



**Prefeitura Municipal de Santa Maria de Jetibá**  
**Fundo Municipal de Saúde**  
Estado do Espírito Santo

---

**NOTAS EXPLICATIVAS 2023 - BALANÇO FINANCEIRO (BALFIN)**

Em atendimento ao disposto no art. 103 da Lei 4.320/64, o Balanço Financeiro demonstra as receitas e despesas orçamentárias, os recebimentos e pagamentos de natureza extraorçamentária, agrupadas aos saldos de caixa de exercício anterior e os que se transferem para o exercício seguinte.

Os principais ingressos ocorreram por meio dos repasses do Fundo Nacional de Saúde, do Fundo Estadual de Saúde e das Transferências Financeiras Recebidas, onde a Prefeitura repassa ao Fundo Municipal de Saúde recursos próprios para cumprimento da legislação com a aplicação com gastos em Saúde.

Em relação aos dispêndios, o Fundo de Saúde tem como principais obrigações os pagamentos servidores ativos da saúde e despesas para a manutenção os programas ligados à Secretaria de Saúde.

Sobre os recebimentos dos depósitos restituíveis e valores vinculados, que compreendem os valores de retenções e demais recursos vinculados, realizáveis no curto prazo, foram pagos quase sua totalidade, ressaltando que parte dessas obrigações de pagamentos são realizadas no mês subsequente ao fato gerador, ou seja, deverão ser quitadas, no exercício de 2024.

O resultado financeiro no Fundo Municipal de Saúde, no exercício de 2023, evidenciado no Balanço Financeiro, também apresentado na Demonstração de Fluxo de Caixa, foi deficitário no montante de R\$-2.383.945,11 e corresponde à variação das disponibilidades no final do exercício e no seu início, onde:

(+) Saldo em Espécie para o exercício seguinte:	R\$11.290.858,52
(-) Saldo em Espécie do Exercício Anterior:	R\$12.822.777,38
= Resultado Financeiro do Exercício:	<b>R\$-1.531.918,86</b>

O resultado financeiro do exercício, apurado no Balanço Financeiro não deve ser confundido com o superávit ou déficit financeiro do exercício apurado no Balanço Patrimonial onde, no exercício de 2023, o Fundo de Saúde apresentou saldo financeiro positivo.

Santa Maria de Jetibá-ES, 28 de março de 2024

Andreia Bridi  
Contadora CRC nº ES 20752/O-2