

**PREFEITURA MUNICIPAL DE TACARATU**  
**ANEXO 13 - BALANÇO FINANCEIRO**  
 Maio(26/05/2019)

Exercício de 2019



1 of 1

**ISOLADO:3 - FUNDO MUNICIPAL DE SAÚDE**

INGRESSOS				DISPÊNDIOS			
ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior	ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
<b>RECEITA ORÇAMENTÁRIA</b>		<b>1.909.363,63</b>	<b>4.883.034,92</b>	<b>DESPA ORÇAMENTÁRIA</b>		<b>10.819.918,61</b>	<b>12.761.417,37</b>
ORDINÁRIO	1	63,06	4.883.034,92	ORDINÁRIO	5	6.782.887,20	12.761.417,37
VINCULADO		1.909.300,57	0,00	VINCULADO		4.037.031,41	0,00
RECUSOS TRASNFERIDOS DO SUS	1	1.909.300,57	0,00	CONVÊNIO SAÚDE	5	400.000,00	0,00
<b>TRANSFERENCIAS FINANCEIRAS RECEBIDAS</b>		<b>3.021.501,44</b>	<b>8.302.763,41</b>	RECUSOS TRASNFERIDOS DO SUS	5	3.637.031,41	0,00
TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS PARA A EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA		3.021.501,44	8.302.763,41	<b>TRANSFERÊNCIAS FINANCEIRAS CONCEDIDAS</b>		<b>0,00</b>	<b>1.127,00</b>
REPASSE RECEBIDO	2	3.021.501,44	8.302.763,41	TRANSFERÊNCIAS CONCEDIDAS PARA A EXECUÇÃO		0,00	1.127,00
<b>RECEBIMENTOS EXTRA-ORÇAMENTARIOS</b>		<b>7.437.967,87</b>	<b>2.579.129,36</b>	ORÇAMENTARIA			
INSCRIÇÃO DE RESTOS A PAGAR		6.902.524,87	1.250.317,35	REPASSE CONCEDIDO	6	0,00	1.127,00
RP NÃO PROCESSADOS - INSCRIÇÃO NO EXERCÍCIO	3	6.507.240,20	0,00	<b>PAGAMENTOS EXTRA-ORÇAMENTARIOS</b>		<b>1.498.966,07</b>	<b>2.331.555,76</b>
RP PROCESSADOS - INSCRIÇÃO NO EXERCÍCIO	3	395.284,67	1.250.317,35	PAGAMENTOS DE RESTOS A PAGAR		1.142.865,04	1.444.743,63
DEPÓSITOS RESTITUIVEIS E VALORES VINCULADOS	3	510.611,57	1.267.298,65	RP PROCESSADOS PAGOS	7	1.142.865,04	1.444.743,63
CONTRIBUIÇÃO AO RGPS	3	165.235,72	416.480,99	DEPÓSITOS RESTITUIVEIS E VALORES VINCULADOS	7	331.269,60	825.298,77
IMPOSTO SOBRE A RENDA RETIDO NA FONTE - IRRF	3	171.319,21	439.716,34	CONTRIBUIÇÃO AO RGPS	7	165.682,12	428.325,64
ISS	3	9.716,90	13.926,62	IMPOSTO SOBRE A RENDA RETIDO NA FONTE - IRRF	7	404,08	6,00
PENSÃO ALIMENTÍCIA	3	0,00	220,00	ISS	7	1.346,94	60,00
RETENÇÕES - EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS	3	160.493,68	380.107,02	PENSÃO ALIMENTÍCIA	7	0,00	220,00
RETENÇÕES - ENTIDADES REPRESENTATIVAS DE CLASSES	3	3.846,06	16.847,68	RETENÇÕES - EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS	7	160.493,68	379.546,02
OUTROS RECEBIMENTOS EXTRAORÇAMENTÁRIOS		24.831,43	61.513,36	RETENÇÕES - ENTIDADES REPRESENTATIVAS DE	7	3.342,78	17.141,11
CRÉDITOS A RECEBER POR REEMBOLSO DE SALÁRIO	3	24.831,43	61.513,36	CLASSES			
FAMÍLIA PAGO				OUTROS PAGAMENTOS EXTRAORÇAMENTÁRIOS		24.831,43	61.513,36
<b>SALDOS DO EXERC. ANTERIOR</b>		<b>933.462,67</b>	<b>262.635,11</b>	CRÉDITOS A RECEBER POR REEMBOLSO DE SALÁRIO	7	24.831,43	61.513,36
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA		933.462,67	262.635,11	FAMÍLIA PAGO			
CONTA ÚNICA	4	933.462,67	262.635,11	<b>SALDOS P/O EXERC. SEGUINTE</b>		<b>983.410,93</b>	<b>933.462,67</b>
DEPÓSITOS RESTITUIVEIS E VALORES VINCULADOS	4	0,00	0,00	CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA		983.410,93	933.462,67
<b>TOTAL</b>		<b>13.302.295,61</b>	<b>16.027.562,80</b>	CAIXA	8	0,00	0,00
				CONTA ÚNICA	8	983.410,93	933.462,67
				DEPÓSITOS RESTITUIVEIS E VALORES VINCULADOS	8	0,00	0,00
				<b>TOTAL</b>		<b>13.302.295,61</b>	<b>16.027.562,80</b>

MARIA DA CONCEIÇÃO LEITE OLIVEIRA  
 SEC. DE SAÚDE  
 843.5336.254-54

RAMIRO BEZERRA DA ROCHA NETO  
 CONTADOR  
 CRC-PE - 089738/O-0

Documento Assinado Digitalmente por: JOSE GERSON DA SILVA, RAMIRO BEZERRA DA ROCHA NETO  
 Acesso em: https://etce.tee.pe.gov.br/ep/validaDoc.aspx?Codigo=documento-18846825-h005-480b-938f-ac0f79ba5212

# PREFEITURA MUNICIPAL DE TACARATU

## ANEXO 13 - BALANÇO FINANCEIRO

### B) QUADRO ANEXO

Maio(26/05/2019)

ISOLADO:3 - FUNDO MUNICIPAL DE SAÚDE

Exercício de 2019

1 of 1

#### 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)
0 ORDINÁRIO	63,06	0,00	63,06	4.883.034,92	0,00	4.883.034,92
1 VINCULADO	1.909.300,57	0,00	1.909.300,57	0,00	0,00	0,00
10 RECUSOS TRANSFERIDOS DO SUS	1.909.300,57	0,00	1.909.300,57	0,00	0,00	0,00
<b>TOTAL</b>	<b>1.909.363,63</b>	<b>0,00</b>	<b>1.909.363,63</b>	<b>4.883.034,92</b>	<b>0,00</b>	<b>4.883.034,92</b>



Documento Assinado Digitalmente por: JOSE GERSON DA SILVA, RAMIRO BEZERRA DA ROCHA NETO  
Acesse em: <https://etce.tce-pe.gov.br/epp/validaDoc.seam> Código do documento: f8846825-b005-480b-938f-ac0f79ba5212

MARIA DA CONCEIÇÃO LEITE OLIVEIRA  
SEC. DE SAÚDE  
843.5336.254-54

RAMIRO BEZERRA DA ROCHA NETO  
CONTADOR  
CRC-PE - 089738/O-0

**PREFEITURA MUNICIPAL DE TACARATU**  
**ANEXO 13 - BALANÇO FINANCEIRO**  
 Dezembro(31/12/2019)

Exercício de 2019



1 of 1

**ISOLADO:3 - FUNDO MUNICIPAL DE SAÚDE**

INGRESSOS				DISPÊNDIOS			
ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior	ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
<b>RECEITA ORÇAMENTÁRIA</b>		<b>4.411.628,18</b>	<b>4.883.034,92</b>	<b>DESPA ORÇAMENTÁRIA</b>		<b>14.339.947,20</b>	<b>12.761.417,37</b>
ORDINÁRIO	1	1.197,94	4.883.034,92	ORDINÁRIO	5	9.661.608,23	12.761.417,37
VINCULADO		4.410.430,24	0,00	VINCULADO		4.678.338,97	0,00
RECUSOS TRASNFERIDOS DO SUS	1	4.410.430,24	0,00	CONVÊNIO SAÚDE	5	329.554,80	0,00
<b>TRANSFERENCIAS FINANCEIRAS RECEBIDAS</b>		<b>9.663.124,54</b>	<b>8.302.763,41</b>	RECUSOS TRASNFERIDOS DO SUS	5	4.348.784,17	0,00
TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS PARA A EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA		9.663.124,54	8.302.763,41	<b>TRANSFERÊNCIAS FINANCEIRAS CONCEDIDAS</b>		<b>85.000,00</b>	<b>1.127,00</b>
REPASSE RECEBIDO	2	9.663.124,54	8.302.763,41	TRANSFERÊNCIAS CONCEDIDAS PARA A EXECUÇÃO		85.000,00	1.127,00
<b>RECEBIMENTOS EXTRA-ORÇAMENTARIOS</b>		<b>3.312.775,57</b>	<b>2.579.129,36</b>	ORÇAMENTARIA			
INSCRIÇÃO DE RESTOS A PAGAR		1.903.444,23	1.250.317,35	REPASSE CONCEDIDO	6	85.000,00	1.127,00
RP PROCESSADOS - INSCRIÇÃO NO EXERCÍCIO	3	1.903.444,23	1.250.317,35	<b>PAGAMENTOS EXTRA-ORÇAMENTARIOS</b>		<b>3.085.001,73</b>	<b>2.331.555,76</b>
DEPÓSITOS RESTITUÍVEIS E VALORES VINCULADOS	3	1.351.097,99	1.267.298,65	PAGAMENTOS DE RESTOS A PAGAR		1.190.995,44	1.444.743,63
CONTRIBUIÇÃO AO RGPS	3	446.439,56	416.480,99	RP PROCESSADOS PAGOS	7	1.190.995,44	1.444.743,63
IMPOSTO SOBRE A RENDA RETIDO NA FONTE - IRRF	3	466.273,23	439.716,34	DEPÓSITOS RESTITUÍVEIS E VALORES VINCULADOS	7	1.835.772,94	825.298,77
ISS	3	28.114,48	13.926,62	CONTRIBUIÇÃO AO RGPS	7	452.575,65	428.325,64
PENSÃO ALIMENTÍCIA	3	0,00	220,00	IMPOSTO SOBRE A RENDA RETIDO NA FONTE - IRRF	7	930.996,55	6,00
PLANOS DE PREVIDÊNCIA E ASSISTÊNCIA MÉDICA	3	390,00	0,00	ISS	7	42.929,74	60,00
RETENÇÕES - EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS	3	400.271,97	380.107,02	PENSÃO ALIMENTÍCIA	7	0,00	220,00
RETENÇÕES - ENTIDADES REPRESENTATIVAS DE CLASSES	3	9.608,75	16.847,68	PLANOS DE PREVIDÊNCIA E ASSISTÊNCIA MÉDICA	7	390,00	0,00
OUTROS RECEBIMENTOS EXTRAORÇAMENTÁRIOS		58.233,35	61.513,36	RETENÇÕES - EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS	7	400.271,97	379.546,02
CRÉDITOS A RECEBER POR REEMBOLSO DE SALÁRIO	3	58.233,35	61.513,36	RETENÇÕES - ENTIDADES REPRESENTATIVAS DE	7	8.609,03	17.141,11
FAMÍLIA PAGO				CLASSES			
<b>SALDOS DO EXERC. ANTERIOR</b>		<b>933.462,67</b>	<b>262.635,11</b>	OUTROS PAGAMENTOS EXTRAORÇAMENTÁRIOS		58.233,35	61.513,36
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA		933.462,67	262.635,11	CRÉDITOS A RECEBER POR REEMBOLSO DE SALÁRIO	7	58.233,35	61.513,36
CONTA ÚNICA	4	933.462,67	262.635,11	FAMÍLIA PAGO			
DEPÓSITOS RESTITUÍVEIS E VALORES VINCULADOS	4	0,00	0,00	<b>SALDOS P/O EXERC. SEGUINTE</b>		<b>811.042,03</b>	<b>933.462,67</b>
<b>TOTAL</b>		<b>18.320.990,96</b>	<b>16.027.562,80</b>	CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA		811.042,03	933.462,67
				CAIXA	8	0,00	0,00
				CONTA ÚNICA	8	811.042,03	933.462,67
				DEPÓSITOS RESTITUÍVEIS E VALORES VINCULADOS	8	0,00	0,00
				<b>TOTAL</b>		<b>18.320.990,96</b>	<b>16.027.562,80</b>

JEANE GOMES DA SILVA CAMPOS BRAGA  
 SEC. DE SAÚDE  
 288.969.798-38

RAMIRO BEZERRA DA ROCHA NETO  
 CONTADOR  
 CRC-PE - 089738/O-0

Documento Assinado Digitalmente por: JOSE GERSON DA SILVA, RAMIRO BEZERRA DA ROCHA NETO  
 Acesso em: https://etec.tee.pe.gov.br/ep/validarDoc.aspx?CodigoDoDocumento=18846825-b005-480b-938f-ac0f79ba5212

# PREFEITURA MUNICIPAL DE TACARATU

## ANEXO 13 - BALANÇO FINANCEIRO

### B) QUADRO ANEXO

Dezembro(31/12/2019)

ISOLADO:3 - FUNDO MUNICIPAL DE SAÚDE

Exercício de 2019

1 of 1

#### 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)
0 ORDINÁRIO	1.197,94	0,00	1.197,94	4.883.034,92	0,00	4.883.034,92
1 VINCULADO	4.410.430,24	0,00	4.410.430,24	0,00	0,00	0,00
10 RECUSOS TRASNFERIDOS DO SUS	4.410.430,24	0,00	4.410.430,24	0,00	0,00	0,00
<b>TOTAL</b>	<b>4.411.628,18</b>	<b>0,00</b>	<b>4.411.628,18</b>	<b>4.883.034,92</b>	<b>0,00</b>	<b>4.883.034,92</b>

JEANE GOMES DA SILVA CAMPOS BRAGA  
SEC. DE SAÚDE  
288.969.798-38

RAMIRO BEZERRA DA ROCHA NETO  
CONTADOR  
CRC-PE - 089738/O-0



Documento Assinado Digitalmente por: JOSE GERSON DA SILVA, RAMIRO BEZERRA DA ROCHA NETO  
Acesse em: <https://etce.tce-pe.gov.br/epp/validaDoc.seam> Código do documento: f8846825-b005-480b-938f-ac0f79ba5212

**NOTAS EXPLICATIVAS**  
**BALANÇO FINANCEIRO**  
**Órgão: FUNDO MUNICIPAL DE SAÚDE - Exercício: 2019**  
**Município: Tacaratu**



Documento Assinado Digitalmente por: JOSE GERSON DA SILVA, RAMIRO BEZERRA DA ROCHA NETO  
Acesse em: <https://stc.ice.pe.gov.br/epv/validaDoc.seam> Código do documento: 18846825-6005-480b-938f-ac0779ba5212

**a) INFORMAÇÕES GERAIS:**

**Nome da Entidade:**

FUNDO MUNICIPAL DE SAÚDE

**CNPJ:**

09.188.937/0001-07

**Endereço da entidade:**

Rua Pedro Toscano, nº 349 – Centro – Tacaratu – CEP – 56.480-000

**Natureza jurídica da entidade:**

O Fundo Municipal de Saúde de Tacaratu - PE é concebido quanto a natureza jurídica perante a Receita Federal do Brasil através do código 120-1 “Fundo Municipal”.

**Natureza das operações e principais atividades da entidade:**

O FMS de Tacaratu - PE possui como atividade principal a “regulação das atividades de apoio a gestão de saúde”. Durante o exercício de 2019 a execução orçamentária baseou-se na Lei Municipal nº 1.371, de 20 de novembro de 2018 (LOA 2019). Sua atividade financeira origina-se, exclusivamente, do recolhimento de repasses financeiros da Prefeitura Municipal e também de Transferências da União e Estadual.

**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, Portaria Conjunta STN/SPREV nº 07, de 18 de dezembro de 2018 e Portaria STN nº 877, de 18 de dezembro de 2018 que estabeleceu o Manual de Contabilidade Aplicado 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 NBCT SP 16.7.

**Nome do(a) Gestor(a) do Fundo:**

Jeane Gomes da Silva Campos Braga, Secretária de Saúde. Período de Gestão: 01/01/2019 a 31/12/2019.

**Nome, CRC e e-mail do(a) contador(a) responsável:**

Ramiro Bezerra da Rocha Neto, CRC nº 028738/O-0, e-mail: ramiro@naap.com.br

**b) RESUMO DAS POLÍTICAS CONTÁBEIS SIGNIFICATIVAS:**

**Bases de Mensuração utilizadas:**

De acordo com o MCASP, p. 157, 8ª edição, o objetivo da mensuração é selecionar bases que reflitam de modo mais adequado o custo dos serviços, a capacidade operacional e a capacidade financeira da entidade de forma que seja útil para a prestação de contas e responsabilização (accountability) e tomada de decisão. No caso deste município, as bases de mensuração utilizadas nos elementos patrimoniais estão de acordo com o exposto na Parte II do MCASP, 8ª edição.

**Novas normas e políticas contábeis alteradas:**

Não houve mudanças que levem a alguma alteração significativa no Balanço Financeiro.

**Julgamentos pela aplicação das políticas contábeis:**

Não houve julgamentos pela aplicação das políticas contábeis no que se refere ao Balanço Financeiro.

**Crítérios para Reconhecimento de Receita e Despesa Orçamentária:**

As receitas e despesas orçamentárias estão elencadas por sua fonte/destinação de recurso. As receitas são reconhecidas pelo regime de caixa e a despesa de acordo com seu empenhamento, conforme art. 60 da Lei Federal nº 4.320/64. Ao final do exercício, as despesas empenhadas e não pagas, reconhecidas como restos a pagar, são acrescidas do lado dos “Ingressos” como “Recebimento Extraorçamentário”.

**NOTAS EXPLICATIVAS**  
**BALANÇO FINANCEIRO**  
**Órgão: FUNDO MUNICIPAL DE SAÚDE - Exercício: 2019**  
**Município: Tacaratu**



Documento Assinado Digitalmente por: JOSE GERSON DA SILVA, RAMIRO BEZERRA DA ROCHA NETO  
Acesse em: <https://stc.ce.gov.br/epp/validaDoc.seam> Código do documento: 18846825-6005-480b-938f-ac0779ba5212

**Critérios para Reconhecimento de Receita e Despesa Extraorçamentária:**

As contas listadas como Receitas Extraorçamentárias são aquelas que transitaram positivamente no sistema financeiro. Enquadram-se, ainda neste grupo, os valores inscritos em restos a pagar que seguem o parágrafo único do artigo 103, da Lei Federal 4.320/64.

As contas listadas como despesas extraorçamentárias são todas aquelas cujos valores transitaram negativamente em contas do sistema financeiro.

**c) BALANÇO FINANCEIRO E SEUS ASPECTOS:**

O Balanço Financeiro, de acordo com o previsto no art. 103 da lei 4.320/64, evidencia a receita e a despesa orçamentárias, além dos recebimentos e pagamentos de natureza extraorçamentária, conjugados com os saldos em caixa provenientes do exercício anterior, e os que se transferem para o exercício seguinte.

O Balanço Financeiro, de acordo com o Manual de Contabilidade Aplicado ao Setor Público, 8ª edição, é composto por um único quadro que demonstra a movimentação financeira das entidades do setor público, demonstrando:

- A receita orçamentária realizada e a despesa orçamentária executada, por fonte/destinação de recurso, separadas em ordinárias e vinculadas;
- Os recebimentos e os pagamentos extraorçamentários;
- As transferências financeiras recebidas e concedidas, decorrentes ou independentes da execução orçamentária, destacando os aportes de recursos para o RPPS; e
- O saldo em espécie do exercício anterior e para o exercício seguinte.

**Receitas e Despesas ordinárias:**

Compreendem as receitas orçamentárias, líquidas das deduções, e despesas orçamentárias de livre alocação entre a origem e a aplicação dos recursos.

**Receitas e Despesas orçamentárias vinculadas:**

Compreendem as receitas orçamentárias, líquidas das deduções, e despesas orçamentárias cuja aplicação dos recursos é definida em lei, de acordo com sua origem. A identificação das vinculações pode ser feita por meio do mecanismo fonte/destinação de recurso. As fontes/destinações de recurso indicam como são financiadas as despesas orçamentárias, atendendo a sua legislação legal.

**Transferências Financeiras concedidas e recebidas:**

Refletem as movimentações de recursos financeiros entre órgãos e entidades da administração direta e indireta, podendo ser orçamentárias ou extraorçamentárias.

**Recebimentos extraorçamentários:**

Compreendem os ingressos não previstos no orçamento. Por exemplos: Consignações e restos a pagar.

**Pagamentos extraorçamentários:**

Compreendem os pagamentos que não precisam se submeter ao processo de execução orçamentária. Por exemplo: Restos a pagar pagos no exercício.

**Saldo do Exercício Anterior e Saldo para o Exercício seguinte:**

Compreende os recursos financeiros e o valor das entradas compensatórias no ativo e passivo financeiro, que serão demonstradas na linha Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados.

**d) INFORMAÇÕES DE SUPORTE E DETALHAMENTO DE ITENS APRESENTADOS NAS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS:**

**d.1) A seguir, serão demonstradas, de forma sistemática, as referências cruzadas com o título “Nota” e com seu respectivo número, baseadas nas informações do demonstrativo contábil, possibilitando uma melhor interpretação dos usuários.**

**NOTAS EXPLICATIVAS**  
**BALANÇO FINANCEIRO**  
**Órgão: FUNDO MUNICIPAL DE SAÚDE - Exercício: 2019**  
**Município: Tacaratu**



Documento Assinado Digitalmente por: JOSE GERSON DA SILVA, RAMIRO BEZERRA DA ROCHA NETO  
Acesse em: <https://stc.tee.pe.gov.br/epp/validaDoc.seam> Código do documento: 18846825-6005-480b-938f-ac0779ba5212

**Nota 1 – Receita Orçamentária:**

Em 2019, o fundo obteve uma receita orçamentária de R\$ 4.411.628,18, detalhada no Comparativo da Receita Orçada com a Arrecadada.

**Nota 2 – Transferências Financeiras Recebidas:**

Em 2019, esta entidade recebeu R\$ 9.663.124,54 de repasses da Prefeitura.

**Nota 3 – Recebimentos Extraorçamentários:**

Em 2019, houve ingressos extraorçamentários provenientes de Inscrição de Restos a Pagar (R\$ 1.903.444,23), Consignações (R\$ 1.351.097,99) e de Créditos a Receber (R\$ 58.233,35), o que totaliza R\$ 3.312.7875,57.

**Nota 4 – Saldos do Exercício Anterior:**

O valor disponível em banco foi R\$ 933.462,67, provenientes de caixa e equivalentes de caixa.

**Nota 5 – Despesa Orçamentária:**

Em 2019, a despesa orçamentária empenhada totalizou R\$ 14.339.947,20, oriundo de despesas correntes e de capital da entidade.

**Nota 6 – Transferências Financeiras Concedidas:**

No exercício, estas totalizaram R\$ 85.000,00, para Educação.

**Nota 7 – Pagamentos Extraorçamentários:**

Até 31/12/2019, houve dispêndios orçamentários com pagamento de Restos a Pagar (R\$ 1.190.995,44), Consignações (R\$ 1.835.772,94) e Créditos a Receber (R\$ 58.233,35), totalizando R\$ 3.085.001,73.

**Nota 8 – Saldo para o Exercício Seguinte:**

O saldo para 2020 totalizou R\$ 811.042,03, sendo seu total em investimentos e aplicações.

Ao comparar a disponibilidade bancária do final do exercício de 2018 (R\$ 933.462,67) com o valor disponível em 31/12/2019 (R\$ 811.042,03), houve uma variação negativa de R\$ 122.420,64.

**e) OUTRAS INFORMAÇÕES RELEVANTES:**

**1. Passivos contingentes e compromissos contratuais não reconhecidos:**

Não há o que registrar quanto a este demonstrativo.

**2. Divulgações não financeiras:**

Não há o que registrar quanto a este demonstrativo.

**3. Reconhecimentos de inconformidades que podem afetar a compreensão do usuário sobre o desempenho e o direcionamento das operações da entidade no futuro:**

Não há o que registrar quanto a este demonstrativo.

**4. Ajustes decorrentes de omissões e erros de registro:**

Não há o que registrar quanto a este demonstrativo.

**f) INFORMAÇÕES ADICIONAIS SOLICITADAS NOS ANEXOS XIX E XXI DA RESOLUÇÃO TC Nº 67, DE 04 DE DEZEMBRO DE 2019:**

**1. Eventuais Ajustes Relacionados às Retenções, bem como Outras Operações que impactem diretamente o Balanço Financeiro:**

Não há o que registrar quanto a este demonstrativo.

**NOTAS EXPLICATIVAS**  
**BALANÇO FINANCEIRO**  
**Órgão: FUNDO MUNICIPAL DE SAÚDE - Exercício: 2019**  
**Município: Tacaratu**



Documento Assinado Digitalmente por: JOSE GERSON DA SILVA, RAMIRO BEZERRA DA ROCHA NETO  
Acesse em: <https://stc.tce.pe.gov.br/epi/validaDoc.seam> Código do documento: 18846825-6005-480b-938f-ac0779ba5212

**2. Detalhamento das Deduções da Receita Orçamentária por Fonte/Destinação de Recursos:**

Não há o que registrar quanto a este demonstrativo.

**3. Saldos de Caixa e Equivalentes de Caixa mantidos, que não estão disponíveis para uso imediato:**

Saldo em 31/12/2018:	Saldo em 31/12/2019:
R\$ 0,00	R\$ 0,00

**4. Informações relevantes sobre Transações de Investimento e Financiamento que não envolvem o uso de caixa:**

Saldo em 31/12/2018:	Saldo em 31/12/2019:
R\$ 0,00	R\$ 0,00

**5. Adequação ao PIPCP:**

As informações apresentadas neste Balanço, com base nos seus elementos constituintes e suas peculiaridades, foram geradas a partir do atendimento aos prazos estabelecidos na adequação dos itens verificados no PIPCP (Plano de Implantação dos Procedimentos Contábeis Patrimoniais), em consonância ao §4º do artigo 1º da Portaria STN nº 548/2015.

\_\_\_\_\_  
Jeane Gomes da Silva Campos Braga  
Gestora

\_\_\_\_\_  
Ramiro Bezerra da Rocha Neto  
Contador  
CRC-PE nº 028738/O-0

Tacaratu, 27/03/2020