



PERNAMBUCO
FUNDO MUNICIPAL DE SAUDE DE CORTES
BALANÇO FINANCEIRO
Exercício 2019

Data

F



Documento Assinado Digitalmente por: MAURA CAVALCANTI DE MORAIS, JOSE REGINALDO MORAIS DOS SANTOS
Acesse em: https://etce.tcepe.gov.br/ppp/validador/validar_documento.asp?Codigo=519237b3-1ad8-48c6-bce4-1d7ac0ede9ae

INGRESSOS			DISPÊNDIOS		
ESPECIFICAÇÕES	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR	ESPECIFICAÇÕES	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR
Receita Orçamentária (I)	9.304.975,84	8.401.990,33	Despesa Orçamentária (VI)	11.227.290,43	11.613.043,11
ORDINÁRIA			ORDINÁRIA		
VINCULADA	9.304.975,84	8.401.990,33	VINCULADA	11.227.290,43	11.613.043,11
RECIETA DE IMPOSTOS TRANS DE IMPOSTO - SAUDE			RECIETA DE IMPOSTOS TRANS DE IMPOSTO - SAUDE	3.141.034,71	
TRANS FUNDO A FUNDO SUS UNIAO BL CUSTEIO	9.214.975,84	8.401.990,33	TRANS FUNDO A FUNDO SUS UNIAO BL CUSTEIO	8.026.020,89	11.613.043,11
TRANS FUNDO A FUNDO UNIAO BL INVESTIMENTO	90.000,00		TRANS FUNDO A FUNDO UNIAO BL INVESTIMENTO		
TRANS CONVENIO/CONTRATOS REPASSE VINC SAUDE			TRANS CONVENIO/CONTRATOS REPASSE VINC SAUDE	84,00	
OUTROS RECURSOS VINCULADOS SAUDE			OUTROS RECURSOS VINCULADOS SAUDE	60.150,83	
Transferências Financeiras Recebidas (II)	3.813.334,30	1.936.031,53	Transferências Financeiras Concedidas (VII)	315.000,00	
TRANSFERENCIA PREFEITURA CORTES - FMS	3.813.334,30	1.936.031,53	TRANSFERENCIA PREFEITURA CORTES - FMS	315.000,00	
Recebimentos Extraorçamentários (III)	1.892.509,45	2.281.521,22	Pagamentos Extraorçamentários (VIII)	2.952.512,19	1.315.650,00
SALARIO FAMILIA INSS FMS	9.071,10	5.657,53	DEPOSITOS JUDICIAIS	79.851,85	
SALARIO FAMILIA RPPS FMS	8.356,02		SALARIO FAMILIA INSS FMS	9.556,61	11.600,00
SALARIO FAMILIA RPPS FMP	459,20		SALARIO FAMILIA RPPS FMS	8.924,26	
SALARIO MATERNIDADE INSS FMS	13.190,00	9.210,24	SALARIO FAMILIA RPPS FMP	459,20	
SALARIO MATERNIDADE RPPS FMS	10.009,74		SALARIO MATERNIDADE INSS FMS	13.190,00	
RESTOS A PAGAR 2018 - FMS		941.534,64	SALARIO MATERNIDADE RPPS FMS	10.009,74	
RESTOS A PAGAR INSCRITOS EM 2019 - F.M.SAUDE	743.447,52		RESTOS A PAGAR 2018 - FMS	878.441,02	
RESTOS A PAGAR NAO PROCESSADO - FMS		519.657,58	RESTOS A PAGAR 2017 - FMS		510.932,40
INSS CONTRIBUICAO SERVIDOR - PMC		120.014,53	RESTOS A PAGAR NAO PROCESSADO - FMS		158.887,38
INSS CONTRIBUICAO SERVIDOR FMS	238.799,19		INSS CONTRIBUICAO SERVIDOR - PMC		73.686,04
INSS CONTRIBUICAO EMPRESA/PRESTADO SERVICOS FMS	18.783,06		INSS CONTRIBUICAO SERVIDOR FMS	217.341,46	
IR RETIDO NA FONTE - FMS	140.916,18	39.615,05	INSS CONTRIBUICAO EMPRESA/PRESTADO SERVICOS FMS	18.783,06	

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

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



Documento Assinado Digitalmente por: MAURA CAVALCANTI DE MORAIS, JOSE REGINALDO MORAIS DOS SANTOS
 Acesse em: <https://etcece.pe.gov.br/ppp/salidaDocumento.aspx?Codigo=documento:5f933fb3-1ad8-48c6-bce4-1d7ac0ede9ae>

ISS RETIDO NA FONTE - FMS	26.681,85	27.273,70	IR RETIDO NA FONTE - FMS	576.567,43	
PENSAO ALIMENTICIA - FMS	16.185,20	14.412,28	ISS RETIDO NA FONTE - FMS	156.723,05	
SINSMUCBG - SINDICATO DOS SERVIDORES	20.968,81		PENSAO ALIMENTICIA - FMS	16.260,70	
SINDACSPE	10.438,44		SINSMUCBG - SINDICATO DOS SERVIDORES	21.054,78	
EMPRESTIMO B.BRASIL FMS	42.038,34		SINDACSPE	10.438,44	
EMPRESTIMO CEF FMS	291.048,52		EMPRESTIMO B.BRASIL FMS	364.741,01	
EMPRESTIMO BRADESCO FMS	9.965,96		EMPRESTIMO CEF FMS	269.996,46	
RETENCOES - EPRESTIMO E FINANCIAMENTO - FMS		326.304,83	EMPRESTIMO BRADESCO FMS	9.017,65	
DESCONTO DE FALTAS	3.066,68		RETENCOES - EPRESTIMO E FINANCIAMENTO - FMS	269.076,96	
OUTROS CONSIGNATARIOS		24.724,21	DESCONTO DE FALTAS	3.066,68	
CONTRIBUICAO AO RPPS - RPPS FMS PLANO FINANCEIRO	252.587,50	253.116,63	IMPOSTOS E CONTRIBUICOES DIVERSAS	12.615,72	
CONTRIBUICAO AO RPPS - RPPS FMS PLANO PREVIDENCIAR	36.496,14		OUTROS CONSIGNATARIOS	23.708,00	
			CONTRIBUICAO AO RPPS - RPPS FMS PLANO FINANCEIRO	245.995,09	253.595,00
			CONTRIBUICAO AO RPPS - RPPS FMS PLANO PREVIDENCIAR	29.477,98	
Saldo em Espécie do Exercício Anterior (IV)	1.024.878,10	1.334.029,87	Saldo em Espécie para o Exercício Seguinte (IX)	1.540.895,07	1.024.878,10
TOTAL (V) = (I) + (II) + (III) + (IV)	16.035.697,69	13.953.572,95	TOTAL (X) = (VI) + (VII) + (VIII) + (IX)	16.035.697,69	13.953.572,95

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 EXECÍCIO DE 2019

RESOLUÇÃO TC Nº 066/2020

NOTAS EXPLICATIVAS

BALANÇO FINANCEIRO

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 de Administração Direta Municipal. Tem como a atividade principal 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: mauracmoraes@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 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. 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.

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

RECEITAS ORÇAMENTÁRIAS:

O valor total das receitas orçamentárias arrecadadas no exercício de 2019 foi de R\$ 9.304.97584.

TRANSFERÊNCIAS FINANCEIRAS RECEBIDAS:

O valor das transferências financeiras recebidas para execução orçamentária foi de R\$ 3.813.334,30.

RECEBIMENTOS EXTRAORÇAMENTÁRIOS:

Os ingressos extraorçamentários totalizam R\$ 1.892.509,45, referente as consignações, outros créditos e salário família.

SALDO BANCÁRIO ANTERIOR:

O valor disponível em bancos em 31/12/2018 foi de R\$ 1.024.878,10.

DESPESAS ORÇAMENTÁRIAS:

A despesa orçamentária empenhada no exercício foi de R\$ 11.227.290,43.

TRANSFERÊNCIAS FINANCEIRAS CONCEDIDAS:

O valor das transferências financeiras concedidas foi de R\$ 315.000,00.

PAGAMENTOS EXTRAORÇAMENTÁRIOS:

Os desembolsos extraorçamentários totalizaram R\$ 2.952.512,19, referente as consignações, outros créditos e salário família.

SALDO EM BANCÁRIO PARA O EXERCÍCIO SEGUINTE:

O valor disponível em bancos em 31/12/2019 foi de R\$ 1.540.895,07.

RESULTADO FINANCEIRO DO PERÍODO:

Ao compararmos as disponibilidades bancárias ao final do exercício de 2018 de R\$ 1.024.878,10 com o valor disponível ao final do exercício de 2019 R\$ 1.540.895,07, nota-se uma variação das disponibilidades financeiras na ordem de R\$ 516.016,97.