

ITEM 33

Balanço Patrimonial do Fundo Municipal de Saúde (Anexo 14 da Lei Federal nº 4.320/64), evidenciando ao lado das contas contábeis os seus atributos legais (Indicador do Superávit Financeiro - Atributos Financeiros [F] e Permanente [P]), acompanhado das respectivas notas explicativas, de acordo com o Manual de Contabilidade Aplicada ao Setor Público vigente para o exercício, evidenciando também o estágio de adequação ao Plano de Implantação dos Procedimentos Contábeis Patrimoniais – PIPCP, nos termos da Portaria STN nº 548/2015.

FUNDO MUNICIPAL DE SAÚDE DE CUPIRA

ANEXO 14 - BALANÇO PATRIMONIAL

Dezembro(31/12/2020)

Exercício de 2020

10 of 17

NOTA EXPLICATIVA

Conta	Descrição	Valor
1.1.1.1.1.01.00.00	Caixa	R\$ 0,00
1.1.1.1.1.02.00.00	Banco conta movimento e vinculada	R\$ 3.857.565,11
1.1.1.1.1.50.00.00	Aplicação financeira	R\$ 0,00
TOTAL GERAL		R\$ 3.857.565,11

2) Créditos

Os direitos, os títulos de créditos são mensurados ou avaliados pelo valor original. Os riscos de recebimento de direitos são reconhecidos em conta de ajuste, a qual será reduzida ou anulada quando deixarem de existir os motivos que a originaram. Os direitos, os títulos de crédito prefixadas são ajustados a valor presente. Os direitos, os títulos de crédito pós-fixadas são ajustados considerando-se todos os encargos incorridos até a data de encerramento do balanço. As atualizações e os ajustes apurados são contabilizados em contas de resultado. O Fundo de Saúde reconheceu em seu patrimônio os créditos a curto prazo no valor de R\$ 219.872,48 (duzentos e dezenove mil, oitocentos e setenta e dois reais e quarenta e oito centavos), sendo R\$ 197.261,11 (cento e noventa e sete mil, duzentos e sessenta e um reais e onze centavos), corresponde ao reconhecimento de repasses do SUS liberados em 2020, mas com o efetivo ingresso nas contas do FMS após o final do exercício. Os demais valores correspondem a Salário Família e Salário Maternidade.

3) NBC T SP 04 – Item 47 - Estoques

Os estoques são demonstrados ao custo médio de produção, aquisição ou valor de mercado, entre esses o menor. O custo de estoques abrange todos os custos de compra, conversão e outros custos incorridos referentes ao deslocamento, como impostos não recuperáveis, custos de transporte e outros, referente ao processo de produção.

Nos casos em que o estoque for distribuído gratuitamente, os estoques são valorados a custo. A entidade possui estoques referente a medicamentos no montante de R\$ 44.339,77 (quarenta e quatro mil, trezentos e trinta e nove reais e setenta e sete centavos).

FUNDO MUNICIPAL DE SAÚDE DE CUPIRA

ANEXO 14 - BALANÇO PATRIMONIAL

Dezembro(31/12/2020)

Exercício de 2020

11 of 17

NOTA EXPLICATIVA

Conta	Descrição	Valor
1.1.5.6.1.05.00.00	Medicamentos e Materiais Hospitalares	R\$ 44.339,77
1.1.5.6.1.08.00.00	Materiais a Classificar	R\$ 0,00
TOTAL GERAL		R\$ 44.339,77

4) Investimentos Permanentes

As participações em empresas e em consórcios públicos ou público-privados em que a administração tenha influência significativa devem ser mensuradas ou avaliadas pelo método da equivalência patrimonial. A entidade não possui investimentos permanentes.

5) Imobilizado

O ativo imobilizado, incluindo os gastos adicionais ou complementares, é mensurado ou avaliado, inicialmente, com base no valor de aquisição, produção ou construção e, em se tratando de ativos imobilizados obtidos a título gratuito, o valor resultante da avaliação obtida com base em procedimento técnico ou o valor patrimonial definido nos termos da doação.

O ativo imobilizado é reconhecido inicialmente com base no valor de aquisição, produção ou construção. O patrimônio municipal possui ativo imobilizado com vida útil econômica limitada, e por isso se sujeita ao cálculo da depreciação. O município não obteve ativos do imobilizado obtidos a título gratuito.

Ativos obtidos a títulos gratuito devem ser registrados pelo valor justo na data de sua aquisição, considerado o valor resultante da avaliação obtida com base em procedimento técnico ou valor patrimonial definido nos termos da doação.

a) Formação de comissão do patrimônio

O decreto para criação da comissão permanente de servidores, responsáveis pela atualização do patrimônio, bens móveis e imóveis, denominada, comissão para realizar os procedimentos contábeis patrimonial do Município de Cupira será formalizado no exercício de 2021. Em 2018, iniciou o levantamento dos bens em comparação com os registros efetuados no final de 2017.

b) Reconhecimento e mensuração de ativos

FUNDO MUNICIPAL DE SAÚDE DE CUPIRA

ANEXO 14 - BALANÇO PATRIMONIAL

Dezembro(31/12/2020)

Exercício de 2020

12 of 17

NOTA EXPLICATIVA

Em atendimento ao princípio da Oportunidade, as transações foram reconhecidas e registradas integralmente no momento em que ocorrerem e os registros da entidade, desde que estimáveis tecnicamente, foram efetuados, mesmo na hipótese de existir razoável certeza de sua ocorrência. Os registros contábeis das transações das entidades do setor público devem ser efetuados, considerando as relações jurídicas, econômicas e patrimoniais, prevalecendo, nos conflitos entre elas, a essência sobre a forma. Para reconhecimento dos bens como ativos, ou baixa dos mesmos, foram consideradas necessárias às características de ser resultado de um evento passado, gerar benefício presente ou futuro, inerente a prestação de serviço público ou a exploração econômica, e, ser controlado pela Entidade.

No tocante a mensuração, consiste em determinar os valores pelos quais os elementos das demonstrações contábeis devem ser reconhecidos e apresentados nas demonstrações contábeis. Normalmente, o valor contábil abaixo do valor de mercado se deve a perda do poder aquisitivo da moeda desde a data da aquisição dos bens. Por sua vez, o valor contábil acima do valor de mercado, se deve ao não cálculo da depreciação, mantendo o ativo, sempre o valor original e não seu valor histórico.

Em atendimento à orientação prevista nas normas, principalmente aos princípios do valor original e da continuidade, relativos ao assunto, O município de Cupira, adotará, para fins de ajuste inicial, o valor justo como custo atribuído do ativo imobilizado dos bens que apresentavam valor contábil substancialmente superior ao seu valor justo, com base em pesquisa de mercado, considerando ainda a sua data de aquisição.

c) Depreciação

Com relação à avaliação do Ativo, O FMS vem estudando a situação dos bens sob o seu poder e guarda, traçando as diretrizes para que os mesmos possam ser reajustados a valor justo, e posteriormente, dar início ao processo de depreciação dos mesmos.

Não houve reavaliação e/ou depreciação dos bens do Ativo Imobilizado, o que ocorrerá ao final do exercício de 2020, observando-se o que dispõe o art. 106 da Lei 4320/68.

d) Redução do valor recuperável (impairment)

A entidade adotará as tratativas das NBCASP, e manterá o valor contábil dos ativos de vida longa, principalmente o imobilizado a ser mantido e utilizado nas operações, com o objetivo de determinar e avaliar sempre que eventos ou mudanças nas circunstâncias indicarem que o valor contábil de um ativo ou grupo de ativos não poderá ser recuperado.

Redução a valor recuperável é o ajuste ao valor de mercado ou de consenso entre as partes para bens do ativo, quando esse for inferior ao valor líquido contábil. É o reconhecimento de uma perda dos benefícios econômicos futuros ou potenciais de serviço de um ativo, adicional e acima do reconhecimento sistemático das perdas de benefícios econômicos futuros ou potenciais de serviço que se efetua normalmente.

e) Valor econômico do patrimônio

FUNDO MUNICIPAL DE SAÚDE DE CUPIRA

ANEXO 14 - BALANÇO PATRIMONIAL

Dezembro(31/12/2020)

Exercício de 2020

13 of 17

NOTA EXPLICATIVA

Apresenta-se o valor econômico do patrimônio do Fundo Municipal de Saúde, atualizado por classe de bens, em 31 de dezembro de 2020:

BENS MÓVEIS		
Conta	Descrição	Valor
1.2.3.1.1.01.00.00	Máquinas, Aparelhos, Equipamentos e Ferramentas	R\$ 257.539,00
1.2.3.1.1.02.00.00	Bens de Informática	R\$ 49.705,00
1.2.3.1.1.03.00.00	Móveis e Utensílios	R\$ 202.819,40
1.2.3.1.1.04.00.00	Materiais Culturais, educacionais e de comunicação	R\$ 8.425,00
1.2.3.1.1.05.00.00	Veículos	R\$ 0,00
1.2.3.1.1.06.00.00	Peças e Conjuntos de Reposição	R\$ 0,00
1.2.3.1.1.99.00.00	Demais bens móveis	R\$ 154.616,83
TOTAL GERAL		R\$ 673.105,23
1.2.3.8.1.01.00.00	(-) Depreciação Acumulada - BENS MÓVEIS	R\$ 48.734,30
BENS IMÓVEIS		
1.2.3.2.1.06.01	Instalações	R\$ 17.720,36
1.2.3.2.1.99.00.01	Bens imóveis em andamento	R\$ 190.692,82
1.2.3.2.1.99.00.00	Demais bens imóveis	R\$ 1.548.245,98
TOTAL GERAL		R\$ 1.756.659,16
VALOR DO IMOBILIZADO		R\$ 2.381.030,09

f) Intangível

Os ativos intangíveis são incorpóreos representados por direitos de uso de um bem ou direitos associados a uma organização. Não Houve Bens Intangíveis registrados em balanço para o exercício de 2020.

6) Obrigações Trabalhistas, Previdenciárias e Assistenciais a Curto Prazo e a Longo Prazo

FUNDO MUNICIPAL DE SAÚDE DE CUPIRA

ANEXO 14 - BALANÇO PATRIMONIAL

Dezembro(31/12/2020)

Exercício de 2020

14 of 17

NOTA EXPLICATIVA

Compreende as obrigações referentes a salários ou remunerações, bem como benefícios aos quais o empregado ou servidor tenha direito, aposentadorias, reformas, pensões e encargos a pagar, benefícios assistenciais, inclusive os precatórios decorrentes dessas obrigações, com vencimento no curto prazo. A entidade evidenciou o montante de **R\$ 1.250.757,14** (Um Milhão, duzentos e cinquenta mil, setecentos e cinquenta e sete reais e quatorze Centavos) referente as Obrigações com vencimento no curto prazo. Deste valor, **R\$ 58.547,16** (cinquenta e oito mil, quinhentos e quarenta e sete reais e dezesseis centavos), são de Pessoal a pagar e **R\$ 1.192.209,98** (um milhão, cento e noventa e dois mil, duzentos e nove mil e noventa e oito centavos), são de encargos sociais a pagar. Não há registro de Obrigações Trabalhistas, Previdenciárias e Assistenciais de longo prazo.

7) Obrigações com fornecedores a pagar Curto Prazo

Compreende os valores a pagar aos fornecedores nacionais de bens, materiais e serviços envolvidos com as atividades operacionais da entidade cujo vencimento se efetuará no exercício seguinte com denominação de Restos a Pagar Processados. O montante apresentado em balanço é de **R\$ 253.685,74** (duzentos e cinquenta e três mil, seiscentos e oitenta e cinco reais e setenta e quatro centavos).

8) Demais obrigações de curto prazo

Compreende as obrigações da entidade junto a terceiros não inclusas nos subgrupos anteriores, com vencimento no curto prazo, inclusive os precatórios decorrentes dessas obrigações, com vencimento no curto prazo. No exercício de 2020, o valor corresponde a consignações, ou seja, refere-se ao saldo das Contas Extraorçamentárias, isto é, valores que foram descontados/consignados em folhas, faturas de serviços e não recolhidos no exercício ou exercício anterior. Tais valores podem ser encontrados na Demonstração da Dívida Flutuante do Órgão e o montante corresponde a **R\$ 3.858.428,35** (três milhões, oitocentos e cinquenta e oito mil, quatrocentos e vinte e oito reais e trinta e cinco centavos).

9) Provisões a Curto Prazo e a Longo Prazo

Compreende os passivos de prazo ou de valor incertos, com probabilidade de ocorrerem no curto e longo prazo. Foram reconhecidas as provisões de 13º salário apropriadas na base de 1/12 do valor bruto da folha de pagamento da unidade.

10) Obrigações Trabalhistas, Previdenciárias e Assistenciais a Longo Prazo:

FUNDO MUNICIPAL DE SAÚDE DE CUPIRA

ANEXO 14 - BALANÇO PATRIMONIAL

Dezembro(31/12/2020)

Exercício de 2020

15 of 17

NOTA EXPLICATIVA

Compreende os passivos exigíveis após doze meses da data das demonstrações contábeis. As obrigações são referentes à salários ou remunerações, bem como benefícios aos quais o empregado ou servidor tenha direito, aposentadorias, reformas, pensões e encargos a pagar, benefícios assistenciais, inclusive os precatórios decorrentes dessas obrigações, com vencimento no longo prazo. Não há inscrições de obrigações a longo prazo.

11) Fornecedores e Contas a Pagar a Longo Prazo

Compreende os passivos exigíveis após doze meses da data das demonstrações contábeis. As obrigações são referentes à fornecedores de materiais e mercadorias utilizados nas atividades operacionais da entidade inclusive os precatórios decorrentes destas obrigações. Compreende também as obrigações decorrentes do fornecimento de utilidades e da prestação de serviço. Não há inscrições em de Fornecedores a Pagar em longo prazo.

12) Demais elementos patrimoniais

12.1 - NBC T SP 16.5 - Ajustes decorrentes de omissões e erros de anos anteriores ou de mudanças de critérios contábeis

Registra o saldo decorrente de efeitos da mudança de critério contábil ou da retificação de erro imputável a determinado exercício anterior, e que não possam ser atribuídos a fatos subsequentes. São registrados nesta conta os ajustes da administração direta, autarquias, fundações e fundos.

12.2 - NBC T SP 16.10 e MCASP, p. 161 – 7ª Edição - Ativos imobilizados obtidos a título gratuito

Não houve registro de Ativos imobilizados obtidos a título gratuito.

12.3 - NBC T SP 16.10 - Ativos intangíveis obtidos a título gratuito

Não houve registro de Ativos intangíveis obtidos a título gratuito.

12.4 - NBC T SP 16.7 - Justificativa para a existência de componentes patrimoniais avaliados por critérios distintos.

A entidade ainda não concluiu os processos de mensuração dos componentes patrimoniais, valendo-se do prazo cabível aos Municípios com até 50mil habitantes, segundo Portaria STN 548/2015.

12.5 - MCASP, p. 222 - Divulgar a relação entre as provisões e passivos contingentes que surgiram de um mesmo conjunto de circunstâncias

Para os demais itens tratados sobre o contexto, não houve reconhecimento e/ou evidenciação de

FUNDO MUNICIPAL DE SAÚDE DE CUPIRA

ANEXO 14 - BALANÇO PATRIMONIAL

Dezembro(31/12/2020)

Exercício de 2020

16 of 17

NOTA EXPLICATIVA

Ativos Contingentes e Passivos Contingentes.

12.6 - Análise de quocientes

Liquidez imediata	Disponibilidades	0,72
	Passivo circulante	
Liquidez Corrente	Ativo Circulante	0,77
	Passivo circulante	
Liquidez Seca	Disponibilidades + Créditos a Curto Prazo	0,77
	Passivo Circulante	
Liquidez Geral	Ativo Circulante + Ativo Realizável a Longo Prazo	1,21
	Passivo Circulante + Passivo Não-Circulante	
Índice de Solvência	Ativo Circulante + Ativo Não-Circulante	1,21
	Passivo Circulante + Passivo Não-Circulante	
Endividamento Geral	Passivo Circulante + Passivo Não-Circulante	0,83
	Ativo Total	
Composição do Endividamento	Passivo Circulante	0,99
	Passivo Circulante + Passivo Não-Circulante	

A Liquidez Imediata indica a capacidade financeira da entidade em honrar imediatamente seus compromissos de curto prazo contando apenas com suas disponibilidades, ou seja, os recursos disponíveis em caixa ou bancos, no caso do município, a é **0,72**, ou seja, para cada R\$ 1,00 de dívida existe **R\$ 0,72** de disponibilidade.

A Liquidez Corrente demonstra quanto a entidade poderá dispor em recursos a curto prazo (caixa, bancos, clientes, estoques, etc.) para pagar suas dívidas circulantes (fornecedores, empréstimos e financiamentos a curto prazo, contas a pagar, etc.), no caso da Entidade é de **0,77**.

FUNDO MUNICIPAL DE SAÚDE DE CUPIRA

ANEXO 14 - BALANÇO PATRIMONIAL

Dezembro(31/12/2020)

Exercício de 2020

17 of 17

NOTA EXPLICATIVA

A Liquidez Seca demonstra quanto a entidade poderá dispor de recursos circulantes, sem levar em consideração seus itens não monetários como os estoques, almoxarifados e as despesas antecipadas, para fazer face às suas obrigações de curto prazo, no caso da entidade é de **0,77**.

A Liquidez Geral, ou índice de solvência geral, é uma medida de capacidade da entidade em honrar todas as suas exigibilidades, contando, para isso, com os seus recursos realizáveis a curto e longo prazos, o qual corresponde a **1,21**, para cada R\$ 1,00 de dívida existe **R\$ 1,21** de recursos do ativo.

O Índice de Solvência. Uma entidade é solvente quando está em condições de fazer frente a suas obrigações e ainda apresenta uma situação patrimonial que garanta sua sobrevivência no futuro. No caso da entidade é de **1,21**.

O Endividamento Geral demonstra o grau de endividamento da entidade. Reflete também a sua estrutura de capital. No caso da entidade é de **0,83**.

A Composição do Endividamento representa a parcela de curto prazo sobre a composição do endividamento total. Geralmente é melhor para a entidade que suas dívidas sejam de longo prazo. No caso da entidade é de **0,99**. Todas as suas dívidas são de curto prazo.

13) Outras informações relevantes

Passivos contingentes e compromissos contratuais não reconhecidos:

Não houve registro e execução de passivos contingentes dos previstos na Lei de Diretrizes Orçamentárias.

Divulgações não financeiras:

Não foi necessário adotar política de gestão de risco financeiro pela entidade.

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

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

Ajustes decorrentes da omissão e erros de registros:

Não foram feitos ajustes significativos decorrentes da omissão e erros de registro para este exercício.

FUNDO MUNICIPAL DE SAÚDE DE CUPIRA
ANEXO 14A - BALANÇO PATRIMONIAL
DEMONSTRATIVO DAS CONTAS ANALITICAS DO ATIVO E PASSIVO FINANCEIRO

Exercício de 2020

Dezembro(31/12/2020)

1 of 1

ISOLADO:3 - FUNDO MUNICIPAL DE SAÚDE

ATIVO				PASSIVO			
ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior	ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
ATIVO CIRCULANTE		3.880.176,48	2.348.514,92	PASSIVO CIRCULANTE		5.362.871,23	5.011.377,49
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA		3.857.565,11	2.348.514,92	OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS, PREVIDENCIÁRIAS E ASSISTENCIAI		1.250.757,14	1.266.251,18
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA EM MOEDA NACIONAL		3.857.565,11	2.348.514,92	PESSOAL A PAGAR		58.547,16	248.653,66
CONTA ÚNICA		3.857.565,11	2.348.514,92	PESSOAL A PAGAR		58.547,16	248.653,66
DEMAIS CRÉDITOS E VALORES A CURTO PRAZO		22.611,37	0,00	ENCARGOS SOCIAIS A PAGAR		1.192.209,98	1.017.597,52
OUTROS CRÉDITOS A RECEBER E VALORES A CURTO PRAZO		22.611,37	0,00	CONTRIBUIÇÕES AO RGPS A PAGAR		1.192.209,98	0,00
CRÉDITOS A RECEBER POR REEMBOLSO DE SALÁRIO FAMÍLIA PAGO		16.258,37	0,00	OUTROS ENCARGOS SOCIAIS		0,00	1.017.597,52
CRÉDITOS A RECEBER POR REEMBOLSO DE SALÁRIO MATERNIDADE I		6.353,00	0,00	FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR A CURTO PRAZO		253.685,74	490.021,18
TOTAL		3.880.176,48	2.348.514,92	FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR NACIONAIS A CURTO PRAZ		253.685,74	490.021,18
				FORNECEDORES NACIONAIS		253.685,74	490.021,18
				DEMAIS OBRIGAÇÕES A CURTO PRAZO		3.858.428,35	3.255.105,13
				VALORES RESTITUÍVEIS		3.346.898,66	3.255.105,13
				CONSIGNAÇÕES		3.346.898,66	3.255.105,13
				OUTRAS OBRIGAÇÕES A CURTO PRAZO		511.529,69	0,00
				TERMOS DE PARCERIA A PAGAR		511.529,69	0,00
				TOTAL		5.362.871,23	5.011.377,49

FUNDO MUNICIPAL DE SAÚDE DE CUPIRA

ANEXO 14B - BALANÇO PATRIMONIAL

DEMONSTRATIVO DAS CONTAS ANALITICAS DO ATIVO E PASSIVO PERMANENTE

Exercício de 2020

Dezembro(31/12/2020)

1 of 1

ISOLADO:3 - FUNDO MUNICIPAL DE SAÚDE

ATIVO				PASSIVO					
ESPECIFICAÇÃO		Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior	ESPECIFICAÇÃO		Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
ATIVO CIRCULANTE			241.600,88	414.436,90	PASSIVO NÃO-CIRCULANTE			57.125,86	80.136,98
DEMAIS CRÉDITOS E VALORES A CURTO PRAZO			197.261,11	278.203,60	OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS, PREVIDENCIÁRIAS E ASSISTENCIAIS			57.125,86	80.136,98
OUTROS CRÉDITOS A RECEBER E VALORES A CURTO PRAZO			197.261,11	278.203,60	ENCARGOS SOCIAIS A PAGAR			57.125,86	80.136,98
CRÉDITOS A RECEBER DE ENTIDADES FEDERAIS			197.261,11	278.203,60	OUTROS ENCARGOS SOCIAIS			57.125,86	80.136,98
ESTOQUES			44.339,77	136.233,30					
ALMOXARIFADO			44.339,77	136.233,30	TOTAL			57.125,86	80.136,98
MEDICAMENTOS E MATERIAIS HOSPITALARES			44.339,77	57.183,30					
MATERIAIS A CLASSIFICAR			0,00	79.050,00					
ATIVO NÃO CIRCULANTE			2.381.030,09	1.860.980,19					
IMOBILIZADO			2.381.030,09	1.860.980,19					
BENS MÓVEIS			673.105,23	117.216,00					
BENS DE INFORMÁTICA			49.705,00	29.505,00					
MÓVEIS E UTENSÍLIOS			202.819,40	67.658,00					
MATERIAIS CULTURAIS, EDUCACIONAIS E DE COMUNICAÇÃO			8.425,00	2.950,00					
MÁQUINAS, APARELHOS, EQUIPAMENTOS E FERRAMENTAS			257.539,00	13.023,00					
DEMAIS BENS MÓVEIS			154.616,83	4.080,00					
BENS IMÓVEIS			1.756.659,16	1.756.659,16					
BENS IMÓVEIS EM ANDAMENTO			190.692,82	190.692,82					
INSTALAÇÕES			17.720,36	17.720,36					
DEMAIS BENS IMÓVEIS			1.548.245,98	1.548.245,98					
(-) DEPRECIAÇÃO, EXAUSTÃO E AMORTIZAÇÃO ACUMULADAS			-48.734,30	-12.894,97					
(-) DEPRECIAÇÃO ACUMULADA - BENS MÓVEIS			-48.734,30	-12.894,97					
TOTAL			2.622.630,97	2.275.417,09					

FUNDO MUNICIPAL DE SAÚDE DE CUIRA

ANEXO 14 - BALANÇO PATRIMONIAL

D) QUADRO DO SUPERÁVIT/DÉFICIT FINANCEIRO APURADO NO BALANÇO PATRIMONIAL

Exercício de 2020

Dezembro(31/12/2020)

1 of 1

ISOLADO:3 - FUNDO MUNICIPAL DE SAÚDE

D) QUADRO DO SUPERAVIT / DEFICIT FINANCEIRO

DESTINAÇÃO DE RECURSOS (Contas 82111XXXX)		SUPERÁVIT/DÉFICIT FINANCEIRO	
		ATUAL	EXERC. ANTERIOR
001	Administração Recursos Próprios	314.109,47	218.450,33
00	RECURSOS ORDINARIOS (ORDINÁRIO)	314.109,47	218.450,33
001	Administração Recursos Próprios	-4.424.651,69	-3.676.044,86
001	Administração Recursos Próprios	-3.966.651,69	-3.561.044,86
300	SAÚDE	0,00	-115.000,00
310	SAÚDE-GERAL	-455.000,00	0,00
312	COMBATE AO CORONA VIRUS (COVID-19)	-3.000,00	0,00
04	COMBATE AO COVID-19 (VINCULADO)	-65.704,09	0,00
312	COMBATE AO CORONA VIRUS (COVID-19)	-65.704,09	0,00
81	RECURSOS DE CONVENIOS (VINCULADO)	2.716.473,55	797.201,83
001	Administração Recursos Próprios	96.462,91	95.962,52
300	SAÚDE	1.265.975,20	-234.396,72
310	SAÚDE-GERAL	1.354.035,44	935.636,03
86	OUTRAS RECEITAS ORIGINARIAS (ORDINÁRIO)	-22.921,99	-2.469,87
001	Administração Recursos Próprios	-22.921,99	0,00
100	GERAL TOTAL	0,00	-2.469,87
TOTAL		-1.482.694,75	-2.662.862,57