



ESTADO DO PERNAMBUCO
FUNDO MUNICIPAL DE SAUDE DO PAULISTA
Balanco Financeiro

Anexo 13 - Art. 103 da Lei Federal nº 13.004/2014



Exercício: 2021

Ingressos			Dispêndios		
Especificação	2021	2020	Especificação	2021	2020
RECEITA ORÇAMENTÁRIA (I)	65.672.411,82	66.576.554,41	DESPESA ORÇAMENTÁRIA (VI)	128.872.441,23	117.668.331,95
- Ordinária	0,00	0,00	- Ordinária	55.194.581,82	1.438.413,20
001 - RECURSOS ORDINÁRIOS	0,00	0,00	001 - RECURSOS ORDINÁRIOS	0,00	1.438.413,20
- Vinculada	65.672.411,82	66.576.554,41	211 - RECEITAS DE IMPOSTOS E DE TRANSFERÊNCIA DE IMPOSTOS - SAÚDE	55.194.581,82	0,00
213 - TRANSFERÊNCIAS FUNDO A FUNDO DE RECURSOS DO SUS PROVENIENTES DO GOVERNO ESTADUAL	1.930.356,94	0,00	- Vinculada	73.677.859,41	116.228.918,75
2140000 - TRANSFERÊNCIAS FUNDO A FUNDO DE RECURSOS DO SUS PROVENIENTES DO GOVERNO FEDERAL - BLOCO DE CUSTEIO DAS AÇÕES E SERVIÇOS PÚBLICOS DE SAÚDE	57.155.979,96	0,00	213 - TRANSFERÊNCIAS FUNDO A FUNDO DE RECURSOS DO SUS PROVENIENTES DO GOVERNO ESTADUAL	1.202.383,61	0,00
2142100 - TRANSFERÊNCIAS FUNDO A FUNDO DE RECURSOS DO SUS PROVENIENTES DO GOVERNO FEDERAL - BLOCO DE CUSTEIO DAS AÇÕES E SERVIÇOS DE SAÚDE - RECURSOS DESTINADOS AO ENFRENTAMENTO DA COVID-19	3.569.222,21	0,00	214 - TRANSFERÊNCIAS FUNDO A FUNDO DE RECURSOS DO SUS PROVENIENTES DO GOVERNO FEDERAL - BLOCO DE CUSTEIO DAS AÇÕES E SERVIÇOS PÚBLICOS DE SAÚDE - RECURSOS DE EXERCÍCIOS ANTERIORES	14.044.565,41	0,00
215 - TRANSFERÊNCIAS FUNDO A FUNDO DE RECURSOS DO SUS PROVENIENTES DO GOVERNO FEDERAL - BLOCO DE INVESTIMENTO NA REDE DE SERVIÇOS PÚBLICOS DE SAÚDE	1.867.785,00	0,00	2140000 - TRANSFERÊNCIAS FUNDO A FUNDO DE RECURSOS DO SUS PROVENIENTES DO GOVERNO FEDERAL - BLOCO DE CUSTEIO DAS AÇÕES E SERVIÇOS PÚBLICOS DE SAÚDE	58.430.910,39	0,00
219 - TRANSFERÊNCIAS DE RECURSOS ESTADUAIS VINCULADOS AO COMBATE À COVID-19	668.752,00	0,00	6590000 - OUTROS RECURSOS VINCULADOS À SAÚDE	0,00	116.228.918,75
250 - RECEITA DE IMPOSTOS E DE TRANSFERÊNCIA DE IMPOSTOS - SAÚDE - REMUNERAÇÃO DE DEPÓSITOS BANCÁRIOS	480.315,71	0,00			
6590000 - OUTROS RECURSOS VINCULADOS À SAÚDE	0,00	66.576.554,41			
			TRANSFERÊNCIAS FINANCEIRAS CONCEDIDAS (VII)	61.332.512,00	17.111,93
TRANSFERÊNCIAS FINANCEIRAS RECEBIDAS (II)	114.169.394,02	48.080.132,22	PAGAMENTOS EXTRA-ORÇAMENTÁRIOS (VIII)	16.477.892,03	26.567.267,46
RECEBIMENTOS EXTRA-ORÇAMENTÁRIOS (III)	23.665.804,04	24.130.441,63	- PAGAMENTOS DE RESTOS A PAGAR	186.992,60	11.034.023,39
- INSCRIÇÃO DE RESTOS A PAGAR	5.011.254,46	7.660.017,19	Restos a Pagar Não Processados	182.082,99	4.315.229,52
Restos a Pagar Não Processados	966.859,93	5.984.380,48	Restos a Pagar Processados	4.909,61	6.720.793,87
Restos a Pagar Processados	4.044.394,53	1.675.636,71	- VALORES RESTITUÍVEIS	16.054.622,33	15.533.235,07
- VALORES RESTITUÍVEIS	18.441.442,32	16.470.424,44	- OUTROS VALORES RESTITUÍVEIS	236.277,10	0,00
- OUTROS VALORES RESTITUÍVEIS	212.924,62	0,00			
			- OUTROS PAGAMENTOS EXTRAORÇAMENTÁRIOS	0,00	0,00
- OUTROS RECEBIMENTOS EXTRAORÇAMENTÁRIOS	182,64	0,00			
SALDO ANTERIOR (IV)	25.540.563,90	31.160.131,98	SALDO ATUAL (X)	22.365.328,52	25.540.563,90
Total Geral dos Ingressos (V) = (I+II+III+IV)	229.048.173,78	169.947.260,24	Total Geral dos Dispêndios (X) = (VI+VII+VIII+IX)	229.048.173,78	169.947.260,24



ESTADO DO PERNAMBUCO
FUNDO MUNICIPAL DE SAUDE DO PAULISTA
Balanco Financeiro

Anexo 13 - Art. 103 da Lei Federal nº 13.044/2014



Exercício: 2021

Ingressos			Dispêndios		
Especificação	2021	2020	Especificação	2021	2020

ASSINADO DIGITALMENTE
MARIA DO SOCORRO PEREIRA VIDAL FONTINELE
A conformidade com a assinatura pode ser verificada em:
<http://serpro.gov.br/assinador-digital>

MARIA DO SOCORRO PEREIRA VIDAL FONTINELE
SECRETÁRIA MUNICIPAL DE SAÚDE

ASSINADO DIGITALMENTE
JASON MARCOS FERREIRA CAVALCANTI JUNIOR
A conformidade com a assinatura pode ser verificada em:
<http://serpro.gov.br/assinador-digital>

JASON MARCOS FERREIRA CAVALCANTI JUNIOR
CONTADOR CRC/PE: 22047/O-3

Documento Assinado Digitalmente por: YVES RIBEIRO DE ALBUQUERQUE, JASON MARCOS FERREIRA CAVALCANTI JUNIOR
Acesse em: <https://etce.ice.pe.gov.br/ep/validaDoc.seam> Código do documento: 262b2b8f-f0f1-472f-aedc-3532dfc3ea82

Nota Explicativa

Balanco Financeiro



Documento Assinado Digitalmente por: YVES RIBEIRO DE ALBUQUERQUE, JASON MARCOS FERREIRA CAVALCANTI JUNIOR
Acesse em: <https://etce.tce.pe.gov.br/epv/validaDoc.seam> Código do documento: 262b2b8f-f0f1-472f-aedc-3532dfc3ea82

a) Informações gerais

a.1. Nome da entidade

Fundo Municipal de Saúde de Paulista CNPJ: 09.251.115/0001-23

a.2. Domicílio da entidade

Av. Prefeito Geraldo Pinho Alves, 222
Maranguape I, Paulista – PE
CEP: 53441-600

a.3. Dados do gestor

Maria do Socorro Pereira Vidal Fontenele
Cargo: Secretária de Saúde
CPF: 222.469.833-04

a.4. Dados do contador responsável pelos aspectos formais das demonstrações contábeis inclusive das notas explicativas

Jason Marcos Ferreira Cavalcanti Junior
CPF: 04415278418

b) Resumo das políticas contábeis significativas

b.1. 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, Portaria STN nº 877, de 18 de dezembro de 2018, que estabeleceu o Manual de Contabilidade Aplicada ao Setor Público 8ª Edição. Os procedimentos de registro, mensuração e evidência obedecem no todo ou em parte no que couber as Normas Brasileiras de Contabilidade Aplicadas ao Setor Público publicadas pelo conselho federal de contabilidade (CFC), em especial a NBCT SP16.6. Em casos específicos foram tomadas por base os normativos internacionais publico

b.2. Estrutura e apresentação das demonstrações contábeis aplicadas ao setor público (Parte V do MCASP e NBC 16.6) ajustado ao ICC do TCE-PE:

Esta demonstração contábil atende as exigências do Índice de Consistência Contábil (ICC) do TCE-PE, apresentando a receita orçamentaria realizada e a despesa orçamentaria executada, por fonte/ destinação de recursos discriminando as ordinárias e as vinculadas; os recebimentos e pagamentos extraorçamentários; as transferências financeiras recebidas e concedidas, decorrentes ou independentes da execução orçamentaria; e o saldo em espécie do exercício anterior e para o exercício seguinte (caixa e equivalente de caixa e depósitos restituíveis e valores vinculados). O demonstrativo também evidencia em coluna específica os valores do exercício anterior permitindo a comparação de valores e a análise vertical ou horizontal. Por fim, o demonstrativo apresenta consistência entre as contas filhas e mães dos grupos de contas.

b.3. Bases de mensuração utilizadas

A elaboração do balanço financeiro por se tratar de um fluxo de natureza financeira adota o regime de caixa definido no art.35 da Lei nº 4.320/64, tanto para as receitas como para as despesas.

b.4. Novas normas e políticas contábeis alteradas

Não houve mudanças nas políticas contábeis utilizadas que impliquem em alteração significativas no Balanço Financeiro. Este demonstrativo está de acordo com as regras estabelecidas na NBCT SP1 6.6.

b.5. Julgamento pela aplicação das políticas contábeis

Não há julgamentos pela aplicação das políticas contábeis significativa quanto ao Balanço Financeiro.

b.6. Aspectos relevantes sobre as demonstrações contábeis consolidadas

Nos demonstrativos consolidados da administração direta e indireta do município estão compreendidos os seguintes órgãos e entidades:

Fundo Municipal de Saúde de Paulista

Nota Explicativa

Balço Financeiro



Documento Assinado Digitalmente por: YVES RIBEIRO DE ALBUQUERQUE, JASON MARCOS FERREIRA CAVALCANTI JUNIOR
Acesse em: <https://etce.ite.pe.gov.br/ep/validaDoc.seam> Código do documento: 262b2b8f-f0f1-472f-aedc-3532dfc3e882

c) Informações de suporte e detalhamento de itens apresentados nas demonstrações contábeis

c.1. Ingressos orçamentários

Os ingressos orçamentários do exercício de 2021 totalizaram R\$ 65.672.411,82. Houve uma queda de R\$ 904.142,59 em relação ao exercício de 2020 que foi de R\$ 66.576.554,41.

c.2. Transferências financeiras recebidas

O valor das transferências recebidas do exercício de 2021 totalizaram R\$ 114.169.394,02. Houve um aumento de R\$ 66.089.261,80 em relação ao exercício de 2020 que foi de R\$ 48.080.132,22.

c.3. Ingressos extra orçamentários

Os ingressos extra orçamentários do exercício de 2021 totalizaram R\$ 23.665.804,04. Houve uma queda de R\$ 464.637,59 em relação ao exercício de 2020 que foi de R\$ 24.130.441,63.

c.4. Saldo bancário anterior

O saldo disponível em 31/12/2020 foi de 25.540.563,90.

c.5. Despesa orçamentaria

O despesa orçamentária empenhada do exercício de 2021 totalizaram R\$ 128.872.441,23. Houve um aumento de R\$ 11.204.109,28 em relação ao exercício de 2020 que foi de R\$ 117.668.331,95.

c.6. Transferências financeiras concedidas

O valor das transferências concedidas do exercício de 2021 totalizaram R\$ 61.332.512,00. Houve um aumento de R\$ 61.161.409,07 em relação ao exercício de 2020 que foi de R\$ 171.102,93

c.7. Desembolsos extra orçamentários

Os desembolsos extra orçamentários do exercício de 2021 totalizaram R\$ 16.477.892,03. Houve uma queda de R\$ 10.089.369,43 em relação ao exercício de 2020 que foi de R\$ 26.567.261,46.

c.8. Saldo bancário para o exercício seguinte

O saldo disponível em 31/12/2021 foi de 22.365.328,52

O resultado apresentado foi obtido da seguinte forma:

+	Saldo do Exercício Anterior	25.540.563,90
+	Receita Orçamentária	65.672.411,82
+	Transferências Financeiras Recebidas	114.169.394,02
+	Recebimentos Extra Orçamentários	23.665.804,04
-	Despesas Orçamentárias	128.872.441,23
-	Transferências Financeiras Concedidas	61.332.512,00
-	Pagamentos Extra Orçamentários	16.477.892,03
=	Saldo para o Exercício Seguinte	22.365.328,52

c.9. Resultado financeiro do período

O saldo final do exercício de 2021 totalizaram R\$ 229.048.173,78. Houve um aumento de R\$ 59.100.913,54 em relação ao exercício de 2020 que foi de R\$ 59.100.913,54.

Maria do Socorro Pereira Vidal Fontenele
Secretaria, CPF 222.469.833-04

Jason Marcos Ferreira Cavalcanti Junior
Contador, CPF 04415278418