

Anexo 12 - BALANÇO ORÇAMENTÁRIO (Despesas)

Página 1 de 2

	Município:	Mogi Mirim	Exercício:	2023
	Poder:	Poder Executivo	Mês:	12 (C/ 13º e 14º)
	Orgão:	01 - CONSORCIO SAUDE	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	53.050.509,26	82.597.467,62	68.455.622,16	67.296.794,45	62.405.223,93	14.141.845,46
Pessoal e Encargos Sociais	19.879.013,56	29.642.497,27	19.838.770,55	19.838.770,55	18.040.204,68	9.803.726,72
Juros e Encargos da Dívida	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Outras Despesas Correntes	33.171.495,70	52.954.970,35	48.616.851,61	47.458.023,90	44.365.019,25	4.338.118,74
DESPESA DE CAPITAL	127.000,00	304.150,94	242.053,55	140.582,91	81.443,81	62.097,39
Investimentos	127.000,00	304.150,94	242.053,55	140.582,91	81.443,81	62.097,39
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)	53.177.509,26	82.901.618,56	68.697.675,71	67.437.377,36	62.486.667,74	14.203.942,85
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	Exercício:	2023
	Poder:	Poder Executivo	Mês:	12 (C/ 13º e 14º)
	Orgão:	01 - CONSORCIO SAUDE	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)	53.177.509,26	82.901.618,56	68.697.675,71	67.437.377,36	62.486.667,74	14.203.942,85
SUPERA VIT(IX)	0,00	0,00	0,00			
TOTAL(X)=(VIII + IX)	53.177.509,26	82.901.618,56	68.697.675,71	67.437.377,36	62.486.667,74	14.203.942,85

CONSORCIO INTERMUNICIPAL DE SAUDE 8 DE ABRIL:0899637800107
 Assinado de forma digital por CONSORCIO INTERMUNICIPAL DE SAUDE 8 DE ABRIL:0899637800107
 Dados: 2024.03.01 14:50:06 -03'00'

Anexo 12 - BALANÇO ORÇAMENTÁRIO (Receitas)

Página 1 de 4



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

Exercício: 2023
Mês: 12 (C/ 13º e 14º)
Acumulado/Mensal:

RECEITA ORÇAMENTÁRIA	PREVISÃO INICIAL	PREVISÃO ATUALIZADA(a)	RECEITAS REALIZADAS(b)	SALDO (c)=(b-a)
RECEITAS CORRENTES	53.177.509,24	82.404.199,14	67.293.758,96	-15.110.440,18
Receita Tributária	0,00	0,00	244.562,72	244.562,72
Impostos	0,00	0,00	244.562,72	244.562,72
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: 2023
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	62.750,00	100.000,00	85.711,00	-14.289,00
Transferências Correntes	53.114.759,24	82.304.199,14	66.716.343,53	-15.587.855,61
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	53.114.759,24	82.304.199,14	66.716.343,53	-15.587.855,61
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
Demais Transferências Correntes	0,00	0,00	0,00	0,00
Outras Receitas Correntes	0,00	0,00	247.141,71	247.141,71
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
Multas e Juros de Mora das Receitas de Capital	0,00	0,00	0,00	0,00
Demais Receitas Correntes	0,00	0,00	247.141,71	247.141,71
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: 2023
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
Demais Transferências de Capital	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)	53.177.509,24	82.404.199,14	67.293.758,96	-15.110.440,18
Operações de Crédito/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)	53.177.509,24	82.404.199,14	67.293.758,96	-15.110.440,18
DÉFICIT (IV)	0,02	497.419,42	1.403.916,75	

Anexo 12 - BALANÇO ORÇAMENTÁRIO (Receitas)

Página 4 de 4



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

Exercício: 2023
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)	53.177.509,26	82.901.618,56	68.697.675,71	
SALDOS DE EXERCÍCIOS ANTERIORES (UTILIZADOS PARA CRÉDITOS ADICI	497.419,40			
Superávit Financeiro	497.419,40			
Reabertura de créditos adicionais	0,00			

CONSORCIO INTERMUNICIPAL DE SAUDE 8 DE ABRIL:0899637800107
 Assinado de forma digital por CONSORCIO INTERMUNICIPAL DE SAUDE 8 DE ABRIL:0899637800107
 Dados: 2024.03.01 14:50:34 -03'00'
000107

Anexo 12.1 - DEMOSTRATIVO DE EXECUÇÃO DE RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADO

Página 1 de 1



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

Exercício: 2023
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)
DESPEAS CORRENTE	585.270,75	1.158.827,71	0,00	222.321,28	7.970,09	1.513.807,09
Pessoal e Encargos Sociais	476.287,24	0,00	0,00	132.359,32	0,59	343.927,33
Juros e Encargos da Dívida	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Outras Despesas Correntes	108.983,51	1.158.827,71	0,00	89.961,96	7.969,50	1.169.879,76
DESPESA DE CAPITAL	20.339,00	101.470,64	0,00	20.339,00	0,00	101.470,64
Investimentos	20.339,00	101.470,64	0,00	20.339,00	0,00	101.470,64
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	605.609,75	1.260.298,35	0,00	242.660,28	7.970,09	1.615.277,73

CONSORCIO INTERMUNICIPAL DE SAUDE 8 DE ABRIL:089963780 00107
 Assinado de forma digital por CONSORCIO INTERMUNICIPAL DE SAUDE 8 DE ABRIL:08996378000107
 Dados: 2024.03.01 14:50:54 -03'00'

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

	Município:	Mogi Mirim	Exercício:	2023
	Poder:	Poder Executivo	Mês:	12 (C/ 13º e 14º)
	Orgão:	01 - CONSORCIO SAUDE	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)				
DESpesas CORRENTE	5.146.789,37	4.891.570,52	-0,00	4.473.677,85	0,00	5.564.682,04
Pessoal e Encargos Sociais	1.297.684,24	1.798.565,87	-0,00	1.227.340,41	0,00	1.868.909,70
Juros e Encargos da Dívida	0,00	0,00	-0,00	0,00	0,00	0,00
Outras Despesas Correntes	3.849.105,13	3.093.004,65	-0,00	3.246.337,44	0,00	3.695.772,34
DESPEsa DE CAPITAL	0,00	59.139,10	-0,00	0,00	0,00	59.139,10
Investimentos	0,00	59.139,10	-0,00	0,00	0,00	59.139,10
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	5.146.789,37	4.950.709,62	-0,00	4.473.677,85	0,00	5.623.821,14

CONSORCIO INTERMUNICIPAL DE SAUDE 8 DE ABRIL:0899637800107
 00107

Assinado de forma digital por CONSORCIO INTERMUNICIPAL DE SAUDE 8 DE ABRIL:08996378000107
 Dados: 2024.03.01 14:51:14 -03'00'

Anexo 13 - BALANÇO FINANCEIRO



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

Exercício: 2023
Mês: 12 (C/ 13º e 14º)
Acumulado/Mensal:

RECEITA			DESPESA		
TÍTULOS	Valores		TÍTULOS	Valores	
RECEITA ORÇAMENTÁRIA			DESPESA ORÇAMENTÁRIA		
Ordinária		67.293.758,96	Ordinária		68.669.216,46
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	0,00		Saúde	28.459,25	
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	0,00	Desvinculação de Receitas Municipais - DRM	0,00	
(-) Deduções da Receita Orçamentária		0,00	Transferências Especiais da União	0,00	28.459,25
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	6.211.007,97		Liquidadas no Período	4.716.338,13	
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	5.182.487,48		Restituições no Período	5.120.993,41	
OUTRAS MOVIMENTAÇÕES EXTRA-ORÇAMENTÁRIAS			OUTRAS MOVIMENTAÇÕES EXTRA-ORÇAMENTÁRIAS		
Conforme Anexo 13-A	3.349.647,40	14.743.142,85	Conforme Anexo 13-A	3.323.296,92	13.160.628,46
SALDO EM ESPÉCIE DO EXERCÍCIO ANTERIOR			SALDO EM ESPÉCIE PARA O EXERCÍCIO SEGUINTE		
DISPONÍVEL			DISPONÍVEL		
DISPONÍVEL EM MOEDA NACIONAL			DISPONÍVEL EM MOEDA NACIONAL		
Caixa	324,14		Caixa	116,87	
Bancos c/Movimento	414.022,09		Bancos c/Movimento	130.405,30	
Aplicações Financeiras de Liquidez Imediata	2.361.582,50		Aplicações Financeiras de Liquidez Imediata	2.824.004,20	
Investimentos e Aplicações Temporárias a Curto Prazo	0,00	2.775.928,73	Investimentos e Aplicações Temporárias a Curto Prazo	0,00	2.954.526,37
Totais		84.812.830,54	Totais		84.812.830,54



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: 2023
Mês: 12 (C/ 13º e 14º)
Acumulado/Mensal:

DISCRIMINAÇÃO	MOVIMENTOS DO PERÍODO		RESULTADOS DO PERÍODO	
	DÉBITO	CRÉDITO	RECEITA	DESPESA
ATIVO CIRCULANTE	69.368.237,28	67.760.467,78	27.732,89	1.635.502,39
Créditos a Curto Prazo	68.676.895,73	67.041.393,34	0,00	1.635.502,39
Demais Créditos e Valores a Curto Prazo	691.341,55	719.074,44	27.732,89	0,00
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	162.837,94	78.488,02	23.315,97	107.665,89
Créditos a Longo Prazo	18.786,03	42.102,00	23.315,97	0,00
Investimentos	0,00	0,00	0,00	0,00
Imobilizado	144.051,91	36.386,02	0,00	107.665,89
Intangível / Diferido	0,00	0,00	0,00	0,00
PASSIVO CIRCULANTE	63.437.679,15	62.472.354,31	544.959,67	1.510.284,51
Obrigações Trabalhistas, Previdenciárias e Assistenciais	18.839.530,46	18.504.522,65	0,00	335.007,81
Empréstimos e Financiamentos a Curto Prazo	0,00	0,00	0,00	0,00
Fornecedores e Contas a Pagar	44.473.894,24	43.323.896,85	0,00	1.149.997,39
Obrigações Fiscais a Curto Prazo	124.254,45	98.975,14	0,00	25.279,31
Provisões de Curto Prazo	0,00	544.959,67	544.959,67	0,00
Demais Obrigações de Curto Prazo	0,00	0,00	0,00	0,00
PASSIVO NÃO CIRCULANTE	837.852,34	1.071.085,00	303.076,79	69.844,13
Obrigações Trabalhistas, Previdenciárias e Assistenciais	135.691,22	102.695,01	0,00	32.996,21
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	36.847,92	0,00	0,00	36.847,92
Provisões	665.313,20	968.389,99	303.076,79	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	0,00	0,00	0,00	0,00
VARIAÇÃO PATRIMONIAL DIMINUTIVA	837.856,43	1.672.030,29	834.173,86	0,00
VARIAÇÃO PATRIMONIAL AUMENTATIVA	241.318,66	1.857.706,88	1.616.388,22	0,00
TOTAL	134.885.781,80	134.912.132,28	3.349.647,40	3.323.296,92

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



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

Exercício: 2023
Mês: 12 (C/ 13º e 14º)
Acumulado/Mensal:

DISCRIMINAÇÃO	MOVIMENTOS DO PERÍODO		RESULTADOS DO PERÍODO	
	DÉBITO	CRÉDITO	RECEITA	DESPESA

CONSORCIO INTERMUNICIPAL DE SAUDE 8 DE ABRIL:08996378000107
 000107

Assinado de forma digital por CONSORCIO INTERMUNICIPAL DE SAUDE 8 DE ABRIL:08996378000107
 Dados: 2024.03.01 14:53:11 -03'00'

Anexo 14 - BALANÇO PATRIMONIAL

Página 1 de 2



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

Exercício: 2023
Mês: 12 (C/ 13º e 14º)
Acumulado/Mensal:

ATIVO			PASSIVO		
TÍTULOS	Exercício Atual	Exercício Anterior	TÍTULOS	Exercício Atual	Exercício Anterior
ATIVO CIRCULANTE	9.866.428,22	8.080.061,08	PASSIVO CIRCULANTE	10.106.254,36	9.515.415,29
Caixa e Equivalentes de Caixa	2.954.526,37	2.775.928,73	Obrigações Trabalhistas, Prev. e Assist. a Pagar a Curto Prazo	1.928.305,92	1.824.447,59
Créditos a Curto Prazo	6.911.901,85	5.304.132,35	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	7.452.465,20	7.546.658,89
Estoques	0,00	0,00	Obrigações Fiscais a Curto Prazo / Transferências	36.847,92	62.127,23
Ativos Não Circulantes Mantidos para Venda	0,00	0,00	Provisões a Curto Prazo	544.959,67	0,00
VPD Paga Antecipadamente	0,00	0,00	Demais Obrigações a Curto Prazo	143.675,65	82.181,58
ATIVO NÃO CIRCULANTE	748.299,03	663.949,11	PASSIVO NÃO - CIRCULANTE	2.633.761,34	2.400.528,68
Realizável a Longo Prazo	168.355,10	191.671,07	Obrigações Trabalhistas, Prev. e Assist. a Pagar a Longo Prazo	355.918,51	388.914,72
Investimentos	0,00	0,00	Empréstimos e Financiamentos a Longo Prazo	0,00	0,00
Imobilizado	579.943,93	472.278,04	Fornecedores a Longo Prazo	0,00	0,00
Intangível	0,00	0,00	Obrigações Fiscais a Longo Prazo / Transferências	187.311,29	224.159,21
Diferido	0,00	0,00	Provisões a Longo Prazo	2.090.531,54	1.787.454,75
			Demais Obrigações a Longo Prazo	0,00	0,00
			Resultado Diferido	0,00	0,00
			TOTAL DO PASSIVO	12.740.015,70	11.915.943,97
			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	-2.125.288,45	-3.171.933,78
			Resultado do Exercício	1.046.645,33	-5.324.590,55
			Resultado de Exercícios Anteriores	-3.171.933,78	2.152.656,77
			Ajustes de Exercícios Anteriores	0,00	0,00
			(-) Ações / Cotas em Tesouraria	0,00	0,00
			TOTAL DO PATRIMONIO LÍQUIDO	-2.125.288,45	-3.171.933,78

Anexo 14 - BALANÇO PATRIMONIAL

Página 2 de 2



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

Exercício: 2023
Mês: 12 (C/ 13º e 14º)
Acumulado/Mensal:

ATIVO			PASSIVO		
TÍTULOS	Exercício Atual	Exercício Anterior	TÍTULOS	Exercício Atual	Exercício Anterior
TOTAL DO ATIVO	10.614.727,25	8.744.010,19	TOTAL DO PASSIVO + PATRIMONIO LÍQUIDO	10.614.727,25	8.744.010,19
ATIVO FINANCEIRO	3.534.147,30	3.326.082,04	PASSIVO FINANCEIRO	6.876.250,97	5.820.703,59
ATIVO PERMANENTE	7.080.579,95	5.417.928,15	PASSIVO PERMANENTE	7.479.042,46	6.700.850,13
SALDO PATRIMONIAL			SALDO PATRIMONIAL	-3.740.566,18	-3.777.543,53
QUADRO DAS CONTAS DE COMPENSAÇÃO	0,00	0,00	QUADRO DAS CONTAS DE COMPENSAÇÃO	0,00	0,00
Atos Potenciais Ativo			Atos Potenciais Passivo		
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	4.941.745,59	4.149.327,44
Demandas Judiciais	0,00	0,00	Demandas Judiciais	0,00	0,00
Outros Atos Potenciais do Ativo	0,00	0,00	Outros Atos Potenciais do Passivo	0,00	0,00

CONSORCIO
 INTERMUNICIPAL
 DE SAUDE 8 DE
 ABRIL:089963780
 00107

Assinado de forma digital
 por CONSORCIO
 INTERMUNICIPAL DE
 SAUDE 8 DE
 ABRIL:08996378000107
 Dados: 2024.03.01
 14:53:39 -03'00'

**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: 2023
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	2.954.526,37	2.775.928,73	Restos a Pagar Processados/ Não Processados em Li	5.260.973,24	5.215.093,84
Créditos e Valores	579.620,93	550.153,31	Pessoal a Pagar	1.350.073,36	1.329.037,35
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	578.232,56	495.410,24
			Empréstimos e Financiamentos	0,00	0,00
			Fornecedores/Contas a Pagar	3.152.143,75	3.246.337,44
			Obrigações Fiscais	36.847,92	62.127,23
			Demais Obrigações	143.675,65	82.181,58
			Restos a Pagar não Processados	1.615.277,73	605.609,75
TOTAL	3.534.147,30	3.326.082,04	TOTAL	6.876.250,97	5.820.703,59

CONSORCIO
 INTERMUNICIPAL
 DE SAUDE 8 DE
 ABRIL:08996378000
 107

Assinado de forma digital
 por CONSORCIO
 INTERMUNICIPAL DE
 SAUDE 8 DE
 ABRIL:08996378000107
 Dados: 2024.03.01 14:54:07
 -03'00'

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

Página 1 de 2



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

Exercício: 2023
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	6.500.636,02	4.945.650,11	Pessoal a Pagar	262.255,60	265.705,58
Investimentos e Aplicações Temporárias	0,00	0,00	Benefícios Previdenciários	0,00	0,00
Estoques	0,00	0,00	Benefícios Assistenciais	0,00	0,00
Ativo Não Circulante Mantido para Venda	0,00	0,00	Encargos Sociais	93.662,91	123.209,14
VPD Pagas Antecipadamente	0,00	0,00	Empréstimos e Financiamentos	0,00	0,00
Imobilizado	579.943,93	472.278,04	Fornecedores/Contas a Pagar	4.300.321,45	4.300.321,45
Intangível	0,00	0,00	Obrigações Fiscais / Transferências	187.311,29	224.159,21
Diferido	0,00	0,00	Provisões	2.635.491,21	1.787.454,75
			Demais Obrigações	0,00	0,00
			Resultado Diferido	0,00	0,00
TOTAL	7.080.579,95	5.417.928,15	TOTAL	7.479.042,46	6.700.850,13

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



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

Exercício: 2023
Mês: 12 (C/ 13º e 14º)
Acumulado/Mensal:

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

ASSINADO DE FORMA DIGITAL POR CONSORCIO INTERMUNICIPAL DE SAUDE 8 DE ABRIL:08996378000107
 DADOS: 2024.03.01 14:54:35 -03'00'

Anexo 15 - DEMONSTRAÇÃO DAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS

Página 1 de 2



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

Exercício: 2023
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	244.562,72	0,00	PESSOAL E ENCARGOS	20.255.649,81	26.575.808,19
Impostos	244.562,72	0,00	Remuneração de Pessoal	15.593.222,24	20.855.878,04
Taxas	0,00	0,00	Encargos Patronais	4.662.427,57	5.719.930,15
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	46.988.410,34	35.742.118,51
VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS FINANCEIRAS	17.870,03	54.759,89	Uso de Material de Consumo	538.736,57	389.919,99
Juros e Encargos de Empréstimos e Financiamentos Concedidos	0,00	0,00	Serviços	46.449.673,77	35.352.198,52
Juros e Encargos de Mora	17.870,03	54.759,89	Depreciação, Amortização e Exaustão	0,00	0,00
Descontos Financeiros Obtidos	0,00	0,00	VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS FINANCEIRAS	85.785,63	47.213,92
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	389,19	47.213,92
TRANSFERÊNCIAS E DELEGAÇÕES RECEBIDAS	68.310.659,92	56.542.482,67	Variações Monetárias e Cambiais	85.396,44	0,00
Transferências Intra Governamentais	0,00	0,00	Descontos Financeiros Concedidos	0,00	0,00
Transferências Inter Governamentais	68.310.659,92	56.542.482,67	Outras Variações Patrimoniais Diminutivas	0,00	0,00
Transferências das Instituições Privadas	0,00	0,00	TRANSFERÊNCIAS E DELEGAÇÕES CONCEDIDAS	35.627,02	0,00
Transferências das Instituições Multigovernamentais	0,00	0,00	Transferências Intra Governamentais	35.627,02	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	4.201,80	181.200,56	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	759,00	0,00
Ganhos com Incorporação de Ativos por Descobertas e Nascimento	4.201,80	11.388,80	Redução a Valor Recuperável e Provisão para Perdas	0,00	0,00
Ganhos com Desincorporação de Passivos	0,00	169.811,76			
Reversão de Redução a Valor Recuperável	0,00	0,00			
OUTRAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS	332.852,71	265.363,94			

Anexo 15 - DEMONSTRAÇÃO DAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS

Página 2 de 2



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

Exercício: 2023
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	759,00	0,00
Diversas Variações Patrimoniais Aumentativas	332.852,71	265.363,94	TRIBUTÁRIAS	950,65	3.256,99
			Impostos, Taxas e Contribuições de Melhoria	0,00	0,00
			Contribuições	950,65	3.256,99
			CUSTO DAS MERCADORIAS VENDIDAS, DOS PRODUTOS	0,00	0,00
			OUTRAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS	496.319,40	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	496.319,40	0,00
TT VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS	68.910.147,18	57.043.807,06	TT VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS	67.863.501,85	62.368.397,61
			RESULTADO PATRIMONIAL DO PERÍODO	1.046.645,33	-5.324.590,55

CONSORCIO INTERMUNICIPAL DE SAUDE 8 DE ABRIL:0899637800
 0107

8

Assinado de forma digital por CONSORCIO INTERMUNICIPAL DE SAUDE 8 DE ABRIL:08996378000107
 Dados: 2024.03.01 14:54:55 -03'00'

Consolidado	ANEXO 18 - DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA	
Município:	Mogi Mirim	
Poder:	Poder Executivo	
Orgão:	01 - CONSORCIO SAUDE	
Exercício:	2023	
Mês:	12 (Com 13º e 14º)	
Acumulado Mensal:		

Em R\$

TÍTULOS	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR
FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS		
INGRESSOS	71.310.952,16	184.318.773,17
Receitas Derivadas e Originárias	577.415,43	265.363,94
Transferências Correntes Recebidas	66.716.343,53	57.067.981,92
Outros Ingressos Operacionais	4.017.193,20	126.985.427,31
DESEMBOLSOS	71.102.376,82	63.996.196,03
Pessoal e Demais Despesas	66.604.903,66	56.170.868,42
Juros e Encargos da Dívida	0,00	0,00
Transferências Concedidas	496.319,40	0,00
Outros Desembolsos Operacionais	4.001.153,76	7.825.327,61
FLUXO DE CAIXA LÍQUIDO DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS (I)	208.575,34	120.322.577,14
FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTOS		
INGRESSOS	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
DESEMBOLSOS	101.782,81	88.079,04
Aquisição de Ativo Não Circulante	101.782,81	88.079,04
Concessão de Empréstimos e Financiamentos	0,00	0,00
Outros Desembolsos e Investimentos	0,00	0,00
FLUXO DE CAIXA LÍQUIDO DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTO (II)	-101.782,81	-88.079,04
FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO		
INGRESSOS	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
DESEMBOLSOS	0,00	0,00
Amortização / Refinanciamento da Dívida	0,00	0,00
Outros Desembolsos de Financiamentos	0,00	0,00
FLUXO DE CAIXA LÍQUIDO DAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO (III)	0,00	0,00
GERAÇÃO LÍQUIDA DE CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA (I + II + III)	106.792,53	120.234.498,10
Caixa e Equivalentes de Caixa Inicial	2.775.928,73	1.812.140,96
Caixa e Equivalentes de Caixa Final	2.954.526,37	2.775.928,73

Consolidado	ANEXO 18 - DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA	
Município:	Mogi Mirim	
Poder:	Poder Executivo	
Orgão:	01 - CONSORCIO SAUDE	
Exercício:	2023	
Mês:	12 (Com 13º e 14º)	
Acumulado Mensal:		

Em R\$

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

CONSORCIO
 INTERMUNICIPAL
 DE SAUDE 8 DE
 ABRIL:089963780
 00107

Assinado de forma digital por
 CONSORCIO INTERMUNICIPAL DE
 SAUDE 8 DE ABRIL:08996378000107
 Dados: 2024.03.01 14:56:05 -03'00'

**NOTAS EXPLICATIVAS
DAS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS**

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

EXERCÍCIO 2023

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 2023

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 2023 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 2023, 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 2023 apresentou os seguintes dados:

Receita prevista: R\$ 53.177.509,24 – conforme pactuado nos contratos de rateio e programa.

Receita atualizada: R\$ 82.404.199,14 – atualização ao longo do exercício através de suplementações orçamentários nos contratos de programa/rateio.

Receita arrecadada: R\$ 67.293.758,96 – compreende as receitas tributárias referente a retenção de Imposto de Renda na fonte dos fornecedores e prestadores de serviços (IN RFB 2.145/2023), as inscrições em processo seletivo, as receitas de aplicação financeira e os repasses dos Municípios, conforme abaixo:

Fonte	Valor	%
Tributária (IRRF INRFB 2.145/2023)	R\$ 244.562,72	0,36%
Inscrições em Processo Seletivo	R\$ 85.711,00	0,13%
Rendimentos de Aplicações Financeiras	R\$ 247.141,71	0,37%
Repasses dos Municípios Consorciados	R\$ 66.716.343,53	99,14%
Total	R\$ 67.293.758,96	100,00%

Os repasses foram arrecadados por município, conforme abaixo:

Município	Valor	%
Araras	R\$ 12.429.706,62	18,63%
Conchal	R\$ 3.284.474,27	4,92%
Estiva Gerbi	R\$ 3.526.017,41	5,29%
Itapira	R\$ 15.287.210,97	22,91%
Mogi Guaçu	R\$ 16.314.023,11	24,45%
Mogi Mirim	R\$ 15.874.911,15	23,79%
Total	R\$ 66.716.343,53	100,00%

Despesa inicial prevista: R\$ 53.177.509,24– despesas inicialmente previstas referentes à gasto com pessoal, encargos sociais, demais despesas correntes bem como as despesas de capital.

Despesa atualizada: R\$ 82.901.618,56 – atualização ao longo do exercício através de suplementações orçamentários nos contratos de programa/rateio, inclusive com créditos adicionais no valor de R\$ 497.419,40.

Despesa empenhada: R\$ 68.697.675,71 – total das despesas comprometidas no exercício.

Despesa liquidada: R\$ 67.437.377,36 – compreende o valor total dos serviços executados e das mercadorias entregues. Representa 98,17% da despesa empenhada.

Despesa paga: R\$ 62.486.667,74 – valor efetivamente pago referente aos empenhos emitidos do ano. Representa 92,66% das despesas liquidadas.

A execução da despesa está demonstrada nos quadros a seguir:

Programa de Trabalho	Empenhado	Liquidado	Pago
SAMU- MOGI MIRIM	R\$ 2.934.783,94	R\$ 2.934.117,05	R\$ 2.718.974,27
ESTRATÉGIA DE SAÚDE DA FAMÍLIA- MOGI MIRIM	R\$ 4.829.795,96	R\$ 4.828.551,96	R\$ 4.406.682,06
UPA-MOGI MIRIM	R\$ 2.433.392,83	R\$ 2.433.392,83	R\$ 2.433.392,83
CAPS-MOGI MIRIM	R\$ 373.131,27	R\$ 373.131,27	R\$ 372.285,17
SECRETARIA DA SAÚDE-MOGI MIRIM	R\$ 4.043.641,25	R\$ 3.874.331,78	R\$ 3.480.097,19
TOTAL MOGI MIRIM	R\$ 14.614.745,25	R\$ 14.443.524,89	R\$ 13.411.431,52
SAMU-MOGI GUAÇU	R\$ 3.674.004,12	R\$ 3.661.600,56	R\$ 3.412.753,33
ESTRATÉGIA DE SAÚDE DA FAMÍLIA-MOGI GUAÇU	R\$ 2.561.192,31	R\$ 2.561.192,31	R\$ 1.990.610,06
SAÚDE MENTAL-MOGI GUAÇU	R\$ 250.632,19	R\$ 250.632,19	R\$ 193.214,73
SECRETARIA DA SAÚDE-MOGI GUAÇU	R\$ 7.958.973,55	R\$ 6.997.051,99	R\$ 6.861.883,86
CEO-MOGI GUAÇU	R\$ 60.787,13	R\$ 60.787,13	R\$ 43.493,03
RESIDÊNCIA TERAPÊUTICA-MOGI GUAÇU	R\$ 703.482,09	R\$ 703.262,09	R\$ 658.562,84
CAM-MOGI GUAÇU	R\$ 49.597,91	R\$ 49.597,91	R\$ 40.939,84
TOTAL MOGI GUAÇU	R\$ 15.258.669,30	R\$ 14.284.124,18	R\$ 13.201.457,69
SAMU-ITAPIRA	R\$ 2.601.595,20	R\$ 2.601.235,20	R\$ 2.416.930,52
SECRETARIA DA SAÚDE-ITAPIRA	R\$ 11.691.460,69	R\$ 11.691.460,69	R\$ 10.686.846,57
TOTAL ITAPIRA	R\$ 14.293.055,89	R\$ 14.292.695,89	R\$ 13.103.777,09
SAMU-ESTIVA GERBI	R\$ 521.020,56	R\$ 520.110,56	R\$ 470.772,05
SECRETARIA DA SAÚDE-ESTIVA GERBI	R\$ 2.927.457,96	R\$ 2.927.457,96	R\$ 2.738.039,33
TOTAL ESTIVA GERBI	R\$ 3.448.478,52	R\$ 3.447.568,52	R\$ 3.208.811,38
SECRETARIA DA SAÚDE-CONCHAL	R\$ 3.147.837,65	R\$ 3.147.837,65	R\$ 2.921.484,12
TOTAL CONCHAL	R\$ 3.147.837,65	R\$ 3.147.837,65	R\$ 2.921.484,12
SECRETARIA DA SAÚDE-ARARAS	R\$ 11.970.793,61	R\$ 11.970.753,80	R\$ 11.164.771,38
TOTAL ARARAS	R\$ 11.970.793,61	R\$ 11.970.753,80	R\$ 11.164.771,38
ADMINISTRAÇÃO DO CONSORCIO	R\$ 2.159.617,95	R\$ 2.120.189,14	R\$ 1.963.930,04
ADMINISTRAÇÃO SAMU	R\$ 3.200.966,50	R\$ 3.167.172,25	R\$ 2.947.493,48
TOTAL RATEIOS	R\$ 5.360.584,45	R\$ 5.287.361,39	R\$ 4.911.423,52
PROCESSO SELETIVO	R\$ 106.170,92	R\$ 66.170,92	R\$ 66.170,92
TOTAL PROCESSO SELETIVO	R\$ 106.170,92	R\$ 66.170,92	R\$ 66.170,92
SANTO ANTONIO DE POSSE (PARCELAMENTO DE IMPOSTOS)	R\$ 1.020,72	R\$ 1.020,72	R\$ 1.020,72
TOTAL SANTO ANTONIO DE POSSE	R\$ 1.020,72	R\$ 1.020,72	R\$ 1.020,72
TOTAL GERAL	R\$ 68.201.356,31	R\$ 66.941.057,96	R\$ 61.990.348,34

Devolução de Saldo de Programas Encerrados em 2022	Empenhado	Liquidado	Pago
UNID.SENT.SINDROME GRIPAL COVID- MOGI MIRIM	R\$ 25.750,98	R\$ 25.750,98	R\$ 25.750,98
TOTAL MOGI MIRIM	R\$ 25.750,98	R\$ 25.750,98	R\$ 25.750,98
ESTRATÉGIA DE SAÚDE DA FAMÍLIA-MOGI GUAÇU	R\$ 193.924,00	R\$ 193.924,00	R\$ 193.924,00
UPA-MOGI GUAÇU	R\$ 192.315,64	R\$ 192.315,64	R\$ 192.315,64
CAPS-MOGI GUAÇU	R\$ 2.109,60	R\$ 2.109,60	R\$ 2.109,60
CEO-MOGI GUAÇU	R\$ 79.510,91	R\$ 79.510,91	R\$ 79.510,91
UNID.SENT.SINDROME GRIPAL COVID- MOGI GUAÇU	R\$ 2.708,27	R\$ 2.708,27	R\$ 2.708,27
TOTAL MOGI GUAÇU	R\$ 470.568,42	R\$ 470.568,42	R\$ 470.568,42
TOTAL GERAL	R\$ 496.319,40	R\$ 496.319,40	R\$ 496.319,40

Na comparação da receita arrecadada e despesa empenhada, as contas apresentaram um resultado deficitário no valor de R\$ 1.403.916,75, no entanto R\$ 496.319,40 é referente a despesa de

devolução de saldo de programas encerrados no exercício de 2022 (créditos adicionais por Superávit Financeiro).

Execução de Restos a Pagar em 2023: 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 2023	Valor	
Restos a Pagar Processados de Exercícios Anteriores	R\$	5.146.789,37
Restos a Pagar Não Processados de Exercícios Anteriores	R\$	605.609,75
Inscrição de Restos a Pagar Processados	R\$	4.950.709,62
Inscrição de Restos a Pagar Não Processados	R\$	1.260.298,35
Total de Restos a Pagar	R\$	11.963.407,09
Cancelamentos de Restos a Pagar	R\$	7.970,09
Pagamentos de Restos a Pagar Processados	R\$	4.473.677,85
Pagamentos de Restos a Pagar Não Processados	R\$	242.660,28
Total Pago de Restos a Pagar	R\$	4.716.338,13
Total a Pagar	R\$	7.239.098,87

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\$ 67.293.758,96 – representa os valores recebidos dos entes consorciados, das inscrições em processo seletivo, os rendimentos de aplicações financeiras e as retenções de Imposto de Renda Retido na Fonte dos fornecedores e prestadores de serviços (IN RFB 2.145/2023), conforme demonstrado na receita arrecadada do Balanço Orçamentário.

Recebimentos Extraorçamentários – Restos a Pagar: R\$ 6.211.007,97 – representa a inscrição de Restos a Pagar Não Processados e Processados no exercício de 2023.

Recebimentos Extraorçamentários – Depósitos recebidos no período: R\$ 5.182.487,48 – compreende os valores retidos das despesas extraorçamentárias.

Recebimentos Extraorçamentários – Outras Movimentações Extraorçamentárias: R\$ 3.349.647,40 – compreende as contas de receita que constituem o título de “Diversas Contas” do Balanço Financeiro.

Saldo em Espécie do Exercício Anterior: R\$ 2.775.928,73 representa o saldo financeiro nas contas ordinárias e vinculadas do Consórcio em 01.01.2023, totalizando R\$ 84.812.830,54 de Ingressos no exercício de 2023.

Despesa Orçamentária: R\$ 68.697.675,71 – representa os empenhos emitidos no exercício.

Pagamentos Extraorçamentários - Restos a Pagar: R\$ 4.716.338,13 – representa o valor pago no período de Restos a Pagar Processados e Não processados.

Pagamentos Extraorçamentários – Restituições no Período: R\$ 5.120.993,41 – representa o valor pago no período referente às receitas extraorçamentárias.

Pagamentos Extraorçamentários – Outras Movimentações Extraorçamentárias: R\$ 3.323.296,92 – compreende as contas de despesa que constituem o título de “Diversas Contas” do Balanço Financeiro.

Saldo para o Exercício Seguinte: R\$ 2.954.526,37 representa o saldo financeiro nas contas ordinárias e vinculadas do Consórcio em 31.12.2023, totalizando R\$ 84.812.830,54 de Dispêndios no exercício de 2023.

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\$ 68.910.147,18 registrado na Demonstração das Variações Patrimoniais Aumentativas apresenta a seguinte composição:

Impostos, Taxas e Contribuições de Melhoria: no valor de R\$ 244.562,72 correspondentes a retenção de Imposto de Renda Retido na Fonte dos fornecedores e prestadores de serviços (IN RFB 2.145/2023).

Variações Patrimoniais Aumentativas Financeiras: no valor de R\$ 17.870,03 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\$ 68.310.659,92, detalhados no quadro a seguir:

Repasses Solicitados		Valor
Mogi Mirim	R\$	15.576.527,29
Mogi Guaçu	R\$	18.045.850,03
Itapira	R\$	15.380.718,12
Estiva Gerbi	R\$	3.586.344,86
Conchal	R\$	3.262.704,24
Araras	R\$	12.482.650,26
Correção Exercício Anterior	-R\$	24.134,88
Total	R\$	68.310.659,92

Valorização e Ganhos com Ativos: referente a Incorporação de Ativos no montante de R\$ 4.201,80.

Outras Variações Patrimoniais Aumentativas: no valor de R\$ 332.852,71 referente ao rendimento de Aplicações Financeiras e Inscrições em Processo Seletivo.

O montante de R\$ 67.863.501,85 registrados na Demonstração das Variações Patrimoniais Diminutivas apresenta a seguinte composição:

Pessoal e Encargos: no valor de R\$ 20.255.649,81 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\$ 46.988.410,34 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\$ 85.785,63.

Transferências e Delegações Concedidas: no valor de R\$ 35.627,02 referente a doações de bens do patrimônio, principalmente ao município de Mogi Mirim pelo encerramento do programa UPA – Unidade de Pronto Atendimento.

Desvalorização e Perdas de Ativos: referente à baixa e um bem do patrimônio que foi furtado, no valor de R\$ 759,00.

Tributárias: correspondentes aos recolhimentos de IPVA/Licenciamento, no valor de R\$ 950,65.

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

Variações Aumentativas	R\$	68.910.147,18
Variações Diminutivas	R\$	67.863.501,85
Resultado do Período	R\$	1.046.645,33

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.

Ingressos	R\$	71.310.952,16
Receitas Derivadas e Originárias	R\$	577.415,43
Transferências Correntes Recebidas	R\$	66.716.343,53
Outros Ingressos Operacionais	R\$	4.017.193,20

As Receitas Derivadas e Originárias correspondem aos rendimentos de Aplicações Financeiras, Inscrições em Processo Seletivo e retenções de Imposto de Renda na fonte dos fornecedores e prestadores de serviços (IN RFB 2.145/2023); as Transferências Correntes Recebidas correspondem aos valores recebidos dos entes consorciados; e Outros Ingressos Operacionais são valores decorrentes das receitas extraorçamentárias.

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

Desembolsos	R\$	71.102.376,82
Pessoal e Demais Despesas	R\$	66.604.903,66
Transferências Concedidas	R\$	496.319,40
Outros Desembolsos Operacionais	R\$	4.001.153,76

Os desembolsos correspondem aos valores pagos de despesas com pessoal, consumo e serviços, as despesas com devolução de saldo das contas bancárias dos programas encerrados em 2022 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\$ 101.782,81.

Geração Líquida de Caixa e Equivalente de Caixa: conforme apresentado neste grupo, o saldo em 31.12.2022 era de R\$ 2.775.928,73 e em 31.12.2023 foi de R\$ 2.954.526,37.

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.

O Ativo totaliza o valor de R\$ 10.614.727,25 e é dividido entre Circulante e Não Circulante.

Ativo Circulante: é aquele que irá se realizar até o final do exercício seguinte. O total do Ativo Circulante é R\$ 9.866.428,22 e é composto pelos seguintes subgrupos:

Caixa e Equivalente de Caixa: neste subgrupo estão registrados os valores em caixa e em aplicações financeiras de Liquidez Imediata, no valor de R\$ 2.954.526,37, 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\$ 6.911.901,85.

Ativo Não Circulante: inclui todos os bens de permanência duradoura, destinados ao funcionamento do órgão, assim como os direitos exercidos com essa finalidade. O total do Ativo Não Circulante é R\$ 748.299,03 e é composto pelos seguintes subgrupos:

Realizável a Longo Prazo - Dívida Ativa: referente aos valores inscritos em Dívida Ativa Não Tributária no total de R\$ 168.355,10. A dívida do município de Conchal representa 97% do total e está sendo cobrada através do processo judicial de nº 1005720-06.2023.8.26.0363.

Exercício	Município Devedor	Saldo em 31/12/2022	Correção	Valor Pago em 2023	Inscrição em 2023	Saldo em 31/12/2023
2020	CONCHAL	39.487,59	4.333,91	0,00	0,00	43.821,50
2021	CONCHAL	24.969,72	2.573,47	0,00	0,00	27.543,19
2022	CONCHAL	90.392,49	9.232,67	7.097,25	0,00	92.527,92
Total CONCHAL		154.849,79	16.140,05	7.097,25	0,00	163.892,60
2021	MOGI GUAÇU	7.139,06	289,84	7.428,90	0,00	0,00
2022	MOGI GUAÇU	3.105,57	126,08	3.231,65	0,00	0,00
2023	MOGI GUAÇU	0,00	15,59	0,00	330,00	345,59
Total MOGI GUAÇU		10.244,63	431,51	10.660,55	330,00	345,59
2021	MOGI MIRIM	26.306,47	1.184,60	24.344,20	0,00	3.146,87
2022	MOGI MIRIM	270,17	106,19	0,00	0,00	376,36
Total MOGI MIRIM		26.576,64	1.290,79	24.344,20	0,00	3.523,23

Exercício	Município Devedor	Saldo em 31/12/2022	Correção	Valor Pago em 2023	Inscrição em 2023	Saldo em 31/12/2023
2023	ARARAS	0,00	7,68	0,00	586,00	593,68
Total ARARAS		0,00	7,68	0,00	586,00	593,68
Total GERAL		191.671,06	17.870,03	42.102,00	916,00	168.355,10

Imobilizado: neste grupo estão registrados os valores referentes aos Bens Móveis no valor atual de R\$ 579.943,93 (mobiliários, equipamentos de informática, equipamentos médicos e veículos).

Bens	Saldo em 31/12/2022	Aquisições	Baixas	Saldo em 31/12/2023
APARELHOS E EQUIPAMENTOS DE COMUNICAÇÃO	R\$ 8.358,90	R\$ 1.089,90	R\$ 759,00	R\$ 8.689,80
APARELHOS, EQUIPAMENTOS E UTENSÍLIOS MÉDICOS	R\$ 89.737,76	R\$ 22.393,00	R\$ -	R\$ 112.130,76
OUTRAS MÁQUINAS E EQUIPAMENTOS	R\$ 83.848,62	R\$ 13.755,00	R\$ 9.887,60	R\$ 87.716,02
EQUIPAMENTOS DE PROCESSAMENTO DE DADOS	R\$ 172.907,42	R\$ 63.986,00	R\$ 2.590,00	R\$ 234.303,42
APARELHOS E UTENSÍLIOS DOMÉSTICOS	R\$ 371,15	R\$ 3.589,50	R\$ -	R\$ 3.960,65
MÁQUINAS E UTENSÍLIOS DE ESCRITÓRIO	R\$ 20.068,19	R\$ -	R\$ -	R\$ 20.068,19
MOBILIÁRIO EM GERAL	R\$ 67.205,46	R\$ 26.816,21	R\$ 23.149,42	R\$ 70.872,25
EQUIPAMENTOS PARA ÁUDIO, VÍDEO E FOTO	R\$ 732,60	R\$ -	R\$ -	R\$ 732,60
VEÍCULOS EM GERAL	R\$ 20.000,00	R\$ -	R\$ -	R\$ 20.000,00
OUTROS BENS MÓVEIS	R\$ 9.047,94	R\$ 12.422,30	R\$ -	R\$ 21.470,24
Total	R\$ 472.278,04	R\$ 144.051,91	R\$ 36.386,02	R\$ 579.943,93

O Passivo totaliza o valor de R\$ 10.614.727,25 e é dividido entre Circulante, Não Circulante e Patrimônio Líquido.

Passivo Circulante: este subgrupo do Balanço Patrimonial apresenta um total de R\$ 10.106.254,36, sendo R\$ 1.350.073,36 de Pessoal a pagar, R\$ 578.232,56 de Encargos Sociais, R\$ 3.152.143,75 de Fornecedores, R\$ 4.300.321,45 de Fornecedores – Decisões Judiciais e R\$ 36.847,92 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\$ 143.675,65 e as Provisões Para Indenizações Trabalhistas no valor de R\$ 544.959,67.

Os Encargos Sociais a Pagar no valor de R\$ 578.232,56 registrado nesse grupo de Passivo Circulante, refere-se a soma da nota de liquidação feita e não paga em 31.12.2023 no valor de R\$ 448.492,51 e a doze parcelas (curto prazo) do parcelamento de Impostos Previdenciários junto à Receita Federal no valor de R\$ 129.740,05.

Passivo Não Circulante: este subgrupo do Balanço Patrimonial apresenta as obrigações de longo prazo somando um total de R\$ 2.633.761,34, sendo R\$ 262.255,60 de Precatórios de Pessoal, R\$ 93.662,91 de Encargos Sociais parcelados e R\$ 187.311,29 de Tributos Federais renegociados. Integram ainda o Passivo Não Circulante as provisões para indenizações trabalhista e cíveis no valor de R\$ 1.556.750,76 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\$ 2.125.288,45.

5. CONCLUSÃO

No exercício de 2023 o Consorcio Intermunicipal “8 de Abril” apresentou Déficit Orçamentário no valor de R\$ 1.403.916,75 pois a despesa empenhada foi maior que a receita arrecada.

Receita Arrecada	R\$	67.293.758,96
Despesa Empenhada	R\$	68.697.675,71
Resultado Orçamentário - Deficitário	-R\$	1.403.916,75

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 Provisões para Indenizações Trabalhistas, mais os restos a pagar não processados). Assim, o Consórcio apresentou um Déficit Financeiro na importância de R\$ 3.342.103,67 conforme demonstrado abaixo:

Ativo Financeiro	R\$	3.534.147,30
Caixa e Equivalentes de Caixa	R\$	2.954.526,37
Créditos e Valores realizáveis	R\$	579.620,93
Passivo Financeiro	R\$	6.876.250,97
Passivo Circulante (- Fornecedores Decisões Judiciais e Provisões Trabalhistas)	R\$	5.260.973,24
Restos a Pagar Não Processados	R\$	1.615.277,73
Resultado Financeiro - Déficit	-R\$	3.342.103,67

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\$ 2.125.288,45.

Ativo	R\$	10.614.727,25
Passivo	R\$	12.740.015,70
Déficit Patrimonial	-R\$	2.125.288,45
Resultado de Exercícios Anteriores	-R\$	3.171.933,78
Resultado do Exercício	R\$	1.046.645,33

O resultado financeiro deficitário se deu principalmente pelo fato que o Consorcio é mero repassador de recursos, uma vez que os repasses solicitados em dezembro, referente as despesas empenhadas no mesmo mês, são recebidos somente no exercício seguinte. Se somarmos ao Ativo Financeiro o valor de Repasses a Receber, podemos concluir que o montante é suficiente para pagamento das despesas do Passivo Financeiro.

O resultado patrimonial superavitário do exercício demonstra que o aumento do Ativo foi relativamente maior em relação ao aumento do Passivo, que resultou na diminuição do Déficit Patrimonial.


Em relação ao exercício anterior, houve um aumento de 22% no Ativo Circulante, oriundo principalmente do aumento dos repasses solicitados em dezembro de 2023 se comparado ao solicitado em dezembro de 2022. O Ativo Não Circulante – Realizável a Longo Prazo apresentou um aumento de 13%. No Ativo Imobilizado, houve um aumento de 23%, em comparação com o exercício anterior, relativo à compra de bens permanentes e a Dívida Ativa diminuiu 12%.

Houve aumento de 6% no Passivo Circulante em função do registro contábil de provisões para Indenizações Trabalhistas no montante de R\$ 544.959,67, conforme levantamento realizado pela Secretaria Jurídica com base em processos com cumprimento de sentença já iniciado e em grau de recurso. Por fim, no Passivo Não Circulante, houve aumento de 10% também em função do registro contábil de provisões para Indenizações Trabalhistas referente a processos em fase de conhecimento e apelação. O valor referente ao registro de processos trabalhistas e cíveis de cobrança (no curto e no longo prazo) representam 56% das obrigações do Consorcio atualmente, no total de R\$ 2.363.966,03 trabalhista e R\$ 4.834.102,23 com fornecedores.


6. INFORMAÇÕES COMPLEMENTARES

No exercício de 2023, o Consorcio Intermunicipal “8 de Abril” foi presidido no período de 01.01.2023 a 01.02.2023 pelo Prefeito Municipal de Conchal, o Sr. Luis Vanderlei Magnusson e no período de 02.02.2023 a 31.12.2023 pelo Prefeito Municipal de Mogi Mirim, o Sr. Paulo Oliveira e Silva.

Mogi Mirim, 27 de março de 2024.

Documento assinado digitalmente
 MICHELE LUSWARGHI
Data: 27/02/2024 15:30:22-0300
Verifique em <https://validar.iti.gov.br>

Michele Luswarghi
Contadora CRC SP 301314

Documento assinado digitalmente
 PRISCILA MARIA INDALECIO FERREIRA
Data: 06/03/2024 14:25:15-0300
Verifique em <https://validar.iti.gov.br>

Priscila M. I. Ferreira
Secretária De Finanças e Patrimônio