidade de administração pública no município, sendo a sede do poder executivo, tendo autonomia política, administrativa, patrimonial e financeira na área da saúde pública.

Criado oficialmente como Fundo por força de Lei Municipal nº 982/2010, O Fundo Municipal de Saúde surgiu inscrito sobre o CNPJ 10.355.457/0001-72, estando atualmente localizado na Praça Dom Luiz de Brito, 10, Centro de Joaquim Nabuco, representando entidade na administração pública no referido município, sendo a sede na Secretaria de Saúde.

Para divulgação de informações a sociedade se utiliza do portal www.joaquimnabuco.pe.gov.br.

APRESENTAÇÃO DAS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS

As Diretrizes Contábeis - O Balanço Geral do Fundo Municipal de Joaquim Nabuco integra a Prestação de Contas Anual do Prefeito Municipal de Joaquim Nabuco e refere-se às ações governamentais executadas pelo Fundo Municipal de Saúde, integrante do Orçamento da Seguridade Social.

No ano de 2008, foi publicada a Portaria do Ministério da Fazenda nº 184, de 25 de agosto de 2008, que dispõe sobre as diretrizes a serem observadas no Setor Público (pelos entes públicos) quanto aos procedimentos, práticas, elaboração e divulgação das demonstrações contábeis, de forma a torná-los convergentes com as Normas Internacionais de Contabilidade Aplicadas ao Setor Público. A partir dessa portaria, a Secretaria do Tesouro Nacional começou a introduzir mudanças na contabilidade pública no sentido de promover, de forma gradual, a convergência às Normas Internacionais de Contabilidade publicadas pela *International Federation of Accountants* – IFAC, instruções e Plano de Contas do Sistema de Auditoria Eletrônica do Tribunal de Contas do Estado de Pernambuco e às Normas Brasileiras de Contabilidade aplicadas ao Setor Público editadas pelo Conselho Federal de Contabilidade - CFC, respeitados os aspectos formais e conceituais estabelecidos na legislação vigente.

As demonstrações que compõem o Balanço Geral do Município, foram elaboradas em consonância com os dispositivos da Lei nº 4.320/64, que estatui normas gerais de Direito Financeiro para elaboração e controle dos orçamentos e balanços da União, dos estados, dos municípios e do Distrito Federal; da Lei Complementar nº 101/2000, que estabelece normas de finanças públicas voltadas para a responsabilidade na gestão fiscal;

Da lei nº 1.156/2021 de 13/10/2021, que dispõe sobre o Plano Plurianual para o quadriênio 2022/2025;

Lei 1.1155/2021 de 13/10/2021, que dispõe sobre as Diretrizes Orçamentárias para o ano de 2022;

Lei 1.152/2021 de 03/09/2021, que dispõe sobre a Lei Orçamentária Anual de Joaquim Nabuco para o exercício de 2022;

Do Manual de Contabilidade Aplicada ao Setor Público – MCASP, publicado pela Secretaria do Tesouro Nacional, bem como das Normas Brasileiras de Contabilidade Aplicadas ao Setor Público (NBCT 16) e outras normas que regulam o assunto.

Para a contabilização da execução dos Orçamentos Fiscal e da Seguridade Social foram utilizados critérios constantes do art. 35 da Lei n.º 4.320/64.

Para divulgação de informações a sociedade se utiliza do portal www.joaquimnabuco.pe.gov.br.

A contabilização do exercício de 2022 foi feita no Sistema de Contabilidade Pública Integrada – SCPI em todos os órgãos. Consideram o exercício econômico o ano-calendário, e todos atendem as normas e legislações em vigor. As demonstrações contábeis e suas respectivas notas explicativas estão apresentadas com valores expressos em reais.

O Balanço Geral do Fundo Municipal de Saúde, referente ao exercício financeiro de 2022 está composto pelas seguintes demonstrações: Balanços Orçamentário, Financeiro e Patrimonial, pela Demonstração das Variações Patrimoniais, Mutações do Patrimônio Líquido e Demonstrativo dos Fluxos de Caixa exigidos pela Lei nº 4.320/64 e complementado por Notas Explicativas.

RESUMO DAS PÓLÍTICAS CONTÁBEIS

CRITÉRIOS NA ELABORAÇÃO DAS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS E INFORMAÇÕES COMPLEMENTARES

Aspectos Gerais das Demonstrações Contábeis

As estruturas das demonstrações contábeis contidas nos anexos da Lei nº 4.320/1964 foram alteradas pela Portaria STN nº 438/2012, em consonância com os novos padrões da Contabilidade Aplicada ao Setor Público (CASP).

A elaboração das demonstrações contábeis das IPCs tem por base as contas contábeis do modelo de Plano de Contas Aplicado ao Setor Público (PCASP) aplicável à União, aos estados, ao Distrito Federal e aos municípios, estendido pelo Plano de Contas Contábil do TCE/PE.

Critérios de Reconhecimento e Classificação das Receitas e Despesas Orçamentárias

No Balanço Financeiro, as receitas e as despesas orçamentárias estão elencadas por sua fonte/destinação de recurso. As receitas são reconhecidas pelo regime de caixa e as despesas são reconhecidas de acordo com o seu empenhamento, ou seja, antes mesmo do fato gerador da despesa ter ocorrido, conforme art. 60 da Lei Federal nº 4.320/64. De forma que, as despesas empenhadas e não pagas, reconhecidas como restos a pagar, são acrescidas do lado dos “Ingressos” como “Recebimentos Extraorçamentários”, conforme parágrafo único do art. 103 da Lei Federal nº 4.320/64.

Critérios de Reconhecimento e Classificação dos Recebimentos Extraorçamentários

As contas listadas como Recebimentos Extraorçamentários são todas aquelas cujos valores transitaram positivamente em contas do sistema financeiro. Consideram-se ainda os valores inscritos em restos a

pagar, que por força do parágrafo único do artigo 103 da Lei Federal 4.320/64 compõem esse grupo para fazer contrapartida aos valores empenhados na despesa orçamentária e não pagos. Nesse grupo são evidenciados os ingressos não previstos no orçamento, que serão restituídos em época própria, por decisão administrativa ou sentença judicial. A seguir, o departamento de contabilidade listou o significado dos principais grupos de contas apresentados como Recebimentos Extraorçamentários:

Restos a Pagar (Inscritos no Período)

Representam todos os valores inscritos em restos a pagar no final do exercício de 2022, processados ou não processados a pagar; Receita Extraorçamentárias – Representam os ingressos de recursos que se constituem obrigações relativas a consignações em folha, fianças, cauções, etc.

Crítérios de Reconhecimento e Classificação dos Pagamentos Extraorçamentários

As contas listadas no grupo de Pagamentos Extraorçamentários são todas aquelas cujos valores transitaram negativamente em contas do sistema financeiro. Nesse grupo são evidenciados pagamentos que não precisam se submeter ao processo de execução orçamentária, como:

Restos a Pagar (Pagamentos no Período)

Representam todos os valores pagos de restos a pagar durante o exercício de 2022;

Despesas Extraorçamentárias

Representam o pagamento de todos os ingressos extras orçamentárias, como o pagamento de consignações em folha, devolução de fianças, cauções, etc.

BALANÇO FINANCEIRO

O processo de planejamento orçamentário, que pressupõe a ação planejada e transparente, a execução orçamentária também deve se pautar de modo apropriada, ou seja, o ciclo orçamentário deve ser acompanhado durante a sua fase de execução para que ações de controle possam ser efetivadas à medida que os resultados dos programas governamentais se apresentarem aquém do inicialmente estabelecido, ou na hipótese de se desejar um aperfeiçoamento da ação.

Inicialmente, é conveniente esclarecer que a FONTE DE RECURSOS aqui referida não se confunde com a “fonte” definida no nível 4 da classificação econômica da receita, refere-se a uma importante característica que distingue as receitas públicas em dois grandes grupos: **vinculadas e não-vinculadas**. Conforme o Manual de Contabilidade Pública Aplicada ao Setor Público, 8ª edição, por meio do orçamento público, as fontes/destinações são associadas a determinadas despesas de forma a evidenciar os meios para atingir os objetivos públicos.

Logo, o orçamento do município não foi planejado para executar por “Fonte de Recurso”, elaborado pelo o gestor anterior, havendo muitas distorções de previsões de receitas sem nenhum critério de aplicação e destinação, dificultando toda a execução orçamentária e a demanda da sociedade em busca dos seus benefícios.



O Anexo 13 da Lei nº 4.320/64, define a estrutura do Balanço Financeiro, no qual a Receita Orçamentária é desdobrada segundo sua destinação e funções e a Despesa Orçamentária segundo sua destinação e funções. Os Ingressos e os Dispêndios do Balanço Financeiro para os Orçamentos Fiscal e da Seguridade Social demonstram o movimento das operações financeiras do exercício, evidenciando a Receita e Despesa Orçamentárias, os recebimentos e os pagamentos de natureza Extra Orçamentária, bem como os saldos financeiros provenientes do exercício anterior e os que se transferem para o exercício seguinte conforme demonstrado abaixo:

1. INFORMAÇÕES DE SUPORTE E DETALHAMENTO DE ITENS APRESENTADOS NAS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS ATRAVÉS DAS REFERENCIAS CRUZADAS:

1.1 Referência cruzadas e notas explicativas:

INGRESSOS			
ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
RECEITA ORÇAMENTÁRIA	NOTA 01	6.058.004,56	4.560.795,71
<u>VINCULADO</u>		<u>6.058.004,56</u>	<u>4.560.795,71</u>
RECURSOS VINCULADOS À OUTRAS DESTINAÇÕES		56.137,02	141.733,75
RECURSOS VINCULADOS À SAÚDE		6.001.867,54	4.419.061,96
TRANSFERENCIAS FINANCEIRAS RECEBIDAS	NOTA 02	7.149.796,33	6.510.676,07
<u>TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS PARA A EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA</u>		<u>7.149.796,33</u>	<u>6.510.676,07</u>
REPASSE RECEBIDO		7.149.796,33	6.510.676,07
<u>TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS INDEPENDENTES DE EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA</u>		<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
<u>TRANSFERENCIAS RECEBIDAS PARA APORTES DE RECURSOS PARA O RPPS</u>		<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
<u>TRANSFERENCIAS RECEBIDAS PARA APORTES DE RECURSOS PARA O RGPS</u>		<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
RECEBIMENTOS EXTRA-ORÇAMENTARIOS	NOTA 03	1.572.782,26	1.412.709,26
<u>INSCRIÇÃO DE RESTOS A PAGAR</u>		<u>605.865,07</u>	<u>564.069,99</u>
RP NÃO PROCESSADOS - INSCRIÇÃO NO EXERCÍCIO		0,00	13.950,00
RP PROCESSADOS - INSCRIÇÃO NO EXERCÍCIO		605.865,07	550.119,99
<u>DEPÓSITOS RESTITUIVEIS E VALORES VINCULADOS</u>		<u>926.107,17</u>	<u>789.501,70</u>
CONTRIBUIÇÃO AO RGPS		228.086,87	223.193,44
IMPOSTO SOBRE A RENDA RETIDO NA FONTE - IRRF		226.682,97	183.825,75
ISS		3.627,35	3.410,42
PENSÃO ALIMENTÍCIA		3.556,93	3.047,86
RETENÇÕES - EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS		228.843,96	176.557,00
RETENÇÕES - ENTIDADES REPRESENTATIVAS DE CLASSES		9.817,84	14.721,50
RPPS - RETENÇÕES SOBRE VENCIMENTOS E VANTAGENS		225.491,25	184.745,73
<u>OUTROS RECEBIMENTOS EXTRAORÇAMENTÁRIOS</u>		<u>40.810,02</u>	<u>59.137,57</u>
CRÉDITOS A RECEBER POR REEMBOLSO DE SALÁRIO FAMÍLIA PAGO		23.530,02	33.119,90
CRÉDITOS A RECEBER POR REEMBOLSO DE SALÁRIO MATERNIDADE PAGO		17.280,00	26.017,67
SALDOS DO EXERC. ANTERIOR	NOTA 04	1.496.832,28	2.097.713,52
<u>CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA</u>		<u>1.496.832,28</u>	<u>2.097.713,52</u>
APLICAÇÕES FINANCEIRAS DE LIQUIDEZ IMEDIATA		35.306,82	2.324,35
CONTA ÚNICA		1.461.525,46	2.095.389,17
<u>DEPÓSITOS RESTITUIVEIS E VALORES VINCULADOS</u>		<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
TOTAL		16.277.415,43	14.581.894,56



Nota 01 – RECEITA ORÇAMENTÁRIA: A receita orçamentária totalizou R\$ 6.058.004,56, sendo a Receita Ordinária Líquida de 0,00 (0,00 % do total) e Recursos Vinculados de R\$ 6.058.004,56 (100,00% do total).

Nota 02 - TRANSFERÊNCIAS FINANCEIRAS RECEBIDAS: O valor contabilizado das transferências financeiras recebidas para execução orçamentária foi de R\$ 7.149.796,33.

Nota 03 - RECEBIMENTOS EXTRAORÇAMENTÁRIOS: Os ingressos extraorçamentários totalizam R\$ 1.572.782,26, sendo R\$ 926.107,17, decorrentes de depósitos, consignações bancárias e valores restituíveis, R\$ 605.865,07 relativo a inscrição dos restos a pagar e R\$ 40.810,02 de outros recebimentos extraorçamentários.

Nota 04 - SALDOS DO EXERC. ANTERIOR: O valor disponível em bancos em 31/12/2021 foi de R\$ 1.461.525,46, além de R\$ 35.306,82 em investimentos e aplicações.

DISPÊNDIOS			
ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
DESPESA ORÇAMENTÁRIA NOTA 05		14.122.714,53	12.017.933,76
<u>VINCULADO</u>		<u>14.122.714,53</u>	<u>12.017.933,76</u>
RECURSOS VINCULADOS À OUTRAS DESTINAÇÕES		132.401,18	388.346,50
RECURSOS VINCULADOS À SAÚDE		13.990.313,35	11.629.587,26
TRANSFERÊNCIAS FINANCEIRAS CONCEDIDAS NOTA 06		17.702,10	0,00
<u>TRANSFERÊNCIAS CONCEDIDAS - INDEPENDENTES DE EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA</u>		<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
<u>TRANSFERÊNCIAS CONCEDIDAS PARA APORTES DE RECURSOS PARA O RPPS</u>		<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
<u>TRANSFERÊNCIAS CONCEDIDAS PARA APORTES DE RECURSOS PARA O RGPS</u>		<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
<u>TRANSFERÊNCIAS CONCEDIDAS PARA A EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA</u>		<u>17.702,10</u>	<u>0,00</u>
REPASSE CONCEDIDO		17.702,10	0,00
PAGAMENTOS EXTRA-ORÇAMENTÁRIOS NOTA 07		1.423.547,36	1.067.128,52
<u>PAGAMENTOS DE RESTOS A PAGAR</u>		<u>521.337,34</u>	<u>232.140,77</u>
RP NÃO PROCESSADOS PAGOS		13.950,00	0,00
RP PROCESSADOS PAGOS		507.387,34	232.140,77
<u>DEPÓSITOS RESTITUÍVEIS E VALORES VINCULADOS</u>		<u>857.044,94</u>	<u>774.670,73</u>
CONTRIBUIÇÃO AO RGPS		189.024,79	221.202,07
IMPOSTO SOBRE A RENDA RETIDO NA FONTE - IRRF		210.024,41	183.825,75
ISS		3.767,35	3.292,92
PENSÃO ALIMENTÍCIA		3.556,93	3.266,13
RETENÇÕES - EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS		219.494,77	177.387,38
RETENÇÕES - ENTIDADES REPRESENTATIVAS DE CLASSES		9.817,84	14.765,50
RPPS - RETENÇÕES SOBRE VENCIMENTOS E VANTAGENS		221.358,85	170.930,98
<u>OUTROS PAGAMENTOS EXTRAORÇAMENTÁRIOS</u>		<u>45.165,08</u>	<u>60.317,02</u>
CRÉDITOS A RECEBER POR REEMBOLSO DE SALÁRIO FAMÍLIA PAGO		30.261,08	30.366,06
CRÉDITOS A RECEBER POR REEMBOLSO DE SALÁRIO MATERNIDADE PAGO		14.904,00	29.950,96
SALDOS P/O EXERC. SEGUINTE NOTA 08		713.451,44	1.496.832,28
<u>CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA</u>		<u>713.451,44</u>	<u>1.496.832,28</u>
APLICAÇÕES FINANCEIRAS DE LIQUIDEZ IMEDIATA		83.730,61	35.306,82
CONTA ÚNICA		629.720,83	1.461.525,46
<u>DEPÓSITOS RESTITUÍVEIS E VALORES VINCULADOS</u>		<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
TOTAL		16.277.415,43	14.581.894,56



Nota 05 – DESPESA ORÇAMENTÁRIA: A Despesa Orçamentária totalizou R\$ 14.122.714,53, sendo Despesa Ordinária de R\$ 0,00 (0,00%), ou seja, despesas empenhadas no exercício referente a recursos próprios e Despesas Vinculadas de R\$ 14.122.714,53 (100,00%), referente as despesas empenhas com fontes de recursos vinculadas a programas e/ou convênios federais ou estaduais.

Nota 06 - TRANSFERÊNCIAS FINANCEIRAS CONCEDIDAS: O valor contabilizado das transferências financeiras concedidas foi de R\$ 17.702,10.

Nota 07 - PAGAMENTOS EXTRAORÇAMENTÁRIOS: Os pagamentos extraorçamentários totalizam R\$ 1.423.547,36, sendo R\$ 857.044,94, decorrentes de depósitos, consignações bancárias e valores restituíveis, R\$ 521.337,34 relativo a pagamentos dos restos a pagar e R\$ 45.165,08 de outros pagamentos extraorçamentários.

Nota 08 - SALDOS P/O EXERC. SEGUINTE: O valor disponível em bancos em 31/12/2022 foi de R\$ 629.720,83, além de R\$ 83.730,61 em investimentos e aplicações.

A análise e a verificação do Balanço Financeiro têm como objetivo predominante preparar indicadores que servirão de suporte para a avaliação da gestão financeira. Tal demonstrativo parte do saldo inicial de 2022 (ou final de 2021) e demonstra a entrada e saída de recursos financeiros, bem como suas equivalências, até chegar ao saldo final disponível em bancos conta movimento e aplicações, término de 2022.

Dessa forma, podemos demonstrar resumidamente a composição e movimentação do saldo financeiro conforme segue:



2. OUTRAS INFORMAÇÕES RELEVANTES

2.1 Passivos contingentes e compromissos contratuais não reconhecidos:

Os ativos e passivos contingentes poderão ser reconhecidos nas demonstrações contábeis nas contas de controle dos atos potenciais ativos e passivos



2.2 Divulgações não financeiras:

Não se aplica a este demonstrativo.

2.3 Reconhecimento de inconformidades que podem afetar a compreensão do usuário sobre o desempenho e o direcionamento das operações da entidade no futuro:

Não há registro de eventos que possam afetar a compreensão do usuário quanto ao desempenho futuro das operações da entidade.

2.4 Ajustes decorrentes da omissão e erros de registros:

Não há o que registrar quanto a este demonstrativo.

3. SALDOS SIGNIFICATIVOS DE CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA MANTIDOS, MAS QUE NÃO ESTEJAM DISPONÍVEIS PARA USO IMEDIATO POR RESTRIÇÕES LEGAIS OU CONTROLE CAMBIAL:

Saldo em 31/12/2021	Saldo em 31/12/2022
R\$ 0,00	R\$ 0,00

4. INFORMAÇÕES RELEVANTES SOBRE TRANSAÇÕES DE INVESTIMENTOS E FINANCIAMENTOS QUE NÃO ENVOLVEM O USO DE CAIXA

Saldo em 31/12/2021	Saldo em 31/12/2022
R\$ 0,00	R\$ 0,00

5. AJUSTES DECORRENTES DE RETENÇÕES

Nada a registrar quanto a este balanço.

6. INFORMAÇÕES ADICIONAIS EXIGIDAS PELO ANEXO X E XI DA RESOLUÇÃO TCE-PE Nº 189/2022 E PELO ÍNDICE DE CONSISTÊNCIA E CONVERGÊNCIA CONTÁBIL (ICC) DO TCE-PE

6.1 Eventuais Ajustes relacionados às Retenções e Outras Operações que impactem no Balanço Financeiro

As retenções são consideradas como pagas no momento da liquidação, em contrapartida com contas do grupo extraorçamentários e apropriados orçamentariamente para cada caso, não implicando em interferência no saldo em espécie que necessitem de eventuais ajustes.

6.2 Detalhamento das Deduções das Receitas Orçamentárias por fonte de recurso

ESPECIFICAÇÃO	EXERCÍCIO ATUAL		
	Receita Orçamentária	Deduções da Receita	Saldo (f=d-e)
1 VINCULADO	6.058.004,56	0,00	6.058.004,56
OU RECURSOS VINCULADOS À OUTRAS DESTINAÇÕES	56.137,02	0,00	56.137,02
SD RECURSOS VINCULADOS À SAÚDE	6.001.867,54	0,00	6.001.867,54
TOTAL	6.058.004,56	0,00	6.058.004,56

Pela natureza e estrutura do demonstrativo as receitas foram evidenciadas pelos valores líquidos após o abatimento das deduções na fonte de recursos ordinários. Desta forma, a receita bruta total foi de R\$ 6.058.004,56, enquanto as deduções somam R\$ 0,00, representando o valor líquido de R\$ 6.058.004,56.

DISPOSIÇÕES FINAIS

O presente relatório buscou retratar com clareza e objetividade as informações apresentadas nas demonstrações contábeis, bem como seus resultados do período de janeiro a dezembro de 2022, buscando o máximo transparência aos usuários das informações. E para qualquer outro esclarecimento necessário, a contadora municipal, responsável pela elaboração do presente relatório, ficará à disposição.

GRIVALDO JOSÉ NOBERTO
Gestor do Fundo Mun. de Saúde

ÁLVARO HENRIQUE QUEIROZ CORDEIRO
Responsável pelo Controle Interno

RAFAELA CISINA DOS SANTOS
Contadora CRC PE nº 032783/O-1