



ESTADO DO RIO GRANDE DO SUL
MUNICÍPIO DE IBIRAIARAS
AUTARQUIA MUNICIPAL HOSPITAL SÃO JOSÉ

EXCELENTÍSSIMO SENHOR PRESIDENTE

Temos a satisfação de apresentar a Vossa Excelência o Balanço Geral da Autarquia Municipal Hospital São José de Ibiraiaras/RS, relativo ao exercício de 2020, acompanhado da presente execução, a qual visa demonstrar a situação econômico-financeira da Autarquia, salientando que no referido exercício utilizou-se o sistema de Orçamento Consolidado para todos os Órgãos do Município.

01. EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA
01.01. ORÇAMENTO

A Lei de Meios para o exercício de 2020 de nº. 2440/19, estimou a Receita em R\$.390.000,00 e fixou a Despesa em R\$.1.240.000,00 tendo assim um déficit de R\$.850.000,00 o qual foi coberto com recursos do Orçamento da Prefeitura.

A abertura de créditos adicionais no decorrer do exercício alterou estas cifras, como demonstra o quadro abaixo:

Despesa Fixada.....	R\$. 1.240.000,00
Créditos Adicionais.....	R\$. 496.090,28
(-) Reduções	R\$. 219.010,70
Despesa Autorizada.....	R\$. 1.517.079,58

01.02. ANÁLISE DA RECEITA

A Receita Orçamentária efetivamente arrecadada foi de R\$.408.676,61, verificando-se uma arrecadação a maior de R\$.18.676,61

O comportamento da Receita no exercício considerado, tradu-se no quadro abaixo:

Títulos	Prevista	Arrecadada	Diferença
RECEITAS CORRENTES			
Receita Patrimonial.....	0,00	9,41	9,41
Transferências Correntes.....	390.000,00	407.324,92	17.324,92
Outras Receitas Correntes.....	0,00	1.342,28	1.342,28
RECEITAS DE CAPITAL			

 



ESTADO DO RIO GRANDE DO SUL
MUNICÍPIO DE IBIRAIARAS
AUTARQUIA MUNICIPAL HOSPITAL SÃO JOSÉ

Transferências de Capital.....	0,00	0,00	0,00
Totais.....R\$.	390.000,00	408.676,61	18.676,61

01.03. ANÁLISE DA DESPESA

A Despesa foi inicialmente autorizada em R\$.1.240.000,00 e com a abertura de créditos adicionais a cifra alterou para R\$.1.517.079,58

A Despesa Realizada alcançou R\$.1.491.384,29 importância que se distribuiu da seguinte forma:

Títulos	Autorizada	Realizada	Diferença
DESPESAS CORRENTES			
Pessoal e Encargos Sociais.....	1.053.800,00	1.040.305,53	13.494,47
Outras Despesas Correntes.....	356.869,08	344.674,28	12.194,80
DESPESAS DE CAPITAL			
Investimentos.....	106.410,50	106.404,48	6,02

A maior concentração de dispêndio deu-se nas Despesas com Pessoal e Encargos, R\$.1.040.305,53 representaram o equivalente a 69,75%.

01.04. CONFRONTO DA RECEITA E DESPESA

A execução orçamentária alcançou as seguintes cifras:

Despesa Autorizada.....	R\$. 1.517.079,58
Despesa Realizada.....	R\$. 1.491.384,29
Receita Prevista.....	R\$. 390.000,00
Receita Arrecadada.....	R\$. 408.676,61
Receita a Menor.....	R\$. 1.082.707,68

No quadro acima, observar-se que a receita foi menor que a despesa, devido ao déficit inicial previsto no orçamento da autarquia, o qual foi coberto pelos repasses da Prefeitura.



ESTADO DO RIO GRANDE DO SUL
MUNICÍPIO DE IBIRAIARAS
AUTARQUIA MUNICIPAL HOSPITAL SÃO JOSÉ

02. GESTÃO FINANCEIRA E ECONÔMICA

02.01. BALANÇO FINANCEIRO

O Balanço Financeiro constitui-se de peça básica para a demonstração da gestão financeira desenvolvida ao longo de um período, uma vez que conjuga as operações da despesa e da receita orçamentárias, além daquelas que, por sua natureza, independem de autorização da Lei de Meios, com os saldos em espécie no início e fim do exercício.

As operações financeiras se processaram conforme o demonstrativo a seguir:

Saldo no Início do Exercício.....R\$.	1.998,62
RECEITA REALIZADA	
Orçamentária.....R\$.	408.676,61
Extra Orçamentária.....R\$.	190.873,65
Transferências Financeiras Recebidas.....R\$.	1.099.467,52
Soma.....R\$.	1.699.017,78
Menos	
DESPESA REALIZADA	
Orçamentária.....R\$.	1.491.384,29
Extra Orçamentária.....R\$.	190.873,65
Transferências Financeiras Concedidas.....R\$.	0,00
Soma.....R\$.	1.682.257,94
Saldo em 31/12/2020.....R\$.	18.758,46

O saldo acima confere com o constante no Ativo Disponível do Balanço Patrimonial, bem como a existência em 31/12/2020, conforme termo de conferência de caixa e extratos bancários.

02.02. BALANÇO PATRIMONIAL

O Balanço Patrimonial deve expressar qualitativa e quantitativamente o Patrimônio da Autarquia, demonstrando a situação dos bens, direitos e obrigações em determinado momento, considerada a origem e aplicação dos recursos a disposição da azienda pública.



ESTADO DO RIO GRANDE DO SUL
MUNICÍPIO DE IBIRAIARAS
AUTARQUIA MUNICIPAL HOSPITAL SÃO JOSÉ

A situação do patrimônio da Autarquia, segundo esta peça, é a seguinte:

ATIVO

Circulante.....R\$. 60.294,92	
Não Circulante.....R\$. 1.595.396,07	R\$. 1.655.690,99

PASSIVO

Circulante.....R\$. 26.568,57	
Não Circulante.....R\$. 0,00	R\$. 26.568,57

PATRIMÔNIO LÍQUIDO.....R\$. 1.629.122,42

02.04. DEMONSTRAÇÃO DAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS

As alterações patrimoniais experimentadas pelo patrimônio da municipalidade estão demonstradas no Balanço Econômico e, analisadas, podem ser assim traduzidas:

VARIAÇÕES PATRIMONIAIS

Variações Patrimoniais Aumentativas.....R\$. 1.639.467,61	
Variações Patrimoniais Diminutivas.....R\$. 1.390.204,02	
Resultado Patrimonial.....R\$. 249.263,59	

CONSIDERAÇÕES FINAIS

Foram ressaltados neste relatório os principais aspectos da Gestão Financeira e Orçamentária do exercício de 2020, estando este setor a disposição para esclarecimentos que se fizerem necessários, quando da análise deste Balanço Geral.

Ibiraiaras, 31 de dezembro de 2020.


Gessi Terezinha Bones
Presidente da Autarquia


Giovanni Rigotti
CRC/RS nº.50.042