

FUNDO MUNICIPAL DE SAÚDE DE SÃO LOURENÇO DA MATA
CNPJ: 12.257.765/0001-90
BALANÇO FINANCEIRO



EXERCÍCIO: 2019 PERÍODO (MÊS): JANEIRO A DEZEMBRO

Documento Assinado Digitalmente por: BRUNO SOARES DE OLIVEIRA VALDECI HENRIQUETTO DE MEDEIROS FILHO
 Acesse em: http://brasil.gov.br/epi/validaDoc.seam?c=1515&idDocumento: 2019012914880-4b80-4b80-4975-f42a9c972023

INGRESSOS			DISPÊNDIOS		
ESPECIFICAÇÃO	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR	ESPECIFICAÇÃO	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR
Receita Orçamentária	26.722.263,38	24.973.037,59	Despesa Orçamentária	43.202.220,82	40.042.299,83
Ordinária	36.855,04	161.412,99	Ordinária	19.756.657,30	16.765.999,96
Vinculada	26.685.408,34	24.811.624,60	Vinculada	23.445.563,52	23.275.298,87
Previdência Social - RPPS	0,00	0,00	Previdência Social - RPPS	0,00	0,00
Educação	0,00	0,00	Educação	0,00	0,00
Saúde	26.685.408,34	24.811.624,60	Saúde	23.445.563,52	23.275.298,87
Assistência Social	0,00	0,00	Assistência Social	0,00	0,00
Convênios	0,00	0,00	Convênios	0,00	0,00
Outros	0,00	0,00	Outros	0,00	0,00
Deduções da Receita	0,00	0,00			
Transferências financeiras	13.634.737,76	12.131.656,98	Transferências Financeiras	0,00	2.062,15
Recebimentos Extra Orçamentários	8.225.396,11	6.532.714,47	Pagamentos Extra-Orçamentários	4.809.891,23	3.885.734,42
Inscrição de Restos a Pagar Processados	4.238.936,19	2.269.894,23	Pagamentos de Restos a Pagar Processados	964.005,99	208.783,93
Inscrição de Restos a Pagar não Processados	0,00	0,00	Pagamentos de Restos a Pagar Não Processados	0,00	0,00
Valores Restituíveis	3.986.459,92	4.262.820,24	Valores Restituíveis	3.845.885,24	3.676.950,49
Saldo Período Anterior	4.854.137,16	5.163.378,52	Saldo para o Exercício Seguinte	5.424.422,36	4.854.137,16
TOTAL	53.436.534,41	48.800.787,56		53.436.534,41	48.800.787,56



NOTAS EXPLICATIVA
(ANEXO 13 - BALANÇO FINANCEIRO DA LEI Nº 4.320/64 - MCASP)
RESOLUÇÃO TC Nº 67, DE 04 DE DEZEMBRO DE 2019.
FUNDO MUNICIPAL DE SAÚDE DE SÃO LOURENÇO DA MATA
CNPJ: 12.257.765/0001-90
EXERCÍCIO: 2019

A) INFORMAÇÃO DA ENTIDADE:

NOME DA ENTIDADE:

FUNDO MUNICIPAL DE SAÚDE DE SÃO LOURENÇO DA MATA
CNPJ: 12.257.765/0001-90

DOMICÍLIO DA ENTIDADE:

PRAÇA DR ARAUJO SOBRINHO, S/N, CENTRO, SÃO LOURENÇO DA MATA - CEP: 54.735-565

DADOS DO CONTADOR RESPONSÁVEL:

NOME: IVALDECI HIPÓLITO DE MEDEIROS FILHO
CRC/PE: 014053/0-6
E-MAIL: IVALDECI@PRIMEASSESSORIA.NET.BR

NATUREZA DAS OPERAÇÕES E PRINCIPAIS ATIVIDADES DA ENTIDADE:

O Fundo Municipal de Saúde de São Lourenço da Mata, concebido quanto a natureza jurídica perante a Receita Federal do Brasil através do código 133-3 – Fundo Público da Administração Direta Municipal possui como atividade principal a administração pública em geral.

DECLARAÇÃO DE CONFORMIDADES COM A LEGISLAÇÃO E COM AS NORMAS DE CONTABILIDADE APLICÁVEIS:

Este balanço contábil foi elaborado de acordo com a estrutura definida na Lei Federal nº 4.320/64, Portaria Conjunta STN/SOF nº 06, de 18 de dezembro de 2018, Portaria STN nº 877, de 18 de dezembro de 2018 que estabeleceu o Manual de Contabilidade Aplicada ao Setor Público (MCASP) 8ª Edição. Os procedimentos de registro, mensuração e evidenciação obedecem as Normas Brasileiras de Contabilidade Aplicadas ao Setor Público publicadas pelo Conselho Federal de Contabilidade (CFC), em especial a NBCT SP 16.6. Em casos específicos foram tomadas por base os normativos internacionais publicados pelo IFAC através das IPSAS.

B) RESUMO DAS POLÍTICAS CONTÁBEIS SIGNIFICATIVAS:

ESTRUTURA E APRESENTAÇÃO DAS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS APLICADAS AO SETOR PÚBLICO (PARTE V DO MCASP E NBC T 16.6) AJUSTADO AO ICC DO TCE-PE:

Esta demonstração contábil atende as exigências do Índice de Consistência Contábil (ICC) do TCE-PE, apresentando a receita orçamentária realizada e a despesa orçamentária executada, por fonte/destinação de recursos discriminando as ordinárias e as vinculadas; os recebimentos e pagamentos extraorçamentários; as transferências financeiras recebidas e concedidas, decorrentes ou independentes da execução orçamentária; e o saldo em espécie do exercício anterior e para o exercício seguinte (caixa e equivalente de caixa e depósitos restituíveis e valores vinculados). O demonstrativo também evidencia em coluna específica os valores do exercício anterior permitindo a comparação de valores e a análise vertical ou horizontal. Por fim, o demonstrativo apresenta consistência entre as contas filhas e mães dos grupos de contas.

BASES DE MENSURAÇÃO UTILIZADAS:

A elaboração do balanço financeiro por se tratar de um fluxo de natureza financeira adota o regime de caixa definido no art. 35 da Lei nº 4.320/64, tanto para as receitas como para as despesas.



NOVAS NORMAS E POLÍTICAS CONTÁBEIS ALTERADAS:

Não houve mudanças nas políticas contábeis utilizadas que impliquem em alterações significativas no Balanço Financeiro. Este demonstrativo está de acordo com as regras estabelecidas na NBCT SP 16.6.

JULGAMENTOS PELA APLICAÇÃO DAS POLÍTICAS CONTÁBEIS:

Não há julgamentos pela aplicação das políticas contábeis significativas quanto ao Balanço Financeiro.

C) INFORMAÇÕES DE SUPORTE E DETALHAMENTO DE ITENS APRESENTADOS NAS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS:

RECEITA ORÇAMENTÁRIAS:

O valor total das receitas arrecadadas no exercício de 2019 foi de R\$ 26.722.263,38.

TRANSFERÊNCIAS FINANCEIRAS RECEBIDAS:

O valor das transferências financeiras recebidas para execução orçamentária foi de R\$ 13.634.737,76.

RECEBIMENTOS EXTRAORÇAMENTÁRIOS:

Os ingressos extraorçamentários totalizam, R\$ 8.225.396,11, sendo inscritos em restos a pagar processados no exercício de 2019 o valor de R\$ 4.238.936,19.

SALDO BANCÁRIO DO EXERCÍCIO DO ANTERIOR:

O valor disponível em bancos em 31/12/2018 foi de R\$ 4.854.137,16.

DESPESAS ORÇAMENTÁRIAS:

As despesas empenhadas e liquidadas no exercício foram de R\$ 43.202.220,82 e as despesas pagas foram de R\$ 38.963.284,63.

TRANSFERÊNCIAS FINANCEIRAS CONCEDIDAS:

O valor das transferências financeiras concedidas foi de R\$ 0,00.

PAGAMENTOS EXTRAORÇAMENTÁRIOS::

Os desembolsos extraorçamentários totalizaram R\$ 4.809.891,23, sendo pagos de restos a pagar processados no exercício de 2019 o valor de R\$ 964.005,99.

SALDO BANCARIO PARA O EXERCÍCIO SEGUINTE:

O valor disponível em bancos em 31/12/2019 foi de R\$ 5.424.422,36.

RESULTADO FINANCEIRO DO PERÍODO:

Ao compararmos as disponibilidades bancárias ao final do exercício de 2018 de R\$ 4.854.137,16 com o valor disponível ao final do exercício de 2019 de R\$ 5.424.422,36, nota-se uma variação das disponibilidades financeiras na ordem de R\$ 570.285,20.

D) OUTRAS INFORMAÇÕES RELEVANTES:

PASSIVOS CONTINGENTES E COMPROMISSOS CONTRATUAIS NÃO RECONHECIDOS:

Não se aplica a este demonstrativo.

DIVULGAÇÕES NÃO FINANCEIRAS:

Não se aplica a este demonstrativo.



RECONHECIMENTO DE INCONFORMIDADES QUE PODEM AFETAR A COMPREENSÃO DO USUÁRIO SOBRE O DESEMPENHO E O DIRECIONAMENTO DAS OPERAÇÕES DA ENTIDADE NO FUTURO:

Não há registro de eventos que possam afetar a compreensão do usuário quanto ao desempenho futuro das operações da entidade.

AJUSTES DECORRENTES DA OMISSÃO E ERROS DE REGISTROS:

Não há o que registrar quanto a este demonstrativo.