



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 2021, 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 2021 de nº. 2485/20, estimou a Receita em R\$.420.000,00 e fixou a Despesa em R\$.1.378.000,00 tendo assim um déficit de R\$.958.000,00 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\$. 1.378.000,00
Créditos Adicionais.....	R\$. 639.500,00
(-) Reduções	R\$. 201.500,00
Despesa Autorizada.....	R\$. 1.816.000,00

01.02. ANÁLISE DA RECEITA

A Receita Orçamentária efetivamente arrecadada foi de R\$.362.605,10, verificando-se uma arrecadação a menor de R\$.57.394,90

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

Títulos	Prevista	Arrecadada	Diferença
RECEITAS CORRENTES			
Receita Patrimonial.....	0,00	9,37	9,37
Transferências Correntes.....	410.000,00	362.550,54	-47.449,46
Outras Receitas Correntes.....	10.000,00	0,00	-10.000,00
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\$.	420.000,00	362.605,10	-57.394,90

01.03. ANÁLISE DA DESPESA

A Despesa foi inicialmente autorizada em R\$.1.378.000,00 e com a abertura de créditos adicionais a cifra alterou para R\$.1.816.000,00

A Despesa Realizada alcançou R\$.1.733.634,02 importância que se distribuiu da seguinte forma:

Títulos	Autorizada	Realizada	Diferença
DESPESAS CORRENTES			
Pessoal e Encargos Sociais.....	1.068.000,00	1.053.739,65	14.260,35
Outras Despesas Correntes.....	715.000,00	651.959,37	63.040,63
DESPESAS DE CAPITAL			
Investimentos.....	33.000,00	27.935,00	5.065,00

A maior concentração de dispêndio deu-se nas Despesas com Pessoal e Encargos, R\$.1.053.739,65 representaram o equivalente a 60,79%.

01.04. CONFRONTO DA RECEITA E DESPESA

A execução orçamentária alcançou as seguintes cifras:

Despesa Autorizada.....	1.816.000,00	1.733.634,02	14.260,35
Despesa Autorizada.....	R\$. 1.816.000,00		
Despesa Realizada.....		R\$. 1.733.634,02	
Receita Prevista.....	R\$. 420.000,00		
Receita Arrecadada.....		R\$. 362.650,10	
Receita a Menor.....		R\$. 1.370.983,92	

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\$.	18.758,46
RECEITA REALIZADA		
Orçamentária.....	R\$.	362.605,10
Extra Orçamentária.....	R\$.	217.366,15
Transferências Financeiras Recebidas.....	R\$.	1.377.305,80
Soma.....	R\$.	1.957.277,05
Menos		
DESPESA REALIZADA		
Orçamentária.....	R\$.	1.733.634,02
Extra Orçamentária.....	R\$.	217.366,15
Transferências Financeiras Concedidas.....	R\$.	0,00
Soma.....	R\$.	1.951.000,17
Saldo em 31/12/2021.....	R\$.	25.035,34

O saldo acima confere com o constante no Ativo Disponível do Balanço Patrimonial, bem como a existência em 31/12/2021, 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\$. 66.571,80	
Não Circulante.....	R\$. 1.724.301,62	R\$. 1.790.873,42

PASSIVO

Circulante.....	R\$. 30.304,06	
Não Circulante.....	R\$. 0,00	R\$. 30.304,06

PATRIMÔNIO LÍQUIDO.....R\$. 1.760.569,36

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\$. 1.913.558,93
Variações Patrimoniais Diminutivas.....	R\$. 1.782.111,99
Resultado Patrimonial.....	R\$. 131.446,94

CONSIDERAÇÕES FINAIS

Foram ressaltados neste relatório os principais aspectos da Gestão Financeira e Orçamentária do exercício de 2021, estando este setor a disposição para esclarecimentos que se fizerem necessários, quando da análise deste Balanço Geral.

Ibiraiaras, 31 de dezembro de 2021.

Alessandra Pomatti
Responsável Legal da Autarquia

Giovani Rigotti
CRC/RS nº .50.042