



FUNDO MUNICIPAL DE SAUDE
Estado de Rondônia
DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA

EXERCÍCIO: 2019

PERÍODO MÊS: 12

DATA EMISSÃO: 19/03/2020

PÁGINA:1

	Exercício Atual	Exercício Anterior
FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS		
INGRESSOS	89.578.731,51	81.153.228,72
Transferências correntes recebidas	89.578.731,51	81.153.228,72
DESEMBOLSOS	79.584.327,51	73.244.257,95
Pessoal e demais despesas	75.896.637,52	69.810.161,90
Juros e encargos da dívida	80.381,52	41.284,96
Transferências concedidas	3.607.308,47	3.392.811,09
FLUXO DE CAIXA LÍQUIDO DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS	9.994.404,00	7.908.970,77
FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTO		
DESEMBOLSOS	4.761.119,52	4.366.795,24
AQUISIÇÃO DE ATIVO NÃO CIRCULANTE	4.761.119,52	4.366.795,24
FLUXOS DE CAIXA LÍQUIDO DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTO	-4.761.119,52	-4.366.795,24
FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO		
DESEMBOLSOS	195.116,34	180.107,40
AMORTIZAÇÃO/REFINANCIAMENTO DA DÍVIDA	195.116,34	180.107,40
FLUXOS DE CAIXA LÍQUIDO DAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO	-195.116,34	-180.107,40
APURAÇÃO DO FLUXO DE CAIXA DO PERÍODO		
GERAÇÃO LÍQUIDA DE CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA	5.038.168,14	3.362.068,13
CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA INICIAL	18.031.394,84	14.706.398,20
CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA FINAL	23.069.562,98	18.031.394,84
QUADRO 1FC - RECEITAS DERIVADAS E ORIGINÁRIAS		
	Exercício Atual	Exercício Anterior
RECEITAS DERIVADAS E ORIGINÁRIAS		
Receita Tributária	0,00	0,00
Receita de Contribuições	0,00	0,00



FUNDO MUNICIPAL DE SAUDE
Estado de Rondônia
DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA

EXERCÍCIO: 2019

PERÍODO MÊS: 12

DATA EMISSÃO: 19/03/2020

PÁGINA:2

Receita Patrimonial	0,00	0,00
Receita Agropecuária	0,00	0,00
Receita Industrial	0,00	0,00
Receita de Serviços	0,00	0,00
Remuneração das Disponibilidades	0,00	0,00
Outras Receitas Derivadas e Originárias	0,00	0,00
Deduções	0,00	0,00
Total das Receitas Derivadas e Originárias	0,00	0,00

QUADRO 2FC - TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS E CONCEDIDAS		
	Exercício Atual	Exercício Anterior
TRANSFERÊNCIAS CORRENTES RECEBIDAS		
Intergovernamentais	0,00	0,00
da União	0,00	0,00
de Estados e Distrito Federal	0,00	0,00
de Municípios	0,00	0,00
Intragovernamentais	89.578.731,51	81.153.228,72
Outras transferências correntes recebidas	0,00	0,00
Deduções	0,00	0,00
Total das Transferências Recebidas	89.578.731,51	81.153.228,72
TRANSFERÊNCIAS CONCEDIDAS		
Intergovernamentais	31.671,89	0,00
a União	0,00	0,00
a Estados e Distrito Federal	31.671,89	0,00
a Municípios	0,00	0,00
Intragovernamentais	382,74	0,00
Outras transferências concedidas	3.575.253,84	3.392.811,09



FUNDO MUNICIPAL DE SAUDE
Estado de Rondônia
DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA

EXERCÍCIO: 2019

PERÍODO MÊS: 12

DATA EMISSÃO: 19/03/2020

PÁGINA:3

Total das Transferências Concedidas	3.607.308,47	3.392.811,09
--	--------------	--------------

QUADRO 3FC - DESEMBOLSOS DE PESSOAL E DEMAIS DESPESAS POR FUNÇÃO		
	Exercício Atual	Exercício Anterior
DESEMBOLSOS DE PESSOAL E DEMAIS DESPESAS POR FUNÇÃO		
Legislativa	0,00	0,00
Judiciária	0,00	0,00
Essencial à Justiça	0,00	0,00
Administração	0,00	0,00
Defesa Nacional	0,00	0,00
Segurança Pública	0,00	0,00
Relações Exteriores	0,00	0,00
Assistência Social	0,00	0,00
Previdência Social	0,00	0,00
Saúde	75.742.003,70	69.957.248,32
Trabalho	0,00	0,00
Educação	0,00	0,00
Cultura	0,00	0,00
Direitos da Cidadania	0,00	0,00
Urbanismo	0,00	0,00
Habitação	0,00	0,00
Saneamento	0,00	0,00
Gestão Ambiental	0,00	0,00
Ciência e Tecnologia	0,00	0,00
Agricultura	0,00	0,00
Organização Agrária	0,00	0,00
Indústria	0,00	0,00
Comércio e Serviços	0,00	0,00
Comunicações	0,00	0,00



FUNDO MUNICIPAL DE SAUDE
Estado de Rondônia
DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA

EXERCÍCIO: 2019

PERÍODO MÊS: 12

DATA EMISSÃO: 19/03/2020

PÁGINA:4

Energia	0,00	0,00
Transporte	0,00	0,00
Desporto e Lazer	0,00	0,00
Encargos Especiais	0,00	0,00
Reserva de Contingência	0,00	0,00
Perdas com Investimentos	0,00	0,00
Disponibilidades Compensatórias	154.633,82	-147.086,42
Total dos Desembolsos de Pessoal e Demais Despesas por Função	75.896.637,52	69.810.161,90

QUADRO 4FC - JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA

	Exercício Atual	Exercício Anterior
JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA		
Juros e Correção Monetária da Dívida Interna	80.381,52	41.284,96
Juros e Correção Monetária da Dívida Externa	0,00	0,00
Outros Encargos da Dívida	0,00	0,00
Total dos Juros e Encargos da Dívida	80.381,52	41.284,96

Notas Explicativas

CRISTIANE ANITA MARTINS PINTO STEDILE
CONTADORA CRC/RO 005719/O-7

AFONSO EMERICK DUTRA
SECRETÁRIO MUNICIPAL DE SAÚDE

THIAGO FINNEY SIQUEIRA SANTOS
COORDENADOR DO FMS

ERICA PARDO DALA RIVA
CONTROLADORA GERAL DO MUNICÍPIO



NOTA EXPLICATIVA

BASE DE ELABORAÇÃO E APRESENTAÇÃO DAS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS

As notas explicativas adicionam informações às apresentadas nas demonstrações contábeis e incluem os critérios utilizados na sua elaboração. Visam explicar eventos que não constam nas referidas demonstrações, contribuindo para a compreensibilidade, a transparência e o controle social da gestão pública.

As demonstrações contábeis foram elaboradas com observância a legislação que trata do assunto, tais como a Lei nº 4.320/64, a Lei Complementar nº 101/2000, o MCASP – Manual de Contabilidade Aplicado ao Setor Público e demais normativos vigentes.

DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA

A demonstração dos fluxos de caixa permite um melhor gerenciamento e controle financeiro e contribui para a transparência na gestão pública. A capacidade de gerar caixa e equivalente de caixa pode ser avaliada com as informações contidas nesta demonstração contábil.

A Demonstração dos Fluxos de Caixa foi elaborada pelo método direto de modo a evidenciar as movimentações havidas no caixa e seus equivalentes nos fluxos das operações, dos investimentos e dos financiamentos.

Nota nº 1 – APURAÇÃO DO FLUXO DE CAIXA NO PERÍODO

Quadro 1

DESCRIÇÃO	2019
1. Receitas Arrecadada (Balanço Orçamentário)	0,00
2. Despesas Pagas (Balanço Orçamentário)	80.208,099,80
3. Ingressos Extraorçamentários (Balanço Financeiro)	16.757.356,77
4. Inscrição de Restos a Pagar (Balanço Financeiro)	6.159.713,92
5. Dispêndios Extraorçamentários (Balanço Financeiro)	14.929.723,68
6. Transferências Financeiras Recebidas	89.578.731,51
7. Transferências Financeiras Concedidas	382,74
8. Variação da disponibilidade decorrente da execução orçamentária (1-2)	(80.208.099,80)
9. Variação da disponibilidade decorrente da execução extraorçamentária (3-4-5)	(4.332.080,83)
10. Variação da disponibilidade decorrente das transferências financeiras (6-7)	89.578.348,77
11. Variação do período apurada (8+9+10)	5.038.168,14
12. Saldo financeiro do exercício anterior (Balanço Financeiro)	18.031.394,84
13. Saldo em espécie para o exercício seguinte	23.069.562,98

Fonte: Sistema de Contabilidade (SISCOP) Elotech, Balanço Financeiro, Balanço Orçamentário.

A geração líquida de caixa e equivalente de caixa está de acordo com a variação apurada no Balanço Financeiro.



Nota nº 2 –FLUXO DE CAIXA DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS

Demonstra os ingressos, no caso do Fundo Municipal de Saúde não demonstra receita, pois estas são lançadas na entidade Município de Vilhena, porém apresenta as transferências correntes recebidas e desembolsos, onde o fluxo de caixa líquido das atividades operacionais foi de R\$ 9.994.404,00 em 2019.

Nota nº 3 –FLUXO DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTO

O montante de R\$ 4.761,119,52 refere-se à aquisição de equipamento e material permanente.

Nota nº 4 –FLUXO DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO

O montante de R\$ 195.116,34 refere-se a 13 parcelas do parcelamento efetuado junto ao Instituto de Previdência de Vilhena – IPMV. O parcelamento foi quitado em 2019.

Nota nº 5 –QUADRO 2 FC – TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS E CONCEDIDAS

As transferências recebidas estão detalhadas no Quadro 1, da Nota Explicativa nº 1 do Balanço Financeiro.

As transferências concedidas descritas no quadro 2 do fluxo de caixa no montante de R\$ 3.607.308,47, são referente a : R\$ 31.671,89 refere-se a devolução de saldo de rendimentos do convênio nº 133/PGE – 2018, R\$ 382,74 refere-se a devolução de contrapartida do convênio supra mencionado, R\$ 3.575.253,84 refere-se a contribuição ao CONASEMS (R\$ 18.000,00) e repasse ao Instituto do Rim de Rondônia (R\$ 3.557.253,84).

Nota nº 6 –QUADRO 3 FC – DESEMBOLSOS DE PESSOAL E DEMAIS DESPESAS POR FUNÇÃO

Na função saúde houve desembolso de pessoal e demais despesas no montante de R\$ 75.896.637,52.

Nota nº 7 –QUADRO 4 FC – JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA

O montante de R\$ 80.381,52 refere-se aos juros que incidiram sobre o principal da dívida previdenciária CADPREV Nº 00111/2017.

CRISTIANE ANITA MARTINS PINTO STEDILE
CONTADORA CRC/RO 005719/O-7

AFONSO EMERICK DUTRA
SECRETÁRIO MUNICIPAL DE SAÚDE

THIAGO FINNEY SIQUEIRA SANTOS
COORDENADOR DO FMS

ERICA PARDO DALA RIVA
CONTROLADORA GERAL DO MUNICÍPIO