**SANTA CATARINA**

**FDO. ASSIST. SAUDE DO SERV. PUB. DE ITA**

Balanço da Execução Orçamentária e Financeira - Administração Direta

A Lei de Meios, para o exercício de 2020 de nº 2.612/19 de 20 de Dezembro de 2019, estimou a receita em 880.000,00 e fixou a despesa em 880.000,00.
Entretanto, a abertura de créditos adicionais no decorrer do exercício. veio alterar estas cifras, como demonstra o quadro a seguir:

| | | |
|---|---|---|
| DESPESA FIXADA: | | 880.000,00 |
| + Créditos Suplementares: | 420.000,00 | |
| + Créditos Especiais: | 0,00 | 420.000,00 |
| - Reduções: | | 120.000,00 |
| DESPESA AUTORIZADA: | | 1.180.000,00 |

CRÉDITOS ADICIONAIS:

No exercício considerado, foram autorizados 4 crédito(s) suplementares que somaram R$ 420.000,00, 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: | 120.000,00 |
| Despesa a Maior | 300.000,00 |
| TOTAL: | 420.000,00 |

ANÁLISE DA RECEITA

A Receita Orçamentária efetivamente arrecadada foi de R$ 837.732,14, verificando-se uma arrecadação a menor de R$ 42.267,86, como demonstramos a seguir:

| | |
|---|---|
| Receita Prevista | 880.000,00 |
| Arrecadacao a Menor | -42.267,86 |
| Receita Arrecadada | 837.732,14 |

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

| Títulos | Orçada | Arrecadada | Diferenças |
|---|---|---|---|
| RECEITAS | 880.000,00 | 837.732,14 | -42.267,86 |
| Receitas Correntes | 880.000,00 | 837.732,14 | -42.267,86 |
| Contribuições | 540.000,00 | 634.454,27 | 94.454,27 |
| Contribuições Sociais | 540.000,00 | 634.454,27 | 94.454,27 |
| Receita Patrimonial | 180.000,00 | 24.365,93 | -155.634,07 |
| Valores Mobiliários | 180.000,00 | 24.365,93 | -155.634,07 |
| Outras Receitas Correntes | 160.000,00 | 178.911,94 | 18.911,94 |
| Indenizações, Restituições e Ressarcimentos | 160.000,00 | 178.911,94 | 18.911,94 |
| Totais: | 880.000,00 | 837.732,14 | -42.267,86 |

As transferências Correntes e de Capital da União e do Estado, no montante de R$ 0,00 correspondem a 0,0000% do total arrecadado.
O comportamento da receita nos três últimos exercícios foi o seguinte:

| Exercícios | Próprias | Transferências | De Capital | Total |
|---|---|---|---|---|
| 2017 | 853.936,66 | 0,00 | 0,00 | 853.936,66 |
| 2018 | 786.581,28 | 0,00 | 0,00 | 786.581,28 |
| 2019 | 819.782,90 | 0,00 | 0,00 | 819.782,90 |
| 2020 | 837.732,14 | 0,00 | 0,00 | 837.732,14 |

ANÁLISE DA DESPESA

A Despesa inicialmente autorizada pela Lei nº 2.612/19 foi de R$ 880.000,00.
A Despesa realizada alcançou R$ 1.000.282,06, importância esta que foi distribuída da seguinte forma:

| Títulos | Autorizada R$ | Realizada R$ | Diferenças R$ |
|---|---|---|---|
| DESPESAS CORRENTES | 1.170.000,00 | 1.000.282,06 | -169.717,94 |
| PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS | 70.000,00 | 42.891,18 | -27.108,82 |
| OUTRAS DESPESAS CORRENTES | 1.100.000,00 | 957.390,88 | -142.609,12 |

**SANTA CATARINA**

**FDO. ASSIST. SAUDE DO SERV. PUB. DE ITA**

Balanço da Execução Orçamentária e Financeira - Administração Direta

ANÁLISE DA DESPESA

A Despesa inicialmente autorizada pela Lei nº 2.612/19 foi de R$ 880.000,00.
A Despesa realizada alcançou R$ 1.000.282,06, importância esta que foi distribuída da seguinte forma:

| Títulos | Autorizada R$ | Realizada R$ | Diferenças R$ |
|---|---|---|---|
| DESPESAS DE CAPITAL | 10.000,00 | 0,00 | -10.000,00 |
| INVESTIMENTOS | 10.000,00 | 0,00 | -10.000,00 |
| Total | 1.180.000,00 | 1.000.282,06 | -179.717,94 |

A maior contratação de dispêndio deu-se em OUTRAS DESPESAS CORRENTES : R$ 957.390,88 , que representa 95,7121 % 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 | 745.242,21 | 0,00 | 745.242,21 |
| 2018 | 677.466,88 | 0,00 | 677.466,88 |
| 2019 | 688.471,53 | 0,00 | 688.471,53 |
| 2020 | 1.000.282,06 | 0,00 | 1.000.282,06 |

CONFRONTO DA RECEITA E DESPESA

A execução orçamentária alcançou as seguintes cifras:

| | |
|---|---|
| DESPESA AUTORIZADA | |
| Créditos Orçamentários | 880.000,00 |
| Créditos Suplementares: | 420.000,00 |
| Créditos Especiais: | 0,00 |
| - Reduções: | 120.000,00 |
| Total | 1.180.000,00 |
| DESPESA REALIZADA | |
| Orçamentária | 1.000.282,06 |
| Despesa a Menor | -179.717,94 |
| RECEITA ARRECADADA | 837.732,14 |
| (-) Receita Prevista | 880.000,00 |
| RECEITA A MENOR | -42.267,86 |

**SANTA CATARINA**

**FDO. ASSIST. SAUDE DO SERV. PUB. DE ITA**

Balanço da Execução Orçamentária e Financeira - Administração Direta

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 | 1.720.841,90 |
| RECEITA ARRECADADA | |
| Receita Orçamentária | 837.732,14 |
| Transferências Financeiras Recebidas | 0,00 |
| Interferências Financeiras | 0,00 |
| EXTRA-ORÇAMENTÁRIA | |
| DEMAIS CRÉDITOS E VALORES A CURTO PRAZO | 514,65 |
| DEMAIS OBRIGAÇÕES A CURTO PRAZO | 7.681,24 |
| Inscrição de Restos a Pagar Não Processados | 175.409,40 |
| Inscrição de Restos a Pagar Processados | 99,00 |
| TOTAL | 2.742.278,33 |
| DESPESA REALIZADA | |
| Despesa Orçamentária | 1.000.282,06 |
| Transferências Financeiras Concedidas | 0,00 |
| Interferências Financeiras | 0,00 |
| EXTRAORÇAMENTÁRIA | |
| DEMAIS CRÉDITOS E VALORES A CURTO PRAZO | 514,65 |
| DEMAIS OBRIGAÇÕES A CURTO PRAZO | 7.729,01 |
| Saldo em 31/12/2020 | 1.733.752,61 |
| TOTAL | 2.742.278,33 |

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.

**SANTA CATARINA**

**FDO. ASSIST. SAUDE DO SERV. PUB. DE ITA**

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 | 1.733.752,61 |
| DEMAIS CRÉDITOS E VALORES A CURTO PRAZO | 28.484,18 |
| Total do Ativo Circulante | 1.762.236,79 |
| ATIVO NÃO-CIRCULANTE | |
| IMOBILIZADO | 1.977,85 |
| Total do Ativo Não-Circulante | 1.977,85 |
| TOTAL DO ATIVO | 1.764.214,64 |
| PASSIVO CIRCULANTE | |
| FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR A CURTO PRAZO | 99,00 |
| Total do Passivo Circulante | 99,00 |
| TOTAL DO PASSIVO | 99,00 |
| PATRIMÔNIO LÍQUIDO | 1.764.115,64 |
| TOTAL | 1.764.214,64 |
| ATIVO FINANCEIRO | 1.733.752,61 |
| ATIVO PERMANENTE | 30.462,03 |
| PASSIVO FINANCEIRO | 175.508,40 |
| PASSIVO PERMANENTE | 0,00 |
| SALDO PATRIMONIAL | 1.588.706,24 |

DÍVIDA PÚBLICA

A Dívida Fundada corresponde a compromissos de exigibilidade superior a 12 meses, contraídos 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$ 175.508,40 encontra-se assim discriminada:

| | |
|---|---|
| RESTOS A PAGAR | 175.508,40 |
| SERVIÇOS DA DÍVIDA A PAGAR | 0,00 |
| DEPÓSITO | 0,00 |
| DÉBITOS DA TESOURARIA | 0,00 |
| TOTAL | 175.508,40 |

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

| | |
|---|---|
| Saldo do exercício anterior | 47,77 D |
| Nova formação da dívida | 183.189,64 D |
| (-) Amortização do exercício | 7.729,01 D |
| Saldo do exercício de 2020 | 175.508,40 D |

**SANTA CATARINA**

**FDO. ASSIST. SAUDE DO SERV. PUB. DE ITA**

Balanço da Execução Orçamentária e Financeira - Administração Direta

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:

| | | |
|---|---|---|
| VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS | | |
| VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS FINANCEIRAS | | 24.872,30 |
| JUROS E ENCARGOS DE MORA | | 506,37 |
| REMUNERAÇÃO DE DEPÓSITOS BANCÁRIOS E APLICAÇÕES FINANCEIRAS | | 24.365,93 |
| OUTRAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS | | 831.707,66 |
| DIVERSAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS | | 831.707,66 |
| TOTAL | | 856.579,96 |
| VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS | | |
| PESSOAL E ENCARGOS | | 42.891,18 |
| REMUNERAÇÃO A PESSOAL | | 33.289,88 |
| ENCARGOS PATRONAIS | | 8.406,43 |
| OUTRAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS - PESSOAL E ENCARGOS | | 1.194,87 |
| BENEFÍCIOS PREVIDENCIÁRIOS E ASSISTENCIAIS | | 43.654,82 |
| OUTROS BENEFÍCIOS ASSISTENCIAIS | | 43.654,82 |
| USO DE BENS, SERVIÇOS E CONSUMO DE CAPITAL FIXO | | 727.793,12 |
| USO DE MATERIAL DE CONSUMO | | 1.039,00 |
| SERVIÇOS | | 726.399,16 |
| DEPRECIAÇÃO, AMORTIZAÇÃO E EXAUSTÃO | | 354,96 |
| TRANSFERÊNCIAS E DELEGAÇÕES CONCEDIDAS | | 10.888,50 |
| OUTRAS TRANSFERÊNCIAS E DELEGAÇÕES CONCEDIDAS | | 10.888,50 |
| TOTAL | | 825.227,62 |
| RESULTADO PATRIMONIAL | 31.352,34 | |

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.

ITA, 31/12/2020

Luiz Carlos Puntel
Diretor do Fundo

Elton José Thomas
Contador CRC-SC 019277/O-9