

## Anexo 12 - BALANÇO ORÇAMENTÁRIO (Despesas)

Página 1 de 2



**Município:** Mogi Mirim  
**Poder:** Poder Executivo  
**Orgão:** 01 - CONSORCIO SAUDE

**Exercício:** 2022  
**Mês:** 12 (C/ 13º e 14º)  
**Acumulado/Mensal:**

DESPESA ORÇAMENTÁRIA	DOTAÇÃO INICIAL(d)	DOTAÇÃO ATUALIZADA(e)	DESPESAS EMPENHADAS (f)	DESPESAS LIQUIDADAS(g)	DESPESAS PAGAS(i)	SALDO DA DOTAÇÃO (h)=(e-f)
DESPESA CORRENTE	37.076.809,66	69.466.764,05	56.112.002,16	56.003.018,65	51.529.340,80	13.354.761,89
Pessoal e Encargos Sociais	19.428.712,45	31.677.400,55	24.534.479,52	24.534.479,52	23.307.139,11	7.142.921,03
Juros e Encargos da Dívida	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Outras Despesas Correntes	17.648.097,21	37.789.363,50	31.577.522,64	31.468.539,13	28.222.201,69	6.211.840,86
DESPESA DE CAPITAL	187.003,00	113.245,80	77.744,70	57.405,70	57.405,70	35.501,10
Investimentos	187.003,00	113.245,80	77.744,70	57.405,70	57.405,70	35.501,10
Inversões Financeiras	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
RESERVA DE CONTINGÊNCIA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
RESERVA DO RPPS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
SUBTOTAL DAS DESPESAS(VI)	37.263.812,66	69.580.009,85	56.189.746,86	56.060.424,35	51.586.746,50	13.390.262,99
AMORTIZAÇÃO DA DÍVIDA/REFINANCIAMENTO(VII)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Amortização da Dívida Interna	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Dívida Mobiliária	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Outras Dividasa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

## Anexo 12 - BALANÇO ORÇAMENTÁRIO (Despesas)

Página 2 de 2



**Município:** Mogi Mirim  
**Poder:** Poder Executivo  
**Orgão:** 01 - CONSORCIO SAUDE

**Exercício:** 2022  
**Mês:** 12 (C/ 13º e 14º)  
**Acumulado/Mensal:**

DESPESA ORÇAMENTÁRIA	DOTAÇÃO INICIAL(d)	DOTAÇÃO ATUALIZADA(e)	DESPESAS EMPENHADAS (f)	DESPESAS LIQUIDADAS(g)	DESPESAS PAGAS(i)	SALDO DA DOTAÇÃO (h)=(e-f)
SUBTOTAL COM REFINANCIAMENTO(VIII)=(VI+VII)	37.263.812,66	69.580.009,85	56.189.746,86	56.060.424,35	51.586.746,50	13.390.262,99
SUPERA VIT(IX)	0,00	0,00	1.143.599,00			
TOTAL(X)=(VIII + IX)	37.263.812,66	69.580.009,85	57.333.345,86	56.060.424,35	51.586.746,50	12.246.663,99

## Anexo 12 - BALANÇO ORÇAMENTÁRIO (Receitas)

Página 1 de 4



**Município:** Mogi Mirim  
**Poder:** Poder Executivo  
**Orgão:** 01 - CONSORCIO SAUDE

**Exercício:** 2022  
**Mês:** 12 (C/ 13º e 14º)  
**Acumulado/Mensal:**

RECEITA ORÇAMENTÁRIA	PREVISÃO INICIAL	PREVISÃO ATUALIZADA(a)	RECEITAS REALIZADAS(b)	SALDO (c)=(b-a)
RECEITAS CORRENTES	37.263.812,66	69.572.629,52	57.333.345,86	-12.239.283,66
Receita Tributária	0,00	0,00	0,00	0,00
Impostos	0,00	0,00	0,00	0,00
Taxas	0,00	0,00	0,00	0,00
Contribuição de Melhoria	0,00	0,00	0,00	0,00
Receita de Contribuições	0,00	0,00	0,00	0,00
Contribuições Sociais	0,00	0,00	0,00	0,00
Contribuições Econômicas	0,00	0,00	0,00	0,00
Contribuição para o Custeio do Serviço de Iluminação Pública	0,00	0,00	0,00	0,00
Receita Patrimonial	0,00	0,00	0,00	0,00
Exploração do Patrimônio Imobiliário do Estado	0,00	0,00	0,00	0,00
Valores Mobiliários	0,00	0,00	0,00	0,00
Delegação de Serviços Públicos Mediante Concessão, Permissão, Autorização ou Licença	0,00	0,00	0,00	0,00
Exploração de Recursos Naturais	0,00	0,00	0,00	0,00
Exploração do Patrimônio Intangível	0,00	0,00	0,00	0,00
Cessão de Direitos	0,00	0,00	0,00	0,00
Demais Receitas Patrimoniais	0,00	0,00	0,00	0,00
Receita Agrupada	0,00	0,00	0,00	0,00
	0,00	0,00	0,00	0,00
	0,00	0,00	0,00	0,00
	0,00	0,00	0,00	0,00
Receita Industrial	0,00	0,00	0,00	0,00
	0,00	0,00	0,00	0,00
	0,00	0,00	0,00	0,00

## Anexo 12 - BALANÇO ORÇAMENTÁRIO (Receitas)

Página 2 de 4



**Município:** Mogi Mirim  
**Poder:** Poder Executivo  
**Orgão:** 01 - CONSORCIO SAUDE

**Exercício:** 2022  
**Mês:** 12 (C/ 13º e 14º)  
**Acumulado/Mensal:**

RECEITA ORÇAMENTÁRIA	PREVISÃO INICIAL	PREVISÃO ATUALIZADA(a)	RECEITAS REALIZADAS(b)	SALDO (c)=(b-a)
	0,00	0,00	0,00	0,00
	0,00	0,00	0,00	0,00
Receita de Serviços	0,00	0,00	0,00	0,00
Transferências Correntes	37.263.812,66	69.457.738,52	57.067.981,92	-12.389.756,60
Transferências da União e de suas Entidades	0,00	0,00	0,00	0,00
Transferências dos Estados e do Distrito Federal e de suas Entidades	0,00	0,00	0,00	0,00
Transferências dos Municípios e de suas Entidades	37.263.812,66	69.457.738,52	57.067.981,92	-12.389.756,60
Transferências de Instituições Privadas	0,00	0,00	0,00	0,00
Transferências de Outras Instituições Públicas	0,00	0,00	0,00	0,00
Transferências do Exterior	0,00	0,00	0,00	0,00
Transferências de Pessoas Físicas	0,00	0,00	0,00	0,00
Transferências Provenientes de Depósitos Não Identificados				0,00
Outras Receitas Correntes	0,00	114.891,00	265.363,94	150.472,94
Multas Administrativas, Contratuais e Judiciais	0,00	0,00	0,00	0,00
Indenizações, Restituições e Ressarcimentos	0,00	0,00	0,00	0,00
Bens, Direitos e Valores Incorporados ao Patrimônio Público	0,00	0,00	0,00	0,00
Receitas Decorrentes de Aportes Periódicos para Amortização de Déficit Atuarial do RPP	0,00	0,00	0,00	0,00
Demais Receitas Correntes	0,00	114.891,00	265.363,94	150.472,94
RECEITAS DE CAPITAL	0,00	0,00	0,00	0,00
Operações de Crédito	0,00	0,00	0,00	0,00
Operações de Crédito Internas	0,00	0,00	0,00	0,00
Operações de Crédito Externas	0,00	0,00	0,00	0,00
Alienação de Bens	0,00	0,00	0,00	0,00
Alienação de Bens Móveis	0,00	0,00	0,00	0,00
Alienação de Bens Imóveis	0,00	0,00	0,00	0,00

## Anexo 12 - BALANÇO ORÇAMENTÁRIO (Receitas)

Página 3 de 4



**Município:** Mogi Mirim  
**Poder:** Poder Executivo  
**Orgão:** 01 - CONSORCIO SAUDE

**Exercício:** 2022  
**Mês:** 12 (C/ 13º e 14º)  
**Acumulado/Mensal:**

RECEITA ORÇAMENTÁRIA	PREVISÃO INICIAL	PREVISÃO ATUALIZADA(a)	RECEITAS REALIZADAS(b)	SALDO (c)=(b-a)
Alienação de Bens Intangíveis	0,00	0,00	0,00	0,00
Amortização de Empréstimos	0,00	0,00	0,00	0,00
Transferência de Capital	0,00	0,00	0,00	0,00
Transferências da União e de suas Entidades	0,00	0,00	0,00	0,00
Transferências dos Estados e do Distrito Federal e de suas Entidades	0,00	0,00	0,00	0,00
Transferências dos Municípios e de suas Entidades	0,00	0,00	0,00	0,00
Transferências de Instituições Privadas	0,00	0,00	0,00	0,00
Transferências de Outras Instit. Públicas	0,00	0,00	0,00	0,00
Transferências do Exterior	0,00	0,00	0,00	0,00
Transferências de Pessoas Físicas	0,00	0,00	0,00	0,00
Transferências Provenientes de Depósitos Não Identificados	0,00	0,00	0,00	0,00
Outras Receitas de Capital	0,00	0,00	0,00	0,00
Integralização do Capital Social	0,00	0,00	0,00	0,00
Dív. Ativa Prov. da Amortiz. Emp. e Financ.	0,00	0,00	0,00	0,00
Demais Receitas de Capital	0,00	0,00	0,00	0,00
Subtotal das Receitas (I)	37.263.812,66	69.572.629,52	57.333.345,86	-12.239.283,66
REFINANCIAMENTO (II)	0,00	0,00	0,00	0,00
Operações de Crédito Internas	0,00	0,00	0,00	0,00
Operações de Crédito Externas	0,00	0,00	0,00	0,00
Contratual	0,00	0,00	0,00	0,00
Operações de Crédito Externas	0,00	0,00	0,00	0,00
Mobiliária	0,00	0,00	0,00	0,00
Contratual	0,00	0,00	0,00	0,00
SUBTOTAL COM REFINANCIAMENTO (III) = (I + II)	37.263.812,66	69.572.629,52	57.333.345,86	-12.239.283,66
DÉFICIT (IV)	0,00	7.380,33	0,00	

## Anexo 12 - BALANÇO ORÇAMENTÁRIO (Receitas)

Página 4 de 4



**Município:** Mogi Mirim  
**Poder:** Poder Executivo  
**Orgão:** 01 - CONSORCIO SAUDE

**Exercício:** 2022  
**Mês:** 12 (C/ 13º e 14º)  
**Acumulado/Mensal:**

RECEITA ORÇAMENTÁRIA	PREVISÃO INICIAL	PREVISÃO ATUALIZADA(a)	RECEITAS REALIZADAS(b)	SALDO (c)=(b-a)
total(V) = (III + IV)	37.263.812,66	69.580.009,85	57.333.345,86	
SALDOS DE EXERCÍCIOS ANTERIORES (UTILIZADOS PARA CRÉDITOS ADICI	368.580,21			
Superávit Financeiro	368.580,21			
Reabertura de créditos adicionais	0,00			

## Anexo 12.1 - DEMONSTRATIVO DE EXECUÇÃO DE RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADO

Página 1 de 1



**Município:** Mogi Mirim  
**Poder:** Poder Executivo  
**Orgão:** 01 - CONSORCIO SAUDE

**Exercício:** 2022  
**Mês:** 12 (C/ 13º e 14º)  
**Acumulado/Mensal:**

RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS	INSCRITOS		LIQUIDADOS (c)	PAGOS (d)	CANCELADOS (e)	SALDO
	Em Exercícios Anteriores (a)	Em 31 dezembro do Exercício (b)				(f) =(a+b-d-e)
DESpesas CORRENTE	778.259,70	108.983,51	0,00	301.942,42	30,04	585.270,75
Pessoal e Encargos Sociais	652.267,24	0,00	0,00	175.980,00	0,00	476.287,24
Juros e Encargos da Dívida	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Outras Despesas Correntes	125.992,46	108.983,51	0,00	125.962,42	30,04	108.983,51
DESPEsa DE CAPITAL	22.393,90	20.339,00	0,00	22.393,90	0,00	20.339,00
Investimentos	22.393,90	20.339,00	0,00	22.393,90	0,00	20.339,00
Inversões Financeiras	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Amortização da Dívida	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Total</b>	<b>800.653,60</b>	<b>129.322,51</b>	<b>0,00</b>	<b>324.336,32</b>	<b>30,04</b>	<b>605.609,75</b>

**Anexo 12.2 - DEMONSTRATIVO DE EXECUÇÃO DE RESTOS A PAGAR PROCESSADO E NÃO PROCESSADO LIQUIDADO**

Página 1 de 1



**Município:** Mogi Mirim  
**Poder:** Poder Executivo  
**Orgão:** 01 - CONSORCIO SAUDE

**Exercício:** 2022  
**Mês:** 12 (C/ 13º e 14º)  
**Acumulado/Mensal:**

RESTOS A PAGAR PROCESSADOS E NÃO PROCESSADOS LIQUIDADOS	INSCRITOS		LIQUIDADOS (e)	PAGOS (d)	CANCELADOS (e)	SALDO (f) =(a+b-d-e)
	Em Exercícios Anteriores (a)	Em 31 dezembro do Exercício (b)				
DESPEAS CORRENTE	5.182.485,57	4.473.677,85	-0,00	4.339.585,20	169.788,85	5.146.789,37
Pessoal e Encargos Sociais	2.453.404,56	1.227.340,41	-0,00	2.383.060,73	0,00	1.297.684,24
Juros e Encargos da Dívida	0,00	0,00	-0,00	0,00	0,00	0,00
Outras Despesas Correntes	2.729.081,01	3.246.337,44	-0,00	1.956.524,47	169.788,85	3.849.105,13
DESPEA DE CAPITAL	8.302,35	0,00	-0,00	8.279,44	22,91	0,00
Investimentos	8.302,35	0,00	-0,00	8.279,44	22,91	0,00
Inversões Financeiras	0,00	0,00	-0,00	0,00	0,00	0,00
Amortização da Dívida	0,00	0,00	-0,00	0,00	0,00	0,00
Total	5.190.787,92	4.473.677,85	-0,00	4.347.864,64	169.811,76	5.146.789,37



**Anexo 13 - BALANÇO FINANCEIRO**



**Município:** Mogi Mirim  
**Poder:** Poder Executivo  
**Orgão:** 01 - CONSORCIO SAUDE

**Exercício:** 2022  
**Mês:** 12 (C/ 13º e 14º)  
**Acumulado/Mensal:**

RECEITA			DESPESA		
TÍTULOS	Valores		TÍTULOS	Valores	
RECEITA ORÇAMENTÁRIA			DESPESA ORÇAMENTÁRIA		
Ordinária		54.684.304,76	Ordinária		53.815.503,63
Vinculada			Vinculada		
Alienação de Bens	0,00		Alienação de Bens	0,00	
Contribuição de Intervenção no Domínio Econômico - CIDE	0,00		Contribuição de Intervenção no Domínio Econômico - CIDE	0,00	
Educação	0,00		Educação	0,00	
Saúde	2.649.041,10		Saúde	2.374.243,23	
Trânsito	0,00		Trânsito	0,00	
Assistência Social	0,00		Assistência Social	0,00	
Regime Próprio de Previdência	0,00		Regime Próprio de Previdência	0,00	
Royalties da Exploração do Petróleo e Gás Natural	0,00		Royalties da Exploração do Petróleo e Gás Natural	0,00	
Convênio com Recursos Ordinários	0,00		Convênio com Recursos Ordinários	0,00	
Transferências Especiais da União	0,00	2.649.041,10	Desvinculação de Receitas Municipais - DRM	0,00	
(-) Deduções da Receita Orçamentária		0,00	Transferências Especiais da União	0,00	2.374.243,23
TRANSFERÊNCIAS FINANCEIRAS RECEBIDAS		0,00	TRANSFERÊNCIAS FINANCEIRAS CONCEDIDAS		0,00
RECEBIMENTOS EXTRA-ORÇAMENTÁRIOS			PAGAMENTOS EXTRA-ORÇAMENTÁRIOS		
RESTOS A PAGAR			RESTOS A PAGAR		
Inscritos no Período	4.603.000,36		Liquidadas no Período	4.672.200,96	
SERVIÇO DA DÍVIDA A PAGAR			SERVIÇO DA DÍVIDA A PAGAR		
Inscritos no Período	0,00		Liquidadas no Período	0,00	
DEPÓSITOS			DEPÓSITOS		
Recebidos no Período	4.939.307,38		Restituições no Período	4.940.726,84	
OUTRAS MOVIMENTAÇÕES EXTRA-ORÇAMENTÁRIAS			OUTRAS MOVIMENTAÇÕES EXTRA-ORÇAMENTÁRIAS		
Conforme Anexo 13-A	126.035.703,00	135.578.010,74	Conforme Anexo 13-A	6.875.202,09	16.488.129,89
SALDO EM ESPÉCIE DO EXERCÍCIO ANTERIOR			SALDO EM ESPÉCIE PARA O EXERCÍCIO SEGUINTE		
DISPONÍVEL			DISPONÍVEL		
DISPONÍVEL EM MOEDA NACIONAL			DISPONÍVEL EM MOEDA NACIONAL		
Caixa	441,15		Caixa	324,14	
Bancos c/Movimento	202.923,44		Bancos c/Movimento	414.022,09	
Aplicações Financeiras de Liquidez Imediata	1.608.776,37		Aplicações Financeiras	2.361.582,50	
Investimentos e Aplicações Temporárias a Curto Prazo	0,00	1.812.140,96	Aplicações Financeiras - RPPS	0,00	2.775.928,73
Totais		194.723.497,56			75.453.805,48



**ANEXO 13A - DEMONSTRAÇÃO DAS CONTAS DE RECEITA E DESPESA QUE CONSTITUEM O TÍTULO DE "DIVERSAS CONTAS" DO BALANÇO FINANCEIRO** Página 1 de 2

**Município:** Mogi Mirim  
**Poder:** Poder Executivo  
**Orgão:** 01 - CONSORCIO SAUDE

**Exercício:** 2022  
**Mês:** 12 (C/ 13º e 14º)  
**Acumulado/Mensal:**

DISCRIMINAÇÃO	MOVIMENTOS DO PERÍODO		RESULTADOS DO PERÍODO	
	DÉBITO	CRÉDITO	RECEITA	DESPESA
ATIVO CIRCULANTE	58.253.580,44	57.774.362,42	0,00	479.218,02
Créditos a Curto Prazo	57.893.672,68	57.530.261,27	0,00	363.411,41
Demais Créditos e Valores a Curto Prazo	359.907,76	244.101,15	0,00	115.806,61
Investimentos e Aplicações Temporárias a Curto Prazo	0,00	0,00	0,00	0,00
Estoques	0,00	0,00	0,00	0,00
Ativo não Circulante Mantido para Venda	0,00	0,00	0,00	0,00
Variações Patrimoniais Diminutivas Pagas Antecipadamente	0,00	0,00	0,00	0,00
ATIVO NÃO CIRCULANTE	1.089.630,84	1.843.782,01	834.150,77	79.999,60
Créditos a Longo Prazo	1.009.631,24	1.843.782,01	834.150,77	0,00
Investimentos	0,00	0,00	0,00	0,00
Imobilizado	79.999,60	0,00	0,00	79.999,60
Intangível / Diferido	0,00	0,00	0,00	0,00
PASSIVO CIRCULANTE	54.099.330,91	63.036.598,12	8.937.267,21	0,00
Obrigações Trabalhistas, Previdenciárias e Assistenciais	22.075.594,04	24.075.970,23	2.000.376,19	0,00
Empréstimos e Financiamentos a Curto Prazo	0,00	0,00	0,00	0,00
Fornecedores e Contas a Pagar	31.461.479,99	38.336.243,78	6.874.763,79	0,00
Obrigações Fiscais a Curto Prazo	161.904,69	224.031,92	62.127,23	0,00
Provisões de Curto Prazo	400.352,19	400.352,19	0,00	0,00
Demais Obrigações de Curto Prazo	0,00	0,00	0,00	0,00
PASSIVO NÃO CIRCULANTE	589.001,50	2.338.799,88	1.887.132,10	137.333,72
Obrigações Trabalhistas, Previdenciárias e Assistenciais	166.028,23	265.705,58	99.677,35	0,00
Empréstimos e Financiamentos a Longo Prazo	0,00	0,00	0,00	0,00
Fornecedores e Longo Prazo	0,00	0,00	0,00	0,00
Obrigações Fiscais a Longo Prazo	142.311,11	4.977,39	0,00	137.333,72
Provisões	280.662,16	2.068.116,91	1.787.454,75	0,00
Demais Obrigações a Longo Prazo	0,00	0,00	0,00	0,00
Variação Patrimonial Aumentativa Deferida	0,00	0,00	0,00	0,00
PATRIMÔNIO LÍQUIDO	215.248.660,64	215.248.660,64	0,00	0,00
VARIAÇÃO PATRIMONIAL DIMINUTIVA	7.102.920,62	924.269,87	0,00	6.178.650,75
VARIAÇÃO PATRIMONIAL AUMENTATIVA	305.507,80	114.682.660,72	114.377.152,92	0,00
TOTAL	336.688.632,75	455.849.133,66	126.035.703,00	6.875.202,09

**ANEXO 13A - DEMONSTRAÇÃO DAS CONTAS DE RECEITA E DESPESA QUE CONSTITUEM O TÍTULO DE "DIVERSAS  
CONTAS" DO BALANÇO FINANCEIRO**



**Município:** Mogi Mirim  
**Poder:** Poder Executivo  
**Orgão:** 01 - CONSORCIO SAUDE

**Exercício:** 2022  
**Mês:** 12 (C/ 13º e 14º)  
**Acumulado/Mensal:**

DISCRIMINAÇÃO	MOVIMENTOS DO PERÍODO		RESULTADOS DO PERÍODO	
	DÉBITO	CRÉDITO	RECEITA	DESPESA

## Anexo 14 - BALANÇO PATRIMONIAL

Página 1 de 2



**Município:** Mogi Mirim  
**Poder:** Poder Executivo  
**Orgão:** 01 - CONSORCIO SAUDE

**Exercício:** 2022  
**Mês:** 12 (C/ 13º e 14º)  
**Acumulado/Mensal:**

ATIVO			PASSIVO		
TÍTULOS	Exercício Atual	Exercício Anterior	TÍTULOS	Exercício Atual	Exercício Anterior
ATIVO CIRCULANTE	8.080.061,08	6.637.055,29	PASSIVO CIRCULANTE	9.515.415,29	5.251.768,50
Caixa e Equivalentes de Caixa	2.775.928,73	1.812.140,96	Obrigações Trabalhistas, Prev. e Assist. a Pagar a Curto Prazo	1.824.447,59	2.383.112,13
Créditos a Curto Prazo	5.304.132,35	4.824.914,33	Empréstimos e Financiamentos	0,00	0,00
Investimentos e Aplicações Temporárias a Curto Prazo	0,00	0,00	Fornecedores e Contas a Pagar a Curto Prazo	7.546.658,89	2.785.055,33
Estoques	0,00	0,00	Obrigações Fiscais a Curto Prazo	62.127,23	0,00
Ativos Não Circulantes Mantidos para Venda	0,00	0,00	Provisões a Curto Prazo	0,00	0,00
VPD Paga Antecipadamente	0,00	0,00	Demais Obrigações a Curto Prazo	82.181,58	83.601,04
ATIVO NÃO CIRCULANTE	663.949,11	1.418.100,28	PASSIVO NÃO - CIRCULANTE	2.400.528,68	650.730,30
Realizável a Longo Prazo	191.671,07	1.025.821,84	Obrigações Trabalhistas, Prev. e Assist. a Pagar a Longo Prazo	388.914,72	289.237,37
Investimentos	0,00	0,00	Empréstimos e Financiamentos a Longo Prazo	0,00	0,00
Imobilizado	472.278,04	392.278,44	Fornecedores a Longo Prazo	0,00	0,00
Intangível	0,00	0,00	Obrigações Fiscais a Longo Prazo	224.159,21	361.492,93
Diferido	0,00	0,00	Provisões a Longo Prazo	1.787.454,75	0,00
			Demais Obrigações a Longo Prazo	0,00	0,00
			Resultado Diferido	0,00	0,00
			TOTAL DO PASSIVO	11.915.943,97	5.902.498,80
			PATRIMÔNIO LÍQUIDO		
			ESPECIFICAÇÃO	0,00	0,00
			Patrimônio Social e Capital Social	0,00	0,00
			Adiantamento para Futuro Aumento de Capital	0,00	0,00
			Reservas de Capital	0,00	0,00
			Ajustes de Avaliação Patrimonial	0,00	0,00
			Reservas de Lucros	0,00	0,00
			Demais Reservas	0,00	0,00
			Resultados Acumulados	-3.171.933,78	2.152.656,77
			Resultado do Exercício	-5.324.590,55	1.171.188,81
			Resultado de Exercícios Anteriores	2.152.656,77	981.467,96
			Ajustes de Exercícios Anteriores	0,00	0,00
			(-) Ações / Cotas em Tesouraria	0,00	0,00
			TOTAL DO PATRIMONIO LÍQUIDO	-3.171.933,78	2.152.656,77

# Anexo 14 - BALANÇO PATRIMONIAL



**Município:** Mogi Mirim  
**Poder:** Poder Executivo  
**Orgão:** 01 - CONSORCIO SAUDE

**Exercício:** 2022  
**Mês:** 12 (C/ 13º e 14º)  
**Acumulado/Mensal:**

ATIVO			PASSIVO		
TÍTULOS	Exercício Atual	Exercício Anterior	TÍTULOS	Exercício Atual	Exercício Anterior
TOTAL DO ATIVO	8.744.010,19	8.055.155,57	TOTAL DO PASSIVO + PATRIMONIO LÍQUIDO	8.744.010,19	8.055.155,57
ATIVO FINANCEIRO	3.326.082,04	2.311.891,15	PASSIVO FINANCEIRO	5.820.703,59	6.052.422,10
ATIVO PERMANENTE	5.417.928,15	5.743.259,42	PASSIVO PERMANENTE	6.700.850,13	650.730,30
			SALDO PATRIMONIAL	-3.777.543,53	1.351.998,17
QUADRO DAS CONTAS DE COMPENSAÇÃO			QUADRO DAS CONTAS DE COMPENSAÇÃO		
Atos Potenciais Ativo	0,00	0,00	Atos Potenciais Passivo	0,00	0,00
Garantias e Contragarantias Recebidas	0,00	0,00	Garantias e Contragarantias Concedidas	0,00	0,00
Direitos Conveniados e Outros Instrumentos Congêneres	0,00	0,00	Direitos Conveniados e Outros Instrumentos Congêneres	0,00	0,00
Direitos Contratuais	0,00	0,00	Obrigações Contratuais	4.149.327,44	4.073.993,36
Outros Atos Potenciais do Ativo	0,00	0,00	Outros Atos Potenciais do Passivo	0,00	0,00
	0,00	0,00		0,00	0,00



**Anexo 14A - QUADRO DEMONSTRATIVO DAS CONTAS ANALÍTICAS DO ATIVO E PASSIVO  
FINANCEIRO**

Página 1 de 1

**Município:** Mogi Mirim  
**Poder:** Poder Executivo  
**Orgão:** 01 - CONSORCIO SAUDE

**Exercício:** 2022  
**Mês:** 12 (C/ 13º e 14º)  
**Acumulado/Mensal:**

ATIVO FINANCEIRO			PASSIVO FINANCEIRO		
TÍTULOS	VALORES		TÍTULOS	VALORES	
	Exercício Atual	Exercício Anterior		Exercício Atual	Exercício Anterior
Caixa e Equivalente de Caixa	2.775.928,73	1.812.140,96	Restos a Pagar Processados/ Não Processados em Li	5.215.093,84	5.251.768,50
Créditos e Valores	550.153,31	499.750,19	Pessoal a Pagar	1.329.037,35	1.911.794,97
Investimentos e Aplicações Temporárias	0,00	0,00	Benefícios Previdenciários	0,00	0,00
Imobilizado	0,00	0,00	Benefícios Assistenciais	0,00	0,00
			Encargos Sociais	495.410,24	471.317,16
			Empréstimos e Financiamentos	0,00	0,00
			Fornecedores/Contas a Pagar	3.246.337,44	2.785.055,33
			Obrigações Fiscais	62.127,23	0,00
			Demais Obrigações	82.181,58	83.601,04
			Restos a Pagar não Processados	605.609,75	800.653,60
<b>TOTAL</b>	<b>3.326.082,04</b>	<b>2.311.891,15</b>	<b>TOTAL</b>	<b>5.820.703,59</b>	<b>6.052.422,10</b>

**Anexo 14B - QUADRO DEMONSTRATIVO DAS CONTAS ANALÍTICAS DO ATIVO E PASSIVO**

Página 1 de 2

**Município:** Mogi Mirim  
**Poder:** Poder Executivo  
**Orgão:** 01 - CONSORCIO SAUDE

**Exercício:** 2022  
**Mês:** 12 (C/ 13º e 14º)  
**Acumulado/Mensal:**

ATIVO PERMANENTE			PASSIVO PERMANENTE		
TÍTULOS	VALORES		TÍTULOS	VALORES	
	Exercício Atual	Exercício Anterior		Exercício Atual	Exercício Anterior
Créditos e Valores	4.945.650,11	5.350.980,98	Pessoal a Pagar	265.705,58	0,00
Investimentos e Aplicações Temporárias	0,00	0,00	Benefícios Previdenciários	0,00	0,00
Estoques	0,00	0,00	Benefícios Assistênciais	0,00	0,00
Ativo Não Circulanete Mantido para Venda	0,00	0,00	Encargos Sociais	123.209,14	289.237,37
VPD Pagas Antecipadamente	0,00	0,00	Empréstimos e Financiamentos	0,00	0,00
Imobilizado	472.278,04	392.278,44	Fornecedores/Contas a Pagar	4.300.321,45	0,00
Intangível	0,00	0,00	Obrigações Fiscais	224.159,21	361.492,93
Diferido	0,00	0,00	Provisões	1.787.454,75	0,00
			Demais Obrigações	0,00	0,00
			Resultado Diferido	0,00	0,00
TOTAL	5.417.928,15	5.743.259,42	TOTAL	6.700.850,13	650.730,30



## Anexo 14B - QUADRO DEMONSTRATIVO DAS CONTAS ANALITICAS DO ATIVO E PASSIVO

Página 2 de 2

**Município:** Mogi Mirim  
**Poder:** Poder Executivo  
**Orgão:** 01 - CONSORCIO SAUDE

**Exercício:** 2022  
**Mês:** 12 (C/ 13º e 14º)  
**Acumulado/Mensal:**

ATIVO PERMANENTE			PASSIVO PERMANENTE		
TÍTULOS	VALORES		TÍTULOS	VALORES	
	Exercício Atual	Exercício Anterior		Exercício Atual	Exercício Anterior





## Anexo 15 - DEMONSTRAÇÃO DAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS

Página 1 de 2

**Município:** Mogi Mirim  
**Poder:** Poder Executivo  
**Orgão:** 01 - CONSORCIO SAUDE

**Exercício:** 2022  
**Mês:** 12 (C/ 13º e 14º)  
**Acumulado/Mensal:**

VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS			VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS		
Títulos	Exercício Atual	Exercício Anterior	Títulos	Exercício Atual	Exercício Anterior
IMPOSTOS TAXAS E CONTRIBUIÇÕES DE MELHORIA	0,00	0,00	PESSOAL E ENCARGOS	26.575.808,19	26.085.590,59
Impostos	0,00	0,00	Remuneração de Pessoal	20.855.878,04	20.324.104,25
Taxas	0,00	0,00	Encargos Patronais	5.719.930,15	5.761.486,34
Contribuições de Melhoria	0,00	0,00	Benefícios a Pessoal	0,00	0,00
CONTRIBUIÇÕES	0,00	0,00	Outras Variações Patrimoniais Diminutivas	0,00	0,00
Contribuições Sociais	0,00	0,00	BENEFÍCIOS PREVIDENCIÁRIOS E ASSISTENCIAIS	0,00	0,00
Contribuições de Intervenção no Domínio Econômico	0,00	0,00	Aposentadorias e Reformas	0,00	0,00
Contribuição de Iluminação Pública	0,00	0,00	Pensões	0,00	0,00
Contribuições de Interesse das Categorias Profissionais	0,00	0,00	Benefícios de Prestação Continuada	0,00	0,00
EXPLORAÇÃO E VENDA DE BENS, SERVIÇOS E DIREITOS	0,00	0,00	Benefícios Eventuais	0,00	0,00
Venda de Mercadorias	0,00	0,00	Políticas Públicas de Transferência de Renda	0,00	0,00
Venda de Produtos	0,00	0,00	Outros Benefícios Previdenciários e Assistenciais	0,00	0,00
Exploração de Bens e Direitos e Prestação de Serviços	0,00	0,00	USO DE BENS, SERVIÇOS E CONSUMO DE CAPITAL FIXO	35.742.118,51	21.712.104,57
VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS FINANCEIRAS	54.759,89	670,82	Uso de Material de Consumo	389.919,99	282.576,63
Juros e Encargos de Empréstimos e Financiamentos Concedidos	0,00	0,00	Serviços	35.352.198,52	21.429.527,94
Juros e Encargos de Mora	54.759,89	670,82	Depreciação, Amortização e Exaustão	0,00	0,00
Descontos Financeiros Obtidos	0,00	0,00	VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS FINANCEIRAS	47.213,92	30.545,31
Remuneração de Depósitos Bancários e Aplicações Financeiras	0,00	0,00	Juros e Encargos de Empréstimos e Financiamentos Obtidos	0,00	0,00
Outras Variações Patrimoniais Aumentativas - Financeiras	0,00	0,00	Juros e Encargos de Mora	47.213,92	30.545,31
TRANSFERÊNCIAS E DELEGAÇÕES RECEBIDAS	56.542.482,67	48.949.716,07	Variações Monetárias e Cambiais	0,00	0,00
Transferências Intra Governamentais	0,00	0,00	Descontos Financeiros Concedidos	0,00	0,00
Transferências Inter Governamentais	56.542.482,67	48.949.716,07	Outras Variações Patrimoniais Diminutivas	0,00	0,00
Transferências das Instituições Privadas	0,00	0,00	TRANSFERÊNCIAS E DELEGAÇÕES CONCEDIDAS	0,00	0,00
Transferências das Instituições Multigovernamentais	0,00	0,00	Transferências Intra Governamentais	0,00	0,00
Transferências de Consórcios Públicos	0,00	0,00	Transferências Inter Governamentais	0,00	0,00
Transferências do Exterior	0,00	0,00	Transferências a Instituições Privadas	0,00	0,00
Execução Orçamentária	0,00	0,00	Transferências a Instituições Multigovernamentais	0,00	0,00
Transferências de Pessoas Físicas	0,00	0,00	Transferências a Consórcios Públicos	0,00	0,00
Outras Transferências e Delegações Recebidas	0,00	0,00	Transferências ao Exterior	0,00	0,00
VALORIZAÇÃO E GANHOS COM ATIVOS	181.200,56	600,00	Execução Orçamentária Delegada	0,00	0,00
Reavaliação de Ativos	0,00	0,00	Outras Transferências e Delegações Concedidas	0,00	0,00
Ganhos com Alienação	0,00	0,00	DESVALORIZAÇÃO E PERDAS DE ATIVOS	0,00	0,00
Ganhos com Incorporação de Ativos por Descobertas e Nascimento	11.388,80	600,00	Redução a Valor Recuperável e Provisão para Perdas	0,00	0,00
Ganhos com Desincorporação de Passivos	169.811,76	0,00			
Reversão de Redução a Valor Recuperável	0,00	0,00			
OUTRAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS	265.363,94	49.241,69			



## Anexo 15 - DEMONSTRAÇÃO DAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS

Página 2 de 2

**Município:** Mogi Mirim  
**Poder:** Poder Executivo  
**Orgão:** 01 - CONSORCIO SAUDE

**Exercício:** 2022  
**Mês:** 12 (C/ 13º e 14º)  
**Acumulado/Mensal:**

VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS			VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS		
Títulos	Exercício Atual	Exercício Anterior	Títulos	Exercício Atual	Exercício Anterior
Varição Patrimonial Aumentativa a Classificar	0,00	0,00	Perdas com Alienação	0,00	0,00
Resultado Positivo de Participações	0,00	0,00	Perdas Involuntárias	0,00	0,00
Subvenções Econômicas	0,00	0,00	Incorporação de Passivos	0,00	0,00
Reversão de Provisões e Ajustes de Perdas	0,00	0,00	Desincorporação de Ativos	0,00	0,00
Diversas Variações Patrimoniais Aumentativas	265.363,94	49.241,69	TRIBUTÁRIAS	3.256,99	799,30
			Impostos, Taxas e Contribuições de Melhoria	0,00	0,00
			Contribuições	3.256,99	799,30
			CUSTO DAS MERCADORIAS VENDIDAS, DOS PRODUTOS	0,00	0,00
			OUTRAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS	0,00	0,00
			Premiações	0,00	0,00
			Resultado Negativo de Participações	0,00	0,00
			Incentivos	0,00	0,00
			Subvenções Econômicas	0,00	0,00
			Participações e Contribuições	0,00	0,00
			VPD de Constituição de Provisões	0,00	0,00
			Diversas Variações Patrimoniais Diminutivas	0,00	0,00
TT VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS	57.043.807,06	49.000.228,58	TT VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS	62.368.397,61	47.829.039,77
			RESULTADO PATRIMONIAL DO PERÍODO	-5.324.590,55	1.171.188,81

<b>Consolidado</b>	<b>ANEXO 18 - DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA</b>	
Município:	Mogi Mirim	
Poder:	Poder Executivo	
Orgão:	01 - CONSORCIO SAUDE	
Exercício:	2022	
Mês:	12 (Com 13º e 14º)	
Acumulado Mensal:		

Em R\$

TÍTULOS	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR
<b>FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS</b>		
<b>INGRESSOS</b>	184.318.773,17	149.691.415,11
Receitas Derivadas e Originárias	265.363,94	49.241,69
Transferências Correntes Recebidas	57.067.981,92	47.868.065,54
Outros Ingressos Operacionais	126.985.427,31	101.774.107,88
<b>DESEMBOLSOS</b>	63.996.196,03	53.284.000,78
Pessoal e Demais Despesas	56.170.868,42	47.391.213,10
Juros e Encargos da Dívida	0,00	0,00
Transferências Concedidas	0,00	0,00
Outros Desembolsos Operacionais	7.825.327,61	5.892.787,68
<b>FLUXO DE CAIXA LÍQUIDO DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS (I)</b>	120.322.577,14	96.407.414,33
<b>FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTOS</b>		
<b>INGRESSOS</b>	0,00	0,00
Alienação de Bens	0,00	0,00
Amortização de Empréstimos e Financiamentos Concedidos	0,00	0,00
Outros Ingressos de Investimentos	0,00	0,00
<b>DESEMBOLSOS</b>	88.079,04	74.048,04
Aquisição de Ativo Não Circulante	88.079,04	74.048,04
Concessão de Empréstimos e Financiamentos	0,00	0,00
Outros Desembolsos e Investimentos	0,00	0,00
<b>FLUXO DE CAIXA LÍQUIDO DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTO (II)</b>	-88.079,04	-74.048,04
<b>FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO</b>		
<b>INGRESSOS</b>	0,00	0,00
Operações de Crédito	0,00	0,00
Integralização do Capital Social de Empresas Dependentes	0,00	0,00
Transferências de Capital Recebidas	0,00	0,00
<b>DESEMBOLSOS</b>	0,00	0,00
Amortização / Refinanciamento da Dívida	0,00	0,00
Outros Desembolsos de Financiamentos	0,00	0,00
<b>FLUXO DE CAIXA LÍQUIDO DAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO (III)</b>	0,00	0,00
<b>GERAÇÃO LÍQUIDA DE CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA (I + II + III)</b>	120.234.498,10	96.333.366,29
Caixa e Equivalentes de Caixa Inicial	1.812.140,96	1.313.389,13
Caixa e Equivalentes de Caixa Final	2.775.928,73	1.812.140,96

<b>Consolidado</b>	<b>ANEXO 18 - DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA</b>	
Município:	Mogi Mirim	
Poder:	Poder Executivo	
Orgão:	01 - CONSORCIO SAUDE	
Exercício:	2022	
Mês:	12 (Com 13º e 14º)	
Acumulado Mensal:		

Em R\$

TÍTULOS	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR
---------	-----------------	--------------------

**NOTAS EXPLICATIVAS  
DAS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS**

**CONSORCIO INTERMUNICIPAL  
DE SAÚDE “8 DE ABRIL”**

**EXERCÍCIO 2022**

CONSÓRCIO INTERMUNICIPAL DE SAÚDE 8 DE ABRIL - CNPJ. 08.996.378/0001-07.

End. Rua Doutor José Alves, 403 – Centro – Mogi Mirim / SP.

Fone. (19) 3549-8674 / (19) 3549-8677 / (19) 3549-8675.

## NOTAS EXPLICATIVAS AS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS DO EXERCÍCIO DE 2022

### 1. CONTEXTO

O Consórcio Intermunicipal de Saúde "08 de Abril" é constituído sob forma jurídica de Associação Civil, de direito privado, sem fins econômicos, regendo-se pela Lei Ordinária nº11.107 de 06 de Abril de 2005, pelo estatuto do Consórcio e pelas regulamentações adotadas pelos seus órgãos. O Consórcio é formado pelos municípios de Araras, Conchal, Estiva Gerbi, Itapira, Mogi Guaçu e Mogi Mirim, representados por seus Prefeitos, formalmente autorizados pelas respectivas Câmaras Municipais.

As finalidades do Consórcio Intermunicipal de Saúde "08 de Abril" são: planejar, adotar e executar projetos e medidas conjuntas, destinadas a assegurar a assistência à saúde dos cidadãos dos municípios consorciados, inclusive, saúde bucal e odontológica, através de proposição, defesa e viabilização de programas de atendimento regional, procedimentos desde atenção básica até média e alta complexidade e internações, buscando equidade ao acesso dos usuários do SUS.

### 2. BASE DE PREPARAÇÃO DAS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS

As demonstrações contábeis foram elaboradas de acordo com as orientações da Secretaria do Tesouro Nacional (STN), por meio da Parte V – Demonstrações Contábeis Aplicadas ao Setor Público (DCASP) do Manual de Contabilidade Aplicada ao Setor Público (MCASP), aprovado pela Portaria nº 840, de 21 de dezembro de 2016, bem como, em conformidade com a Lei Federal nº 4.320/1964, a Lei Complementar Federal nº 101/2000 e as disposições do Conselho Federal de Contabilidade (CFC) relativas aos Princípios de Contabilidade e as Normas Brasileiras de Contabilidade Aplicadas ao Setor Público (NBC TSP 16).

As notas explicativas apresentadas neste relatório integram as demonstrações contábeis e fornecem informações relevantes, complementares ou suplementares aos demonstrativos. A contabilização do exercício de 2022 foi realizada no Sistema Integrado de Gestão CEBI, considerando como exercício econômico o ano-calendário. Destaca-se que as demonstrações contábeis inerentes ao exercício findo em 31 de dezembro de 2022, estão apresentadas em Reais (R\$).

Contemplam as seguintes demonstrações: Balanços Orçamentário, Financeiro e Patrimonial, Demonstração das Variações Patrimoniais e Demonstração dos Fluxos de Caixa, complementadas por Notas Explicativas.

### 3. APROVAÇÃO DAS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS

As demonstrações contábeis foram aprovadas para apresentação ao Tribunal de Contas do Estado de São Paulo (TCE/SP) pelo Conselho Fiscal e Assembleia Geral dos prefeitos dos municípios consorciados.

#### 4. DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS

##### 4.1 BALANÇO ORÇAMENTÁRIO

Em conformidade com a Lei Federal nº 4.320/1964 o Balanço Orçamentário demonstrará as receitas e despesas previstas em confronto com as realizadas. O orçamento do Consórcio Intermunicipal “8 de Abril”, para o exercício de 2022 apresentou os seguintes dados:

**Receita prevista:** R\$ 37.263.812,66 – referente aos repasses dos Municípios consorciados.

**Receita atualizada:** R\$ 69.572.629,52 – atualização ao longo do exercício através de suplementações orçamentários nos contratos de programa/rateio, inclusive com a adesão do município de Araras ao Consorcio.

**Receita arrecadada:** R\$ 57.333.345,86 – compreende as inscrições em processo seletivo, receitas de aplicação financeira e os repasses dos Municípios, conforme abaixo:

Fonte	Valor	%
Inscrições em Processo Seletivo	R\$ 52.140,00	0,09%
Rendimentos de Aplicações Financeiras	R\$ 213.223,94	0,37%
Repasses dos Municípios Consorciados	R\$ 57.067.981,92	99,54%
<b>Total</b>	<b>R\$ 57.333.345,86</b>	<b>100,00%</b>

**Despesa inicial prevista:** R\$ 37.263.812,66 – despesas inicialmente previstas referentes à gasto com Pessoal, encargos sociais, demais despesas correntes bem como as despesas de capital.

**Despesa atualizada:** R\$ 69.580.009,85 – atualização ao longo do exercício através de suplementações orçamentários nos contratos de programa/rateio, inclusive com a adesão do município de Araras ao Consorcio e créditos adicionais no valor de R\$ 7.380,33.

**Despesa empenhada:** R\$ 56.189.746,86 – total das despesas comprometidas no exercício.

**Despesa liquidada:** R\$ 56.060.424,35 – compreende o valor total dos serviços executados e das mercadorias entregues. Representa 99,77% da despesa empenhada.

**Despesa paga:** R\$ 51.586.746,50 – valor efetivamente pago referente aos empenhos emitidos do ano. Representa 92,02% das despesas liquidadas.

A execução da despesa está demonstrada no quadro a seguir:

Programa de Trabalho	Empenhado	Liquidado	Pago
SAMU- MOGI MIRIM	R\$ 2.710.869,64	R\$ 2.710.629,64	R\$ 2.516.911,78
ESTRATÉGIA DE SAÚDE DA FAMÍLIA- MOGI MIRIM	R\$ 2.378.171,87	R\$ 2.345.326,67	R\$ 2.080.310,44
UPA-MOGI MIRIM	R\$ 8.758.826,01	R\$ 8.748.792,75	R\$ 8.069.058,98
CAPS-MOGI MIRIM	R\$ 302.272,80	R\$ 302.272,80	R\$ 283.199,04
SECRETARIA DA SAÚDE-MOGI MIRIM	R\$ 3.618.387,74	R\$ 3.618.387,74	R\$ 3.409.961,89
UNID.SENT.SINDROME GRIPAL COVID-MOGI MIRIM	R\$ 846.532,21	R\$ 846.532,21	R\$ 846.532,21
<b>TOTAL MOGI MIRIM</b>	<b>R\$ 18.615.060,27</b>	<b>R\$ 18.571.941,81</b>	<b>R\$ 17.205.974,34</b>
SAMU-MOGI GUAÇU	R\$ 2.970.606,05	R\$ 2.970.366,05	R\$ 2.734.449,28
ESTRATÉGIA DE SAÚDE DA FAMÍLIA-MOGI GUAÇU	R\$ 1.647.961,29	R\$ 1.647.961,29	R\$ 1.647.961,29
UPA-MOGI GUAÇU	R\$ 2.058.521,88	R\$ 2.058.521,88	R\$ 2.058.521,88
CAPS-MOGI GUAÇU	R\$ 64.319,48	R\$ 64.319,48	R\$ 64.319,48
SECRETARIA DA SAÚDE-MOGI GUAÇU	R\$ 3.344.600,11	R\$ 3.344.600,11	R\$ 3.065.835,92
CEO-MOGI GUAÇU	R\$ 654.909,15	R\$ 654.909,15	R\$ 654.909,15
RESIDÊNCIA TERAPÊUTICA-MOGI GUAÇU	R\$ 525.878,87	R\$ 525.648,87	R\$ 488.196,84
UNID.SENT.SINDORME GRIPAL-MOGI GUAÇU	R\$ 1.527.711,02	R\$ 1.527.711,02	R\$ 1.527.711,02
<b>TOTAL MOGI GUAÇU</b>	<b>R\$ 12.794.507,85</b>	<b>R\$ 12.794.037,85</b>	<b>R\$ 12.241.904,86</b>
SAMU-ITAPIRA	R\$ 2.729.027,18	R\$ 2.728.847,18	R\$ 2.516.029,43
SECRETARIA DA SAÚDE-ITAPIRA	R\$ 7.681.678,81	R\$ 7.681.678,81	R\$ 6.787.702,79
<b>TOTAL ITAPIRA</b>	<b>R\$ 10.410.705,99</b>	<b>R\$ 10.410.525,99</b>	<b>R\$ 9.303.732,22</b>
SAMU-ESTIVA GERBI	R\$ 447.393,40	R\$ 447.333,40	R\$ 416.447,13
SECRETARIA DA SAÚDE-ESTIVA GERBI	R\$ 1.621.935,19	R\$ 1.621.935,19	R\$ 1.466.227,89
<b>TOTAL ESTIVA GERBI</b>	<b>R\$ 2.069.328,59</b>	<b>R\$ 2.069.268,59</b>	<b>R\$ 1.882.675,02</b>
SECRETARIA DA SAÚDE-CONCHAL	R\$ 2.484.143,00	R\$ 2.484.143,00	R\$ 2.243.270,12
<b>TOTAL CONCHAL</b>	<b>R\$ 2.484.143,00</b>	<b>R\$ 2.484.143,00</b>	<b>R\$ 2.243.270,12</b>
SECRETARIA DA SAÚDE-ARARAS	R\$ 3.754.296,85	R\$ 3.754.296,85	R\$ 3.025.733,20
<b>TOTAL ARARAS</b>	<b>R\$ 3.754.296,85</b>	<b>R\$ 3.754.296,85</b>	<b>R\$ 3.025.733,20</b>
ADMINISTRAÇÃO DO CONSORCIO	R\$ 3.232.245,36	R\$ 3.196.685,41	R\$ 3.143.453,24
ADMINISTRAÇÃO SAMU	R\$ 2.829.458,95	R\$ 2.779.524,85	R\$ 2.540.003,50
<b>TOTAL RATEIOS</b>	<b>R\$ 6.061.704,31</b>	<b>R\$ 5.976.210,26</b>	<b>R\$ 5.683.456,74</b>
<b>TOTAL GERAL</b>	<b>R\$ 56.189.746,86</b>	<b>R\$ 56.060.424,35</b>	<b>R\$ 51.586.746,50</b>

Na comparação da receita arrecadada e despesa empenhada, as contas apresentaram um resultado superavitário no valor de R\$ 1.143.599,00, no entanto R\$ 817.777,46 é referente a receita de exercícios anteriores – recebimento de dívida ativa.

**Execução de Restos a Pagar em 2022:** apresenta os restos a pagar não processados e processados inscritos até o exercício anterior e suas respectivas fases de execução.

**Execução de Restos a Pagar Processados e Não Processados Liquidados:** apresenta os restos a pagar inscritos até o exercício anterior nas respectivas fases de execução.



Execução de Restos a Pagar em 2022		Valor
Restos a Pagar Processados de Exercícios Anteriores	R\$	5.190.787,92
Restos a Pagar Não Processados de Exercícios Anteriores	R\$	800.653,60
Inscrição de Restos a Pagar Processados	R\$	4.473.677,85
Inscrição de Restos a Pagar Não Processados	R\$	129.322,51
<b>Total de Restos a Pagar</b>	<b>R\$</b>	<b>10.594.441,88</b>
<b>Cancelamentos de Restos a Pagar</b>	<b>R\$</b>	<b>169.841,80</b>
Pagamentos de Restos a Pagar Processados	R\$	4.347.864,64
Pagamentos de Restos a Pagar Não Processados	R\$	324.336,32
<b>Total Pago de Restos a Pagar</b>	<b>R\$</b>	<b>4.672.200,96</b>
<b>Total a Pagar</b>	<b>R\$</b>	<b>5.752.399,12</b>

#### 4.2 BALANÇO FINANCEIRO

O Balanço Financeiro demonstrará a receita e a despesa orçamentárias bem como os recebimentos e os pagamentos de natureza extraorçamentária, conjugados com os saldos em espécie provenientes do exercício anterior, e os que se transferem para o exercício seguinte (Lei 4.320/64; art. 103).

**Receita Orçamentária:** R\$ 57.333.345,86 – representa os valores recebidos dos entes consorciados, das inscrições em processo seletivo e os rendimentos de aplicações financeiras, conforme demonstrado na receita arrecadada do Balanço Orçamentário.

**Recebimentos Extraorçamentários – Restos a Pagar:** R\$ 4.603.000,36 – representa a inscrição de Restos a Pagar Não Processados e Processados inscritos no exercício de 2022.

**Recebimentos Extraorçamentários – Depósitos recebidos no período:** R\$ 4.939.307,38 – compreende os valores retidos das despesas extraorçamentárias.

**Recebimentos Extraorçamentários – Outras Movimentações Extraorçamentárias:** R\$ 126.035.703,00 – compreende as contas de receita que constituem o título de “Diversas Contas” do Balanço Financeiro.

**Saldo em Espécie do Exercício Anterior:** R\$ 1.812.140,96 representa o saldo financeiro nas contas ordinárias e vinculadas do Consórcio em 01.01.2022, totalizando R\$ 194.723.497,56 de Ingressos no exercício de 2022.

**Despesa Orçamentária:** R\$ 56.189.746,86 – representa os empenhos emitidos no exercício.

**Pagamentos Extraorçamentários - Restos a Pagar:** R\$ 4.672.200,96 – representa o valor pago no período de Restos a Pagar Processados e Não processados.

**Pagamentos Extraorçamentários – Restituições no Período:** R\$ 4.940.726,84 – representa o valor pago no período referente às receitas extraorçamentárias.

**Pagamentos Extraorçamentários – Outras Movimentações Extraorçamentárias:** R\$ 6.875.202,09 – compreende as contas de despesa que constituem o título de “Diversas Contas” do Balanço Financeiro.

**Saldo para o Exercício Seguinte:** R\$ 2.775.928,73 representa o saldo financeiro nas contas ordinárias e vinculadas do Consórcio em 31.12.2022, totalizando R\$ 75.453.805,48 de Dispêndios no exercício de 2022.

#### 4.3 DEMONSTRAÇÃO DAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS

A Demonstração das Variações Patrimoniais evidenciará as alterações verificadas no patrimônio, resultantes ou independentes da execução orçamentária, e indicará o resultado patrimonial do exercício (Lei 4.320/64; art. 104).

O montante de R\$ 57.043.807,06 registrado na Demonstração das Variações Patrimoniais Aumentativas apresenta a seguinte composição:

**Variações Patrimoniais Aumentativas Financeiras:** no valor de R\$ 54.759,89 correspondentes a atualização monetária dos valores inscritos em Dívida Ativa – repasses não recebidos.

**Transferências e Delegações recebidas:** referente aos repasses solicitados aos entes consorciados no montante de R\$ 56.542.482,67, detalhados no quadro a seguir:

Repasses Solicitados		Valor
Mogi Mirim	R\$	19.917.159,47
Mogi Guaçu	R\$	15.911.793,98
Itapira	R\$	11.644.512,11
Estiva Gerbi	R\$	2.240.665,87
Conchal	R\$	2.741.368,99
Araras	R\$	4.274.670,53
Correção Exercício Anterior	-R\$	187.688,28
<b>Total</b>	<b>R\$</b>	<b>56.542.482,67</b>

**Valorização e Ganhos com Ativos:** referente a Incorporação de Ativos e Desincorporação de Passivos (cancelamentos de restos) no montante de R\$ 181.200,56.

**Outras Variações Patrimoniais Aumentativas:** no valor de R\$ 265.363,94 referente ao rendimento de Aplicações Financeiras e Inscrições em Processo Seletivo.

O montante de R\$ 62.368.397,61 registrados na Demonstração das Variações Patrimoniais Diminutivas apresenta a seguinte composição:

**Pessoal e Encargos:** no valor de R\$ 26.575.808,19 referentes às despesas de Pessoal, encargos sociais, precatórios de pessoal e indenizações trabalhistas.

**Uso de Bens, Serviços e Consumo de Capital Fixo:** no valor de R\$ 35.742.118,51 referente às despesas liquidadas de uso de materiais de consumo e serviços.

**Variações Patrimoniais Diminutivas Financeiras:** referente a juros e encargos de mora, principalmente de atualização monetária dos parcelamentos de impostos no montante de R\$ 47.213,92.

**Tributárias:** correspondentes aos recolhimentos de IPVA/Licenciamento e taxa de funcionamento, no valor de R\$ 3.256,99.

**Resultado Patrimonial:** é o resultado entre as Variações Patrimoniais Aumentativas e Diminutivas do período:

Variações Aumentativas	R\$	57.043.807,06
Variações Diminutivas	R\$	62.368.397,61
<b>Resultado do Período</b>	<b>-R\$</b>	<b>5.324.590,55</b>

#### 4.4 DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA

A Demonstração dos Fluxos de Caixa passou a fazer parte das demonstrações contábeis do setor público após as primeiras edições das Normas Brasileiras de Contabilidade Aplicadas ao Setor Público. Essa Demonstração é composta por um quadro principal onde se apresentam os fluxos de caixa das atividades operacionais, de investimento e de financiamento.

**Fluxo de Caixa Líquido das Atividades Operacionais:** formado pelos seguintes valores demonstrados abaixo.

<b>Ingressos</b>	<b>R\$</b>	<b>184.318.773,17</b>
Receitas Derivadas e Originárias	R\$	265.363,94
Transferências Correntes Recebidas	R\$	57.067.981,92
Outros Ingressos Operacionais	R\$	126.985.427,31

As Receitas Derivadas e Originárias correspondem aos rendimentos de Aplicações Financeiras e Inscrições em Processo Seletivo; as Transferências Correntes Recebidas correspondem aos valores recebidos dos entes consorciados; e Outros Ingressos Operacionais são valores decorrentes das receitas extraorçamentárias.

CONSÓRCIO INTERMUNICIPAL DE SAÚDE DE ABRIL - CNPJ. 08.996.378/0001-07.

End. Rua Doutor José Alves, 403 – Centro – Mogi Mirim / SP.

Fone. (19) 3549-8674 / (19) 3549-8677 / (19) 3549-8675.

O grupo dos Desembolsos das Atividades Operacionais apresenta a seguinte composição:

Desembolsos	R\$	63.996.196,03
Pessoal e Demais Despesas	R\$	56.170.868,42
Outros Desembolsos Operacionais	R\$	7.825.327,61

Os desembolsos correspondem aos valores pagos de despesas com pessoal, consumo e serviços, e as despesas extraorçamentárias que correspondem aos pagamentos das retenções e demais despesas, representado pelo grupo “Outros Desembolsos Operacionais”.

**Fluxo de Caixa Líquido das Atividades de Investimento:** é composto pela aquisição de Ativo Não Circulante (equipamentos e material permanente) no total de R\$ 88.079,04.

**Geração Líquida de Caixa e Equivalente de Caixa:** conforme apresentado neste grupo, o saldo em 31.12.2021 era de R\$ 1.812.140,96 e em 31.12.2022 foi de R\$ 2.775.928,73.

#### 4.5 BALANÇO PATRIMONIAL

O Balanço Patrimonial demonstrará todos os Bens e Direitos da instituição, bem como as Dívidas e Obrigações a Pagar. Está dividido entre Ativo e Passivo.

##### Contas do Ativo

**Caixa e Equivalente de Caixa:** neste subgrupo estão registrados os valores em caixa e em aplicações financeiras de Liquidez Imediata, no valor de R\$ 2.775.928,73, conforme demonstrado em Fluxo de Caixa e Balanço Financeiro.

**Créditos a Curto Prazo:** correspondem aos valores a receber decorrentes de contratos de rateio, adiantamento de férias e fornecedores e depósitos judiciais, que somam o valor de R\$ 5.304.132,35.

**Dívida Ativa:** referente aos valores inscritos em Dívida Ativa Não Tributária no total de R\$ 191.671,07. O saldo anterior era de R\$ 1.025.821,84, que corresponde ao recebimento de R\$ 834.150,77 (recursos recebidos da Dívida Ativa).

MUNICÍPIO	PERÍODO	VALOR DÍVIDA	JUROS	CORREÇÃO	TOTAL DÍVIDA
CONCHAL	2020/2021	R\$ 62.679,65	R\$ 1.251,17	R\$ 526,48	R\$ 64.457,30
CONCHAL	mar-22	R\$ 87.899,59	R\$ 1.754,59	R\$ 738,31	R\$ 90.392,49
<b>TOTAL CONCHAL</b>		<b>R\$ 150.579,24</b>	<b>R\$ 3.005,76</b>	<b>R\$ 1.264,79</b>	<b>R\$ 154.849,79</b>
MOGI GUAÇU	2021	R\$ 6.637,49	R\$ 132,49	R\$ 55,75	R\$ 6.825,73
MOGI GUAÇU (CEO)	2021	R\$ 304,69	R\$ 6,08	R\$ 2,56	R\$ 313,33
MOGI GUAÇU (CAPS)	jul-22	R\$ 3.019,92	R\$ 60,28	R\$ 25,37	R\$ 3.105,57
<b>TOTAL MOGI GUAÇU</b>		<b>R\$ 9.962,10</b>	<b>R\$ 198,85</b>	<b>R\$ 83,68</b>	<b>R\$ 10.244,64</b>
MOGI MIRIM	2021	R\$ 25.513,13	R\$ 509,28	R\$ 214,30	R\$ 26.236,71
MOGI MIRIM (SAMU)	2021/2022	R\$ 283,93	R\$ 5,67	R\$ 2,38	R\$ 291,98
MOGI MIRIM (ESF)	2022	R\$ 46,63	R\$ 0,93	R\$ 0,39	R\$ 47,95
<b>TOTAL MOGI MIRIM</b>		<b>R\$ 25.843,69</b>	<b>R\$ 515,88</b>	<b>R\$ 217,07</b>	<b>R\$ 26.576,64</b>
<b>TOTAL GERAL</b>		<b>R\$ 186.385,03</b>	<b>R\$ 3.720,49</b>	<b>R\$ 1.565,54</b>	<b>R\$ 191.671,07</b>

**Imobilizado:** neste grupo estão registrados os valores referentes aos Bens Móveis no valor atual de R\$ 472.278,04 (mobiliários, equipamentos de informática, equipamentos médicos e veículos).

Bens	Valores
APARELHOS E EQUIPAMENTOS DE COMUNICAÇÃO	R\$ 8.358,90
APARELHOS, EQUIPAMENTOS E UTENSÍLIOS MÉDICOS	R\$ 89.737,76
OUTRAS MÁQUINAS E EQUIPAMENTOS	R\$ 83.848,62
EQUIPAMENTOS DE PROCESSAMENTO DE DADOS	R\$ 172.907,42
APARELHOS E UTENSÍLIOS DOMÉSTICOS	R\$ 371,15
MÁQUINAS E UTENSÍLIOS DE ESCRITÓRIO	R\$ 20.068,19
MOBILIÁRIO EM GERAL	R\$ 67.205,46
EQUIPAMENTOS PARA ÁUDIO, VÍDEO E FOTO	R\$ 732,60
VEÍCULOS EM GERAL	R\$ 20.000,00
OUTROS BENS MÓVEIS	R\$ 9.047,94
<b>Total</b>	<b>R\$ 472.278,04</b>

#### Contas do Passivo

**Passivo Circulante:** este subgrupo do Balanço Patrimonial apresenta um total de R\$ 9.515.415,29, sendo R\$ 870.985,50 de Pessoal a pagar, R\$ 458.051,85 de Precatórios de Pessoal, R\$ 495.410,24 de Encargos Sociais, R\$ 3.246.337,44 de Fornecedores, R\$ 4.300.321,45 de Fornecedores – Decisões Judiciais e R\$ 62.127,23 referente a doze parcelas (curto prazo) de Tributos Federais renegociados junto à Receita Federal. Integram ainda o Passivo Circulante as consignações a pagar (despesas extraorçamentárias) no valor de R\$ 82.181,58.

Os Encargos Sociais a Pagar no valor de R\$ 495.410,24 registrado nesse grupo de Passivo Circulante, refere-se a soma da nota de liquidação feita e não paga em 31.12.2022 no valor de R\$ 356.354,91 e a doze parcelas (curto prazo) do parcelamento de Impostos Previdenciários junto à Receita Federal no valor de R\$ 139.055,33.

**Passivo Não Circulante:** este subgrupo do Balanço Patrimonial apresenta as obrigações de longo prazo somando um total de R\$ 2.400.528,68, sendo R\$ 265.705,58 de Precatórios de Pessoal, R\$ 123.209,14 de Encargos Sociais parcelados e R\$ 224.159,21R\$ de Tributos Federais renegociados. Integram ainda o Passivo Não Circulante as provisões para indenizações trabalhista e cíveis no valor de R\$ 1.253.673,97 e R\$ 533.780,78 respectivamente.

**Patrimônio Líquido:** O grupo do Patrimônio está apresentado pelo valor dos resultados acumulados deficitários no valor total de R\$ 3.171.933,78.

## 5. CONCLUSÃO

No exercício de 2022 o Consorcio Intermunicipal “8 de Abril” apresentou Superavit Orçamentário no valor de R\$ 1.143.599,00 pois a receita arrecada foi maior que a despesa empenhada.

Receita Arrecada	R\$	57.333.345,86
Despesa Empenhada	R\$	56.189.746,86
<b>Resultado Orçamentário - Superávit</b>	<b>R\$</b>	<b>1.143.599,00</b>

O resultado financeiro representa a disponibilidade de caixa líquida da entidade. Considera-se para a apuração do resultado financeiro a diferença entre o Ativo Financeiro (composto pelo saldo do Caixa e Equivalentes de Caixa e créditos e valores realizáveis em 31 de dezembro do exercício) e o Passivo Financeiro (composto pelas obrigações, registradas no Passivo Circulante menos Fornecedores Nacionais - Decisões Judiciais e os restos a pagar não processados). Assim, o Consórcio apresentou um Déficit Financeiro na importância de R\$ 2.494.621,55 conforme demonstrado abaixo:

<b>Ativo Financeiro</b>	<b>R\$</b>	<b>3.326.082,04</b>
Caixa e Equivalentes de Caixa	R\$	2.775.928,73
Créditos e Valores realizáveis	R\$	550.153,31
<b>Passivo Financeiro</b>	<b>R\$</b>	<b>5.820.703,59</b>
Passivo Circulante ( - Fornecedores Nacionais Decisões Judiciais)	R\$	5.215.093,84
Restos a Pagar Não Processados	R\$	605.609,75
<b>Resultado Financeiro - Déficit</b>	<b>-R\$</b>	<b>2.494.621,55</b>

O resultado patrimonial do exercício corresponde ao Superávit ou Déficit apurado após o lançamento de todos os direitos e obrigações da entidade. Considera-se para a apuração do resultado

patrimonial a diferença entre o Ativo e o Passivo. Assim, o Consórcio apresentou um Déficit na importância de R\$ 3.171.933,78.

Ativo	R\$	8.744.010,19
Passivo	R\$	11.915.943,97
<b>Déficit Patrimonial</b>	<b>-R\$</b>	<b>3.171.933,78</b>
Resultado de Exercícios Anteriores	R\$	2.152.656,77
<b>Resultado do Exercício</b>	<b>-R\$</b>	<b>5.324.590,56</b>

O resultado financeiro e patrimonial deficitário se deu principalmente pelo registro contábil dos precatórios e dos processos cíveis de cobrança, que até então não estavam contabilizados.

Em relação ao exercício anterior, houve um aumento de 22% no Ativo Circulante, oriundo do superávit orçamentário do exercício. Em contrapartida houve uma redução de 53% no Ativo Não Circulante – Realizável a Longo Prazo, em função do recebimento de créditos da Dívida Ativa Não Tributária – repasses de exercícios anteriores. Já no Ativo Imobilizado, houve um aumento de 20%, em comparação com o exercício anterior, relativo à compra de bens permanentes.

Houve aumento significativo de 81% no Passivo Circulante em função do registro contábil dos precatórios e dos processos cíveis de cobrança de curto prazo, cujo valor, somado a outros credores, elevou o montante contabilizado de R\$ 5.251.768,5 em 2021, para R\$ 9.515.415,29 ao final de 2022. Por fim, no Passivo Não Circulante, houve aumento de 269%, passando de R\$ 650.730,30 em 2021 para R\$ 2.400.528,68 em 2022, também em função do registro contábil dos precatórios e dos processos cíveis de cobrança, porém de longo prazo. O valor referente ao registro de precatórios e processos cíveis de cobrança (no curto e no longo prazo) representam 57% das obrigações do Consorcio atualmente, no total de R\$ 1.977.431,40 trabalhista e R\$ 4.834.102,23 com fornecedores.

## 6. INFORMAÇÕES COMPLEMENTARES

No exercício de 2022, o Consorcio Intermunicipal “8 de Abril” foi presidido pelo Prefeito Municipal de Mogi Guaçu, o Sr. Rodrigo Falsetti.

Mogi Mirim, 29 de março de 2023.

*Michele Luswarghi*  
Contadora CRC SP 301314

*Priscila M. I. Ferreira*  
Secretária De Finanças e Patrimônio