



PERNAMBUCO
FUNDO MUNICIPAL DE SAUDE DE CORTES
BALANÇO PATRIMONIAL
Exercício 2019

Data



Documento Assinado Digitalmente por: MARIA CAVALCANTI DE MORAIS, JOSE REGINAVANILDO MORAIS DOS SANTOS
Acesse em: https://etce.tce.pe.gov.br/validarDoc.aspx?xam=606490 document: 0b373b5-141e-fa7-b7bf-e282d4811083

ATIVO			PASSIVO		
ESPECIFICAÇÕES	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR	ESPECIFICAÇÕES	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR
ATIVO CIRCULANTE	1.627.748,42	1.030.825,85	PASSIVO CIRCULANTE	1.054.380,98	2.033.390,11
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA	1.540.895,07	1.024.878,10	FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR A CURTO PRAZO	822.586,14	957.576,64
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA EM MOEDA NACION	1.540.895,07	1.024.878,10	FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR NACIONAIS A CUR	822.586,14	957.576,64
DEMAIS CREDITOS E VALORES A CURTO PRAZO	86.853,35	5.947,75	DEMAIS OBRIGACOES A CURTO PRAZO	231.794,84	1.075.810,55
DEPOSITOS RESTITUIVEIS E VALORES VINCULADOS	79.851,85		VALORES RESTITUIVEIS	231.794,84	1.075.810,55
OUTROS CREDITOS A RECEBER E VALORES A CURTO P	7.001,50	5.947,75	PASSIVO NAO-CIRCULANTE	89.012,02	89.012,02
ATIVO NAO CIRCULANTE	5.678.049,35	5.752.707,22	OBRIGACOES TRABALHISTAS, PREVIDENCIARIAS E ASSI	89.012,02	89.012,02
INVESTIMENTOS	2.823.998,41	2.823.998,41	ENCARGOS SOCIAIS A PAGAR	89.012,02	89.012,02
PARTICIPACOES PERMANENTES	2.823.998,41	2.823.998,41			
IMOBILIZADO	2.854.050,94	2.928.708,81			
BENS MOVEIS	1.801.851,34	1.765.932,34			
BENS IMOVEIS	1.297.621,80	1.162.776,47			
(-) DEPRECIACAO, EXAUSTAO E AMORTIZACAO ACUMU	-245.422,20				
			TOTAL DO PASSIVO	1.143.393,00	2.122.404,13
			PATRIMÔNIO LÍQUIDO		
			PATRIMONIO LIQUIDO	6.162.404,77	4.661.128,99
			RESULTADOS ACUMULADOS	6.162.404,77	4.661.128,99
			SUPERAVITS OU DEFICITS ACUMULADOS	6.162.404,77	4.661.128,99
			TOTAL DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO	6.162.404,77	4.661.128,99
TOTAL	7.305.797,77	6.783.533,07	TOTAL	7.305.797,77	6.783.533,07

MARIA DA CONCEICAO DA SILVA
SECRETARIO MUNICIPAL - CPF: 519.332.254-91

MAURA CAVALCANTI DE MORAIS
CRC: 6539 - CPF: 683.287.024-87



PERNAMBUCO
FUNDO MUNICIPAL DE SAUDE DE CORTES
BALANÇO PATRIMONIAL
Exercício 2019

Data



Documento Assinado Digitalmente por: MARIA DA CONCEICAO DA SILVA, SECRETARIO MUNICIPAL, CPF: 519.332.254-91. Documento: 0b373b5-141e-4fa7-b7bf-e26e2d641d33

ATIVO			PASSIVO		
ESPECIFICAÇÕES	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR	ESPECIFICAÇÕES	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR
ATIVO FINANCEIRO	1.627.748,42	1.030.825,85	PASSIVO FINANCEIRO	1.054.380,98	2.033.380,98
ATIVO PERMANENTE	5.678.049,35	5.752.707,22	PASSIVO PERMANENTE	89.012,02	89.012,02
			SALDO PATRIMONIAL	6.162.404,77	4.661.100,00

COMPENSAÇÕES

ESPECIFICAÇÃO SALDO DOS ATOS POTENCIAIS ATIVOS	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR	ESPECIFICAÇÃO SALDO DOS ATOS POTENCIAIS PASSIVOS	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR
TOTAL			TOTAL		

MARIA DA CONCEICAO DA SILVA
SECRETARIO MUNICIPAL - CPF: 519.332.254-91

MAURA CAVALCANTI DE MORAIS
CRC: 6539 - CPF: 683.287.024-87

PRESTAÇÃO DE CONTAS DO EXERCÍCIO 2019

**RESOLUÇÃO TC Nº 066/2020
NOTAS EXPLICATIVAS**

BALANÇO PATRIMONIAL

INFORMAÇÕES GERAIS:

NOME DA ENTIDADE: FUNDO MUNICIPAL DE SAÚDE DE CORTÊS

CNPJ: 10.373.148/0001-25

DOMICÍLIO DA ENTIDADE: RUA PROJETADA, Nº 09 – NOVA CORTÊS – CORTÊS/PE

NATUREZA DAS OPERAÇÕES E PRINCIPAIS ATIVIDADES DA ENTIDADE:

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

DADOS DO GESTOR:

NOME: MARIA DA CONCEIÇÃO DA SILVA

CARGO: SECRETARIO

PERÍODO DE GESTÃO: 01/01/2019 A 31/12/2019

DADOS DO CONTADOR:

NOME: MAURA CAVALCANTI DE MORAIS

CRC/PE: 6539/O

E-MAIL: mauracmorais@terra.com.br

RESUMO DAS POLÍTICAS CONTÁBEIS SIGNIFICATIVAS:

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 evidência obedecem as Normas Brasileiras de Contabilidade Aplicadas ao Setor Público publicadas pelo Conselho Federal de Contabilidade (CFC), em especial a NBCT SP 16.6.

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

Esta demonstração contábil atende as exigências do Índice de Consistência Contábil (ICC) do TCE-PE, apresentando quadro principal dos ativos, incluindo na coluna do ativo: Ativo Circulante (caixa e equivalente de caixa, créditos de curto prazo, investimentos e aplicações temporárias a curto prazo, estoques, variações diminutivas pagas antecipadamente) e Ativo Não Circulante (Realizável a longo prazo: créditos a longo prazo, investimentos temporários a longo prazo, estoques, variações diminutivas pagas antecipadamente; Investimentos, Imobilizado e Intangível). No passivo este balanço apresenta quadro principal incluindo na coluna do passivo: Passivo Circulante (obrigações trabalhistas, previdenciárias e assistenciais a pagar de curto prazo, empréstimos e financiamentos a curto prazo, fornecedores e contas a pagar a curto prazo, obrigações fiscais a curto prazo, demais obrigações a curto prazo) e Passivo não Circulante (obrigações trabalhistas, previdenciárias e assistenciais a pagar de longo prazo, empréstimos e financiamentos a longo prazo, fornecedores e contas a pagar a longo prazo, obrigações fiscais a longo prazo, provisões a longo prazo, demais obrigações a longo prazo e resultado diferido). No quadro principal na coluna Patrimônio Líquido consta as contas mínimas, e Resultados Acumulados. Em quadro específico são evidenciados os ativos e passivos financeiros e permanente, bem como o passivo financeiro e permanente, além do saldo patrimonial. Ao final do balanço são evidenciados em quadro próprio as contas do sistema compensado com destaque para os atos potenciais dos ativos e passivos. O balanço mostra também quadro próprio com o superávit/déficit financeiro com códigos, descrição e saldos das fontes de recursos. Neste demonstrativo constam colunas com os saldos do exercício anterior possibilitando a comparação de valores. Por fim, o demonstrativo apresenta consistência entre as contas filhas e mães dos grupos de contas.

BASES DE MENSURAÇÃO UTILIZADAS:

Os ativos e passivos resultantes da execução orçamentária do exercício de 2019 foram mensurados inicialmente a custo histórico como determina a Resolução CFC nº 1.137/2008. Após o registro inicial foi adotado o critério de mensuração de custos para o imobilizado em toda a classe de ativos, abatidos o valor residual e depreciable/amortização/exaustão seguindo o modelo de cotas de depreciação definidos na tabela do SIAFI utilizado pela União publicado pela Secretaria do Tesouro Nacional (STN).

NOVAS NORMAS E POLÍTICAS CONTÁBEIS ALTERADAS:

No exercício de 2019 foram evidenciados de forma segregada nas demonstrações contábeis em atendimento as NBCASP as contas em circulante e não circulante, além dos atos potenciais no sistema compensado decorrentes dos contratos de prestação de serviços em execução. O grande objetivo destas importantes mudanças que nos propomos a encampar é o de evidenciar o patrimônio público da forma mais clara possível permitindo a sociedade e aos órgãos de controle e fiscalização o adequado entendimento.

JULGAMENTO PELA APLICAÇÃO DAS POLITICAS CONTÁBEIS:

Quanto aos atos potenciais nas classes 7 e 8 do plano de contas foram baixados os registros dos contratos em execução tendo em vista o seu encerramento em 31/12/2019.

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

ATIVO CIRCULANTE:

Os bens e direitos de curto prazo evidenciados no Balanço Patrimonial do exercício de 2019 foram de R\$ 1.627.748,42, compostos de caixa e equivalentes de caixa.

CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA:

O saldo das disponibilidades financeiras deixadas em 31/12/2019 somam R\$ 1.540.895,07. O valor disponível apresentou um aumento de R\$ 516.016,97 em relação ao exercício de 2018 que foi de R\$ 1.024.878,10.

DEMAIS CREDITOS E VALORES A CURTO PRAZO:

Os Credito a curto prazo registrados em 31/12/2019 somam o valor de R\$ 86.853,35O valor disponível apresentou um aumento de R\$ 80.905,60em relação ao exercício de 2018 que foi de R\$ 5.947,75.

ESTOQUE/ALMOXARIFADO

Não houve registros no estoque e almoxarifado.

ATIVO NÃO CIRCULANTE:

Os ativos de longo prazo, compostos de ativo realizável a longo prazo, imobilizado e intangível totalizam R\$ 5.678.049,35.

IMOBILIZADO:

No exercício de 2019 houve a incorporação de novos ativos imobilizados no valor de R\$ 170.764,33.

PASSIVO CIRCULANTE E PASSIVO NÃO CIRCULANTE:

Há registro contábil no passivo circulante no valor de R\$ 1.054.380,98e passivo não circulante no valor de R\$ 89.012,02.

PATRIMÔNIO LÍQUIDO:

O patrimônio líquido da entidade perpez em 2019 o valor de R\$ 6.162.404,77. O patrimônio líquido do exercício anterior foi de R\$ 4.661.128,90.

SUPERÁVIT/DÉFICIT

Houve superávit no exercício no valor de R\$ 1.501.275,87.

ELEMENTOS PATRIMONIAIS:

Nao Houve registros nos atos potenciais passivos.

OUTRAS INFORMAÇÕES RELEVANTES:

PASSIVOS CONTINGENTES E COMPROMISSOS CONTRATUAIS NÃO RECONHECIDOS.

Não houve registro e execução de passivos contingentes dos previstos na Lei de Diretrizes Orçamentárias.

DIVULGAÇÕES NÃO FINANCEIRAS

Não foi necessário adotar política de gestão de risco financeiro pela entidade.

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

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

AJUSTES DECORRENTES DA OMISSÃO E ERROS DE REGISTROS:

Não foram feitos ajustes significativos decorrentes da omissão e erros de registro para este exercício.