

Fundo Municipal de Saúde da Água Preta

PRAÇA DOS TRÊS PODERES, 3163 - CENTRO - 55.550-000 - Água Preta/ PE
CNPJ: 10.316.445/0001-39

Usuário: Wilmar Pires	Chave de Autenticação 1512-4659-331	Página 1 / 1
-----------------------	--	-----------------

Anexo 13 - Balanço Financeiro

Valores em R\$ - Período: 01/01/2017 até 31/12/2017

Despesa realizada: Empenhada

Ingressos			Dispêndios		
ESPECIFICAÇÃO	Exercício Atual	Exercício Anterior	ESPECIFICAÇÃO	Exercício Atual	Exercício Anterior
Receita orçamentária (I) - N1	11.040.169,78	11.051.975,33	Despesa orçamentária (VI) - N5	15.732.611,56	16.422.568,39
Ordinária	354.145,42	2.864,51	Ordinária	4.835.634,71	4.506.455,10
Vinculada	10.686.024,36	11.049.110,82	Vinculada	10.896.976,85	11.916.113,29
Recursos vinculados à educação			Recursos vinculados à educação		
Recursos vinculados à saúde	10.686.024,36	11.049.110,82	Recursos vinculados à saúde	10.849.676,85	11.916.113,29
Recursos vinculados à previdência social - RPPS			Recursos vinculados à previdência social - RPPS		
Recursos vinculados à seguridade social			Recursos vinculados à seguridade social		
Outras destinações de recursos			Outras destinações de recursos	47.300,00	
(-) Deduções da receita	0,00	0,00			
Ordinária	0,00	0,00			
Vinculada	0,00	0,00			
Recursos vinculados à educação					
Recursos vinculados à saúde					
Recursos vinculados à previdência social - RPPS					
Recursos vinculados à seguridade social					
Outras destinações de recursos					
Transferências financeiras recebidas (II) - N2	4.469.302,62	6.986.338,51	Transferências financeiras concedidas (VII)	0,00	0,00
Para execução orçamentária	4.469.302,62	6.986.338,51	Para execução orçamentária		
Independente da execução orçamentária - Intra OFSS			Independente da execução orçamentária - Intra OFSS		
Para cobertura de déficit financeiro do RPPS			Para cobertura de déficit financeiro do RPPS		
Recebimentos extraorçamentários (III) - N3	2.282.388,70	2.085.506,14	Pagamentos extraorçamentários (VIII) - N6	1.818.205,28	5.352.400,36
Inscrição de restos a pagar processados	476.489,52	455.458,04	Pagamento de restos a pagar processados	331.154,89	1.192.971,27
Inscrição de restos a pagar não processados	232.348,19		restos a pagar não processados		2.945.261,58
Depósitos restituíveis e valores vinculados	1.573.550,99	1.630.048,10	valores vinculados	1.487.050,39	1.214.167,51
Outros Recebimentos Extraorçamentários			Outros Pagamentos Extraorçamentários		
Saldo em espécie do exercício anterior (IV) - N4	1.151.198,59	2.802.347,36	Saldo em espécie para o exercício seguinte (IX) - N7	1.392.242,85	1.151.198,59
Caixa e equivalentes de caixa	1.151.198,59	2.802.347,36	Caixa e equivalentes de caixa	229.387,45	1.151.198,59
Investimentos e aplicações temporárias			Investimentos e aplicações temporárias		
Depósitos restituíveis e valores vinculados			Depósitos restituíveis e valores vinculados	1.162.855,40	
Outros rendimentos			Outros rendimentos		
TOTAL (V) = (I + II + III + IV)	18.943.059,69	22.926.167,34	TOTAL (X) = (VI + VII + VIII + IX)	18.943.059,69	22.926.167,34

Nota: Considerados os valores intra-orçamentários

Antônio Marcos de Melo Fragoso Lima

Secretário de Saúde
CPF: 613.807.684-20

Wilmar Pires Bezerra

Contador
CPF: 17.114.411-4
Documento Assinado Digitalmente por: EDUARDO PASSOS COUTINHO CORREA DE OLIVEIRA, WILMAR PIRES BEZERRA
Código do documento: a75670c1-293c-41e1-8998-11582/0-2
CRC: PE-015882/0-2
Acesse em: <https://eic.ice.pe.gov.br/epp/validaDoc.seam>





FUNDO MUNICIPAL DE SAÚDE DE ÁGUA PRETA
NOTAS EXPLICATIVAS DAS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS CONSOLIDADAS
(ANEXO 13 - BALANÇO FINANCEIRO DA LEI Nº 4.320/64 – MCASP)

a) INFORMAÇÕES GERAIS:

Nome do órgão ou entidade: Fundo Municipal de Saúde de Água Preta
Natureza jurídica (conforme código da RFB): 120-1 – Fundo Público
CNPJ: 10.316.445/0001-39
Domicílio do órgão ou entidade: Praça dos Três Poderes, Nº 3163 – Bairro: Centro – Cidade: Água Preta – Pernambuco – CEP: 55.550-000
Natureza das operações e principais atividades do órgão ou entidade: O Fundo Municipal de Saúde de Água Preta concebida quanto a natureza jurídica perante a Receita Federal do Brasil através do código 120-1 “Fundo Público” possui como atividade principal “a administração pública geral”. Sua fonte financeira deriva de repasses dos governos estadual e federal através dos repasses ou de convênios (receitas de capital) e repasses do Tesouro Municipal.
Declaração de conformidade 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, atualizado pela Portaria STN nº 840/2016 que estabeleceu o Manual de Contabilidade Aplicada ao Setor Público (MCASP) 7ª Edição. Os registros contábeis estão aderentes as regras estabelecidas nas Normas Brasileiras de Contabilidade Aplicadas ao Setor Público (NBCASP) do Conselho Federal de Contabilidade (CFC), com destaque para a NBC TSP Estrutura Conceitual e NBC TSP 16.6 RI. As situações contábeis não previstas na legislação e nas normas de contabilidade foram tratadas segundo as regras do <i>International Federation of Accountants (IFAC)</i> através das <i>International Public Sector Accounting Standards (IPSAS)</i> das quais destacamos a de número 9, 12, 16, 17, 19, 21, 23, 26, 31 e 32. Quanto aos aspectos de escrituração e consolidação das contas este demonstrativo atende as exigências contidas no art. 50 da Lei de Responsabilidade Fiscal (LRF).
Demonstrações Contábeis: Fundo Municipal de Saúde
Dados do gestor (Prefeito (a) do Município): Nome: Antônio Marcos de Melo Fragoso Cargo: Secretário de Saúde. Período de gestão: 01/01/2017 a 31/12/2017 E-mail: tonhofragoso@yahoo.com.br
Dados do contador (a) responsável pelos aspectos formais das demonstrações contábeis, inclusive as notas explicativas: Nome: Wilmar Pires Bezerra. CRC-PE nº 015662/O-2. E-mail: wilmarpires1@hotmail.com.
Dados do Responsável pela execução orçamentária, financeira e patrimonial no município: Nome: Cristiano Silva Celestino. E-mail: matrix_ccc@hotmail.com
Dados do Controlador Geral do Município: Nome: Alcélia de Goês Pedrosa E-mail: controleinterno.pmap@gmail.com
Nome do Software de Contabilidade utilizado no município: Fundo Municipal de Saúde: E-Pública

b) RESUMO DAS POLÍTICAS CONTÁBEIS SIGNIFICATIVAS:

b.1. Resumo das políticas contábeis significativas: Os registros dos atos e fatos que deram suporte a elaboração desta demonstração, seguiram os princípios contábeis da entidade, continuidade, oportunidade, registro pelo valor original, competência e prudência, explícitos e implícitos nas Normas Brasileiras de Contabilidade Aplicadas ao Setor Público (NBCASP). Os lançamentos nos sistemas orçamentário, financeiro e patrimonial foram realizados pelo método das partidas dobradas em atendimento ao art. 86 da Lei Federal nº 4.320/64. A estrutura das demonstrações contábeis obedeceram as regras estabelecidas na parte V do MCASP 7ª Edição da Secretaria do Tesouro Nacional (STN), bem como da NBC TSP 16.6.
b.2. 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.
b.3. Novas normas e políticas contábeis alteradas: Não houve mudanças nas políticas contábeis que impliquem em alterações significativas nos demonstrativos decorrentes de normas de contabilidade ou que tenham por objetivo tomar a informação confiável e relevante sobre os efeitos das transações ou outros eventos ou condições acerca da posição orçamentária, patrimonial, do resultado patrimonial ou dos fluxos de caixa.
b.4. 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:

c.1. Referências cruzadas e notas explicativas: A seguir será apresentada de forma sistemática as referências cruzadas com o título “Nota” seguida do respectivo número, baseadas em grupos de contas ou informações do demonstrativo contábil facilitando a interpretação dos usuários.
Anexo 13 – Balanço Financeiro da Lei Federal 4.320/64 em 31/12/2017 (REFERÊNCIAS CRUZADAS E NOTAS)
Nota 1) RECEITA ORÇAMENTÁRIA: O valor total das receitas públicas arrecadadas no exercício de 2017 foi de R\$ 11.040.169,78.
Nota 2) TRANSFERÊNCIAS FINANCEIRAS RECEBIDAS: O valor contabilizado das transferências financeiras recebidas para execução orçamentária foi de R\$ 4.469.302,62.
Nota 3) RECEBIMENTOS EXTRAORÇAMENTÁRIOS: Os ingressos extraorçamentários totalizam R\$ 2.282.388,70, sendo R\$ 1.573.550,99, decorrentes de depósitos, consignações bancárias e valores restituíveis e R\$ 708.837,71 relativo a inscrição dos restos a pagar.



FUNDO MUNICIPAL DE SAÚDE DE ÁGUA PRETA

Nota 4) SALDO EM ESPÉCIE DO ANTERIOR: O valor disponível em bancos em 31/12/2016 foi de R\$ 1.151.198,59.

Nota 5) DESPESA ORÇAMENTÁRIA: A despesa orçamentária empenhada no exercício foi de R\$ 15.732.611,56.

Nota 6) PAGAMENTOS EXTRAORÇAMENTÁRIOS: Os desembolsos extraorçamentários totalizaram R\$ 1.818.205,28. Deste valor os restos a pagar processados somam R\$ 331.154,89, enquanto os depósitos, consignações e valores restituíveis somam R\$ 1.487.050,39.

Nota 7) SALDO EM ESPÉCIE PARA O EXERCÍCIO SEGUINTE: O valor disponível em bancos em 31/12/2017 foi de R\$ 229.387,45.

Antônio Marcos de Melo Fragoso
Secretário de Saúde

Wilmar Pires Bezerra
Contador
CRC-PE Nº 15.662/0-2

Fundo Municipal de Assistência Social de Água Preta

PRAÇA DOS TRÊS PODERES, 3182 - CENTRO - 55.550-000 - Água Preta/ PE
CNPJ: 12.064.805/0001-88

Usuário: Água Preta	Chave de Autenticação 1207-5875-855	Página 1 / 1
---------------------	--	-----------------

Anexo 13 - Balanço Financeiro

Valores em R\$ - Período: 01/01/2017 até 31/12/2017

Despesa realizada: Empenhada

Ingressos			Dispêndios		
ESPECIFICAÇÃO	Exercício Atual	Exercício Anterior	ESPECIFICAÇÃO	Exercício Atual	Exercício Anterior
Receita orçamentária (I) N1	1.436.508,53	1.126.865,10	Despesa orçamentária (VI) N5	2.244.084,71	2.777.319,13
Ordinária	31.032,32	1.579,36	Ordinária	1.501.139,52	1.643.022,32
Vinculada	1.405.476,21	1.125.285,74	Vinculada	742.945,19	1.134.296,81
Recursos vinculados à educação			Recursos vinculados à educação		
Recursos vinculados à saúde			Recursos vinculados à saúde		
Recursos vinculados à previdência social - RPPS			Recursos vinculados à previdência social - RPPS		
Recursos vinculados à seguridade social	383.093,31	245.196,19	Recursos vinculados à seguridade social	193.189,41	
Outras destinações de recursos	1.022.382,90	880.089,55	Outras destinações de recursos	549.755,78	1.134.296,81
(-) Deduções da receita	0,00	0,00			
Ordinária	0,00	0,00			
Vinculada	0,00	0,00			
Recursos vinculados à educação					
Recursos vinculados à saúde					
Recursos vinculados à previdência social - RPPS					
Recursos vinculados à seguridade social					
Outras destinações de recursos					
Transferências financeiras recebidas (II) N2	1.241.421,75	2.033.815,26	Transferências financeiras concedidas (VII) N6	8.992,06	211.364,67
Para execução orçamentária	1.241.421,75	2.033.815,26	Para execução orçamentária	8.992,06	211.364,67
Independente da execução orçamentária - Intra OFSS			Independente da execução orçamentária - Intra OFSS		
Para cobertura de déficit financeiro do RPPS			Para cobertura de déficit financeiro do RPPS		
Recebimentos extraorçamentários (III) N3	278.799,98	234.586,66	Pagamentos extraorçamentários (VIII) N7	145.122,61	484.304,84
Inscrição de restos a pagar processados	125.170,70	73.143,23	Pagamento de restos a pagar processados	28.265,00	32.194,33
Inscrição de restos a pagar não processados	4.850,00		Pagamento de restos a pagar não processados		330.734,82
Depósitos restituíveis e valores vinculados	148.779,28	161.443,43	Depósitos restituíveis e valores vinculados	116.857,61	121.375,69
Outros Recebimentos Extraorçamentários			Outros Pagamentos Extraorçamentários		
Saldo em espécie do exercício anterior (IV) N4	423.382,96	501.104,58	Saldo em espécie para o exercício seguinte (IX) N8	981.913,84	423.382,96
Caixa e equivalentes de caixa	423.382,96	501.104,58	Caixa e equivalentes de caixa	656.560,98	423.382,96
Investimentos e aplicações temporárias			Investimentos e aplicações temporárias		
Depósitos restituíveis e valores vinculados			Depósitos restituíveis e valores vinculados	325.352,86	
Outros rendimentos			Outros rendimentos		
TOTAL (V) = (I + II + III + IV)	3.380.113,22	3.896.371,60	TOTAL (X) = (VI + VII + VIII + IX)	3.380.113,22	3.896.371,60

Nota: Considerados os valores intra-orçamentários

Margarida da Silva

Secretária de Desenvolvimento Social e Cidadania
CPF: 427.373.544-04

Wilmar Pires Bezerra

Contador

Documento Assinado Digitalmente por: EDUARDO PASSOS COUTINHO CORREA DE OLIVEIRA, WILMAR PIRES BEZERRA
CRC: PE-015882/O-2
Acesse em: https://eic.ice.pe.gov.br/epp/validaDoc.seam Código do documento: a75670c1-293c-411e-8998-4276517





Documento Assinado Digitalmente por: EDUARDO PASSOS GOMES JUNIOR, CPF: 01.111.111-11, CNH: 01.111.111-11, OAB: 01.111.111-11, WILMAR PIRES BEZERRA
Acesse em: https://stecf.ce.gov.br/ep/v/validarDoc.seam?documento=01.111.111-11

NOTAS EXPLICATIVAS DAS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS DO FUNDO MUNICIPAL DE ASSISTÊNCIA SOCIAL DE ÁGUA PRETA

NOTAS EXPLICATIVAS DAS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS CONSOLIDADAS (ANEXO 13 - BALANÇO FINANCEIRO DA LEI Nº 4.320/64 - MCASP)

a) INFORMAÇÕES GERAIS:

Nome do órgão ou entidade: Fundo Municipal de Assistência Social
Natureza jurídica (conforme código da RFB): 120-1 – Fundo Público
CNPJ: 12.064.805/0001-88
Domicílio do órgão ou entidade: Praça Três Poderes, 3182 – Bairro:Centro – Cidade: Água Preta – Pernambuco – CEP: 55.550-00
Natureza das operações e principais atividades do órgão ou entidade: O Fundo Municipal de Assistência Social de Água Preta concebida quanto a natureza jurídica perante a Receita Federal do Brasil através do código 120-1 “Fundo Público” possui como atividade principal “a administração pública geral”. A natureza de suas operações deriva de repasses dos governos estadual e federal através dos repasses fundo a fundo ou de convênios (receitas de capital). Além dos repasses do Tesouro Municipal. Durante o exercício de 2017 a execução orçamentária foi feita baseada na Lei Municipal nº 1.812 de 30 de novembro de 2016 (LOA 2017).
Declaração de conformidade 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, atualizado pela Portaria STN nº 840/2016 que estabeleceu o Manual de Contabilidade Aplicada ao Setor Público (MCASP) 7ª Edição. Os registros contábeis estão aderentes as regras estabelecidas nas Normas Brasileiras de Contabilidade Aplicadas ao Setor Público (NBCASP) do Conselho Federal de Contabilidade (CFC), com destaque para a NBC TSP Estrutura Conceitual e NBC TSP 16.6 RI. As situações contábeis não previstas na legislação e nas normas de contabilidade foram tratadas segundo as regras do <i>International Federation of Accountants (IFAC)</i> através das <i>International Public Sector Accounting Standards (IPSAS)</i> das quais destacamos a de número 9, 12, 16, 17, 19, 21, 23, 26, 31 e 32. Quanto aos aspectos de escrituração e consolidação das contas este demonstrativo atende as exigências contidas no art. 50 da Lei nº 4.320/64 e da Lei nº 1.812 de 30 de novembro de 2016 (LOA 2017). Responsabilidade Fiscal (LRF).
Dados do gestor: Nome: Margarida da Silva. Cargo: Secretária de Assistência Social. Período de gestão: 01/01/2017 a 31/12/2017
Dados do contador (a) responsável pelos aspectos formais das demonstrações contábeis, inclusive as notas explicativas: Nome: Wilmar Pires Bezerra. CRC-PE nº 15.662/O-2. E-mail: wilmarpires1@hotmail.com.
Dados do Diretor de Contabilidade responsável pela execução orçamentária, financeira e patrimonial no município: Nome: José Eriberto dos Santos. E-mail: eriberto_infra@hotmail.com
Dados do Controlador Geral do Município: Nome: Alcélia de Goés Pedrosa. E-mail: controleinterno.pmap@gmail.com
Nome do Software de Contabilidade utilizado no município: Fundos – E-Pública

b) RESUMO DAS POLÍTICAS CONTÁBEIS SIGNIFICATIVAS:

b.1. Resumo das políticas contábeis significativas: Os registros dos atos e fatos que deram suporte a elaboração desta demonstração, seguiram os princípios contábeis da entidade, continuidade, oportunidade, registro pelo valor original e prudência, explícitos e implícitos nas Normas Brasileiras de Contabilidade Aplicadas ao Setor Público (NBCASP). Os lançamentos nos sistemas orçamentário, financeiro e patrimonial foram realizados pelo método das partidas dobradas em atendimento ao art. 86 da Lei Federal nº 4.320/64. A estrutura das demonstrações contábeis obedeceu as regras estabelecidas na parte V do MCASP 7ª Edição da Secretaria do Tesouro Nacional (STN), bem como da NBC TSP 16.6.
b.2. 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.
b.3. Novas normas e políticas contábeis alteradas: Não houve mudanças nas políticas contábeis que impliquem em alterações significativas nos demonstrativos decorrentes de normas de contabilidade ou que tenham por objetivo tornar a informação confiável e relevante sobre os efeitos das transações ou outros eventos ou condições acerca da posição orçamentária, patrimonial, do resultado patrimonial ou dos fluxos de caixa.
b.4. 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:

c.1. Referências cruzadas e notas explicativas: A seguir será apresentada de forma sistemática as referências cruzadas com o título “Nota” seguida do respectivo número, baseadas em grupos de contas ou informações do demonstrativo contábil facilitando a interpretação dos usuários.
--

Anexo 13 – Balanço Financeiro da Lei Federal 4.320/64 em 31/12/2017
(REFERÊNCIAS CRUZADAS E NOTAS)



NOTAS EXPLICATIVAS DAS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS DO FUNDO MUNICIPAL DE ASSISTÊNCIA SOCIAL DE ÁGUA PRETA

Nota 1) RECEITA ORÇAMENTÁRIA: O valor total das receitas públicas arrecadadas no exercício de 2017 foi de R\$ 1.436.508,53.

Nota 2) TRANSFERÊNCIAS FINANCEIRAS RECEBIDAS: O valor contabilizado das transferências financeiras recebidas para execução orçamentária foi de R\$ 1.241.421,75.

Nota 3) RECEBIMENTOS EXTRAORÇAMENTÁRIOS: Os ingressos extraorçamentários totalizam R\$ 278.799,98, sendo R\$ 148.779,28 decorrentes de depósitos, consignações bancárias e valores restituíveis, R\$ 130.020,70 relativo a inscrição dos restos a pagar.

Nota 4) SALDO EM ESPÉCIE DO ANTERIOR: O valor disponível em bancos em 31/12/2016 foi de R\$ 423.382,96

Nota 5) DESPESA ORÇAMENTÁRIA: A despesa orçamentária empenhada no exercício foi de R\$ 2.244.084,71..

Nota 6) TRANSFERÊNCIAS FINANCEIRAS CONCEDIDAS: O valor das transferências financeiras concedidas foi de R\$ 8.992,06.

Nota 7) PAGAMENTOS EXTRAORÇAMENTÁRIOS: Os desembolsos extraorçamentários totalizaram R\$ 145.122,61. Deste valor os restos a pagar processados somam R\$ 28.265,00, enquanto os depósitos, consignações e valores restituíveis somam R\$ 116.857,61.

Nota 8) SALDO EM ESPÉCIE PARA O EXERCÍCIO SEGUINTE: O valor disponível em bancos em 31/12/2017 foi de R\$ 656.560,98.

Margarida da Silva
Secretária de Assistência Social

Wilmar Pires Bezerra
Contador
CRC-PE Nº 15.662/0-2