

FUNDO MUNICIPAL DE SAÚDE DE TAMANDARÉ

CNPJ: 10.298.603/0001-75

BALANÇO FINANCEIRO

EXERCÍCIO: 2017 PERÍODO (MÊS): JANEIRO A DEZEMBRO

INGRESSOS			DISPÊNDIOS		
ESPECIFICAÇÃO	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR	ESPECIFICAÇÃO	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR
Receita Orçamentária	5.996.606,11	7.533.488,08	Despesa Orçamentária	15.051.505,20	10.395.009,89
Ordinária	434.699,44	1.305.331,86	Ordinária	10.589.780,35	42.759,95
Vinculada	5.561.906,67	6.228.156,22	Vinculada	4.461.724,85	10.352.249,94
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	5.561.906,67	5.481.696,22	Saúde	4.461.724,85	10.352.249,94
Assistência Social	0,00	0,00	Assistência Social	0,00	0,00
Convênios	0,00	746.460,00	Convênios	0,00	0,00
Outros	0,00	0,00	Outros	0,00	0,00
Deduções da Receita	0,00	0,00			
Transferências financeiras Recebidas	11.074.445,07	6.976.110,26	Transferências Financeiras Concedidas	2.752.682,53	2.580.252,72
Recebimentos Extra Orçamentários	1.952.131,78	922.856,10	Pagamentos Extra-Orçamentários	988.102,26	1.555.331,66
Inscrição de Restos a Pagar Processados	581.884,56	99.014,15	Pagamentos de Restos a Pagar Processados	160.974,43	717.457,88
Inscrição de Restos a Pagar não Processados	400.237,65	0,00	Pagamentos de Restos a Pagar Não Processados	0,00	0,00
Valores Restituíveis	970.009,57	823.841,95	Valores Restituíveis	827.127,83	837.873,78
Saldo Período Anterior	1.601.512,45	699.652,28	Saldo para o Exercício Seguinte	1.832.405,42	1.601.512,45
TOTAL	20.624.695,41	16.132.106,72		20.624.695,41	16.132.106,72

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

A) INFORMAÇÕES GERAIS:

Nome da entidade: FUNDO MUNICIPAL DE SAÚDE DE TAMANDARÉ

CNPJ: 10.298.603/0001-75

Domicílio da entidade

ENDEREÇO: RUA NOVA CAMPINA, S/N – CENTRO – CEP: 55.578.000 - TAMANDARÉ - PE

Dados do Gestor

NOME: LÍRIO ADEMOUR DAS OLIVEIRAS E PEREIRAL JÚNIOR

CARGO: SECRETARIO MUNICIPAL DE SAÚDE

Período de Gestão: 01/01/2017 - 31/12/2017

Dados do Contador responsável pelos aspectos formais das demonstrações contábeis, inclusive as notas explicativas:

NOME: IVALDENÍCIO HIPÓLITO DE MEDEIROS

CRC/PE: 9479

EMAIL: CONTATO@MWF.PRIMEASSESSORIA.NET.BR

B) RESUMO DAS POLÍTICAS CONTÁBEIS SIGNIFICATIVAS:

B.1. Declaração de conformidade com a legislação e com as normas de contabilidade aplicáveis:

Este demonstrativo contábil foi elaborado em conformidade com o modelo definido pela Lei Federal nº 4.320/64, Portaria Conjunta STN/SOF nº 02, de 22 de dezembro de 2016 e Portaria STN nº 840 de 21 de dezembro de 2016 que estabeleceu o Manual de Contabilidade Aplicada ao Setor Público 7ª edição. Os procedimentos de registro, mensuração e evidenciação obedecem no todo ou em parte no que couber 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.2. 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.

B.3. 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.4. Novas normas e políticas contábeis alteradas:

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

B.5. Julgamentos pela aplicação das políticas contábeis:

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

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

C.1. Ingressos Orçamentários:

O valor dos ingressos orçamentários do exercício de 2017 decorrentes das receitas públicas totalizaram R\$ 5.996.606,11.

C.2. Transferências Financeiras Recebidas:

O valor das transferências financeiras foi de R\$ 11.074.445,07.

C.3. Ingressos Extraorçamentários:

O valor das receitas extraorçamentárias foi de R\$ 1.952.131,78.

C.4. Saldo bancário anterior:

O valor disponível em bancos em 2016 foi de R\$ 1.601.512,45.

C.5.Despesa Orçamentária:

A despesa orçamentária empenhada no exercício foi de R\$ 15.051.505,20.

C.6.Transferências Financeiras Concedidas:

O valor das transferências financeiras foi de R\$ 2.752.682,53 .

C.7.Desembolsos Extraorçamentários:

Os desembolsos extraorçamentários totalizaram R\$ 988.102,26. Deste valor os restos a pagar processados somam R\$ 160.974,43, enquanto os depósitos, consignações e valores restituíveis somam R\$ 827.127,83.

C.8. Saldo bancário para o exercício seguinte:

O valor disponível em bancos em 31/12/2017 foi de R\$ 1.832.405,42.

C.9. Resultado Financeiro do Período:

Ao compararmos as disponibilidades bancárias ao final do exercício de 2016 (R\$ 1.601.512,45) com o valor disponível ao final do exercício de 2017 (R\$ 1.832.405,42), nota-se uma variação das disponibilidades financeiras na ordem de R\$ 230.892,97.

D) OUTRAS INFORMAÇÕES RELEVANTES:**D.1.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.

D.2.Ajustes decorrentes da omissão e erros de registros:

Não há o que registrar quanto a este demonstrativo.

LÍRIO ADEMOUR DAS OLIVEIRAS E PEREIRAL JÚNIOR
Secretario de Municipal de Saúde

IVALDENÍCIO HIPÓLITO DE MEDEIROS
Contador/CRC-PE nº 9479

FUNDO MUNICIPAL DE AÇÃO SOCIAL DE TAMANDARÉ
CNPJ: 12.186.339/0001-03
BALANÇO FINANCEIRO

EXERCÍCIO: 2017 PERÍODO (MÊS): JANEIRO A DEZEMBRO

INGRESSOS			DISPÊNDIOS		
ESPECIFICAÇÃO	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR	ESPECIFICAÇÃO	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR
Receita Orçamentária	638.115,69	795.464,70	Despesa Orçamentária	2.235.398,05	1.884.280,67
Ordinária	10.115,19	187.073,10	Ordinária	1.905.959,11	1.356.954,27
Vinculada	628.000,50	608.391,60	Vinculada	329.438,94	527.326,40
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	0,00	0,00	Saúde	0,00	0,00
Assistência Social	628.000,50	608.391,60	Assistência Social	329.438,94	527.326,40
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 Recebidas	1.608.148,18	1.164.294,54	Transferências Financeiras Concedidas	0,00	0,00
Recebimentos Extra Orçamentários	204.112,15	105.645,96	Pagamentos Extra-Orçamentários	84.826,48	198.668,74
Inscrição de Restos a Pagar Processados	95.847,83	2.177,89	Pagamentos de Restos a Pagar Processados	2.177,89	98.525,26
Inscrição de Restos a Pagar não Processados	0,00	0,00	Pagamentos de Restos a Pagar Não Processados	0,00	0,00
Valores Restituíveis	108.264,32	103.468,07	Valores Restituíveis	82.648,59	100.143,48
Saldo Período Anterior	143.269,78	160.813,99	Saldo para o Exercício Seguinte	273.421,27	143.269,78
TOTAL	2.593.645,80	2.226.219,19		2.593.645,80	2.226.219,19

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

A) INFORMAÇÕES GERAIS:

Nome da entidade: FUNDO MUNICIPAL DE AÇÃO SOCIAL DE TAMANDARÉ

CNPJ: 12.186.339/0001-03

Domicílio da entidade:

ENDEREÇO: RUA JOSE GERALDO LOPES ROSA, S/N - CENTRO - 55.578-000 - TAMANDARÉ - PE

Dados do Gestor

NOME: MARIA GORETTE NEVES DE ANDRADE

CARGO: SECRETARIA MUNICIPAL DE AÇÃO SOCIAL

Período de Gestão: 01/01/2017 - 31/12/2017

Dados do Contador responsável pelos aspectos formais das demonstrações contábeis, inclusive as notas explicativas:

NOME: IVALDENÍCIO HIPÓLITO DE MEDEIROS

CRC/PE: 9479

EMAIL: CONTATO@MWF.PRIMEASSESSORIA.NET.BR

B) RESUMO DAS POLÍTICAS CONTÁBEIS SIGNIFICATIVAS:

B.1. Declaração de conformidade com a legislação e com as normas de contabilidade aplicáveis:

Este demonstrativo contábil foi elaborado em conformidade com o modelo definido pela Lei Federal nº 4.320/64, Portaria Conjunta STN/SOF nº 02, de 22 de dezembro de 2016 e Portaria STN nº 840 de 21 de dezembro de 2016 que estabeleceu o Manual de Contabilidade Aplicada ao Setor Público 7ª edição. Os procedimentos de registro, mensuração e evidenciação obedecem no todo ou em parte no que couber 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.2. 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.

B.3. 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.4. 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.

B.5. 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. Ingressos Orçamentários:

O valor dos ingressos orçamentários do exercício de 2017 decorrentes das receitas públicas totalizaram R\$ 638.115,69

C.2. Transferências Financeiras Recebidas:

O valor das transferências financeiras foi de R\$ 1.608.148,18.

C.3. Ingressos Extraorçamentários:

O valor das receitas extraorçamentárias foi de de R\$ 204.112,15

C.4. Saldo bancário anterior:

O valor disponível em bancos em 2016 foi de R\$ 143.269,78.

C.5.Despesa Orçamentária:

A despesa orçamentária empenhada no exercício foi de R\$ 2.235.398,05

C.6.Transferências Financeiras Concedidas:

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

C.7.Desembolsos Extraorçamentários:

Os desembolsos extraorçamentários totalizaram R\$ 84.826,48. Deste valor os restos a pagar processados somam R\$ 2.177,89, enquanto os depósitos, consignações e valores restituíveis somam R\$ 82.648,59.

C.8. Saldo bancário para o exercício seguinte:

O valor disponível em bancos em 31/12/2017 foi de R\$ 273.421,27.

C.9. Resultado Financeiro do Período:

Ao compararmos as disponibilidades bancárias ao final do exercício de 2016 (R\$ 143.269,78) com o valor disponível ao final do exercício de 2017 (R\$ 273.421,27), nota-se uma variação das disponibilidades financeiras de R\$ 130.151,49.

D) OUTRAS INFORMAÇÕES RELEVANTES:**D.1.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.

D.2.Ajustes decorrentes da omissão e erros de registros:

Não há o que registrar quanto a este demonstrativo.

MARIA GORETTE NEVES DE ANDRADE
Secretaria de Ação Social

IVALDENÍCIO HIPÓLITO DE MEDEIROS
Contador/CRC-PE nº 9479