

Fundo Municipal de Saúde de São José da Coroa Grande - 2018

AV JOÃO FRANCISCO DE MELO, S/númer--
 São José da Coroa Grande/PE - CEP: 55565-000
 CNPJ Nº: 13.661.389/0001-01 Telefone:

Balanco Patrimonial

Anexo 14, Lei nº 4.320/64
 2018

ATIVO			PASSIVO		
ESPECIFICAÇÃO	EXERCICIO ATUAL	EXERCICIO ANTERIOR	ESPECIFICAÇÃO	EXERCICIO ATUAL	EXERCICIO ANTERIOR
ATIVO CIRCULANTE	135.319,19	1.025.761,30	PASSIVO CIRCULANTE	1.846.766,22	1.264.152,20
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA	135.319,19	1.025.761,30	OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS, PREVIDENCIÁRIAS E ASSISTENCIAIS A PAGAR A CURTO PRAZO	558.784,51	379.319,90
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA EM MOEDA NACIONAL	135.319,19	1.025.761,30	PESSOAL A PAGAR	73.548,56	73.548,56
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA EM MOEDA NACIONAL - CONSOLIDAÇÃO (F)	135.319,19	1.025.761,30	PESSOAL A PAGAR - CONSOLIDAÇÃO (F)	73.548,56	73.548,56
CRÉDITOS A CURTO PRAZO	0,00	0,00	ENCARGOS SOCIAIS A PAGAR	485.235,95	305.771,34
DEMAIS CRÉDITOS E VALORES A CURTO PRAZO	0,00	0,00	ENCARGOS SOCIAIS A PAGAR-CONSOLIDAÇÃO (F)	250.423,14	201.677,86
INVESTIMENTOS E APLICAÇÕES TEMPORÁRIAS A CURTO PRAZO	0,00	0,00	ENCARGOS SOCIAIS A PAGAR-INTRA OFSS (F)	234.812,81	104.093,48
ESTOQUES	0,00	0,00	EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS A CURTO PRAZO	0,00	0,00
ATIVO NÃO CIRCULANTE MANTIDO PARA VENDA	0,00	0,00	FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR A CURTO PRAZO	471.196,58	165.798,95
VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS PAGAS ANTECIPADAMENTE	0,00	0,00	FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR NACIONAIS A CURTO PRAZO	471.196,58	165.798,95
			FORNEDORES E CONTAS A PAGAR NACIONAIS A CURTO PRAZO - CONSOLIDAÇÃO (F)	471.196,58	165.798,95
			OBRIGAÇÕES FISCAIS A CURTO PRAZO	0,00	0,00
			OBRIGAÇÕES DE REPARTIÇÃO A OUTROS ENTES	0,00	0,00
			PROVISÕES A CURTO PRAZO	0,00	0,00
			DEMAIS OBRIGAÇÕES A CURTO PRAZO	816.782,13	719.033,35
			VALORES RESTITUIVEIS	816.782,13	719.033,35
			VALORES RESTITUIVEIS - CONSOLIDAÇÃO (F)	816.782,13	719.033,35
ATIVO NÃO CIRCULANTE	1.049.400,80	451.161,80	PASSIVO NÃO-CIRCULANTE	0,00	0,00
ATIVO REALIZÁVEL A LONGO PRAZO	0,00	0,00	OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS, PREVIDENCIÁRIAS E ASSISTENCIAIS A PAGAR A LONGO PRAZO	0,00	0,00
INVESTIMENTOS	0,00	0,00	EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS A LONGO PRAZO	0,00	0,00
IMOBILIZADO	1.049.400,80	451.161,80	FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR A LONGO PRAZO	0,00	0,00
BENS MÓVEIS	689.246,63	91.007,63	OBRIGAÇÕES FISCAIS A LONGO PRAZO	0,00	0,00
BENS MÓVEIS- CONSOLIDAÇÃO	689.246,63	91.007,63	PROVISÕES A LONGO PRAZO	0,00	0,00
OUTROS BENS MÓVEIS (P)	689.246,63	91.007,63	DEMAIS OBRIGAÇÕES A LONGO PRAZO	0,00	0,00
BENS IMÓVEIS	360.154,17	360.154,17	RESULTADO DIFERIDO	0,00	0,00
BENS IMÓVEIS- CONSOLIDAÇÃO	360.154,17	360.154,17	TOTAL DO PASSIVO	1.846.766,22	1.264.152,20
OUTROS BENS IMÓVEIS (P)	360.154,17	360.154,17	PATRIMÔNIO LIQUIDO		



Fundo Municipal de Saúde de São José da Coroa Grande - 2018

AV JOÃO FRANCISCO DE MELO, S/númer--
Sítio José da Coroa Grande/PE - CEP: 55565-000
CNPJ Nº: 13.661.399/0001-01 Telefone:

Balanco Patrimonial

Anexo 14, Lei nº 4.320/64
2018

INTANGÍVEL	ESPECIFICAÇÃO	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR
DIFERIDO	PATRIMÔNIO SOCIAL E CAPITAL SOCIAL	0,00	0,00
	ADIANTAMENTO PARA FUTURO AUMENTO DE CAPITAL	0,00	0,00
	RESERVAS DE CAPITAL	0,00	0,00
	AJUSTES DE AVALIAÇÃO PATRIMONIAL	0,00	0,00
	RESERVAS DE LUCROS	0,00	0,00
	DEMAIS RESERVAS	0,00	0,00
	RESULTADOS ACUMULADOS	0,00	0,00
	SUPERÁVITS OU DÉFICITS ACUMULADOS	-662.046,23	212.770,90
	SUPERÁVITS OU DÉFICITS ACUMULADOS - CONSOLIDAÇÃO	-662.046,23	212.770,90
	SUPERÁVITS OU DÉFICITS DO EXERCÍCIO (P)	-662.046,23	212.770,90
	SUPERÁVITS OU DÉFICITS DE EXERCÍCIOS ANTERIORES (P)	-874.817,13	373.518,70
	AJUSTES DE EXERCÍCIOS ANTERIORES	212.770,90	-160.747,80
	SUPERÁVITS OU DÉFICITS RESULTANTES DE EXTINÇÃO, FUSÃO E CISAQ	0,00	0,00
	(-) AÇÕES/COTAS EM TESOURARIA	0,00	0,00
TOTAL	TOTAL DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO	-662.046,23	212.770,90
	TOTAL	1.184.719,99	1.476.923,10
ATIVO FINANCEIRO	PASSIVO FINANCEIRO	1.025.761,30	1.264.152,20
ATIVO PERMANENTE	PASSIVO PERMANENTE	1.049.400,80	0,00
	SALDO PATRIMONIAL	-662.046,23	212.770,90
SALDO DOS ATOS POTENCIAIS DO ATIVO			
ESPECIFICAÇÃO	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR	EXERCÍCIO ANTERIOR
EXECUÇÃO DOS ATOS POTENCIAIS ATIVOS	0,00	0,00	0,00
TOTAL	0,00	0,00	0,00
SALDO DOS ATOS POTENCIAIS DO PASSIVO			
ESPECIFICAÇÃO	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR	EXERCÍCIO ANTERIOR
EXECUÇÃO DOS ATOS POTENCIAIS PASSIVOS	0,00	0,00	0,00
TOTAL	0,00	0,00	0,00



Fundo Municipal de Saúde de São José da Coroa Grande - 2018

AV JOÃO FRANCISCO DE MELO, S/númerc-
São José da Coroa Grande/PE - CEP: 55565-000
CNPJ N.º: 13.661.389/0001-01 Telefone:

Balanco Patrimonial

Anexo 14, Lei nº 4.320/64
2018

SUPERÁVIT / DÉFICIT FINANCEIRO		
ESPECIFICAÇÃO	EXERCICIO ATUAL	EXERCICIO ANTERIOR
990 - Outras Destinações Vinculadas de Recursos	1.014,38	1.014,38
211 - Receitas de Impostos e de Transferência de Impostos - Saúde	-11.485.219,05	-6.904.033,81
219 - Transferências de Recursos do SUS - Outras/ Não Regulamentadas por Bloco de Financiamento	9.248.391,41	6.632.192,30
220 - Transferências de Convênios - Saúde	785.000,00	785.000,00
290 - Outros Recursos Destinados à Saúde	491.930,00	0,00
001 - Recursos Ordinários	-752.563,77	-752.563,77
TOTAL	-1.711.447,03	-238.390,90



NOTAS EXPLICATIVAS
(ANEXO 14 - BALANÇO PATRIMONIAL DA LEI Nº 4.320/64 - MCASP)



Documento Assinado Digitalmente por: JAZIEL GONSALVES LAGES, IVALDECI HIPOLITO DE MEDEIROS FILHO
Acesse em: <https://tce.tce.pe.gov.br/epp/validaDoc.seam> Código do documento: 5fd748f0-d398-443b-90bf-0880cab0165b

A) INFORMAÇÕES GERAIS:

NOME DA ENTIDADE: FUNDO MUNICIPAL DE SAÚDE DE SÃO JOSÉ DA COROA GRANDE- PE

CNPJ: 13.661.399/0001-01

DOMICILIO DA ENTIDADE: Avenida João Francisco de Melo, s/n, Centro, São José da Coroa Grande - PE

Dados da Gestora:

Nome: Tarciana Cristina A. Mota

Cargo: Secretária Municipal de Saúde

Período de Gestão: 01/01/2018 - 31/12/2018

Dados do Contador Responsável:

Nome: Ivaldeci Hipólito de Medeiros Filho

CRC/PE: 014053/O-6

E-mail: ivaldeci@primeassessoria.net.br

Natureza das operações e principais atividades da entidade:

O Fundo Municipal de Saúde de São José da Coroa Grande - PE - concebido quanto a natureza jurídica perante a Receita Federal do Brasil através do código 120-1 - Fundo Público possui como atividade principal atividades da área de saúde.

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) 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 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 de Capital Social 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 2018 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 2018 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.



Julgamentos pela aplicação das políticas 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 31/12/2018.

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

Ativo Circulante:

O saldo das disponibilidades financeiras deixadas em 31/12/2018 somam R\$ 135.319,19. Decréscimo de R\$ 890.442,11 em relação ao exercício de 2017 que foi de R\$ 1.025.761,30.

Estoque/Almoxarifado:

Não houve registros no estoque e almoxarifado.

Imobilizado:

O valor do imobilizado ao final do exercício de 2017 totalizou R\$ 451.161,80. No exercício de 2018 houve a incorporação de novos bens móveis no valor de R\$ 598.239,00. Somando o saldo de 2017, mais as incorporações de 2018, temos o saldo ao final de R\$ 1.049.400,80.

Intangível:

Não houve registros de ativos intangíveis.

Passivo Circulante

O valor registrado em restos a pagar decorrentes das obrigações trabalhistas, previdenciárias e assistenciais a curto prazo foram de R\$ 558.784,51 e o débito com fornecedores totaliza R\$ 471.199,58. As demais obrigações a curto prazo totalizaram R\$ 816.782,13.

Demais elementos patrimoniais:

Não houve registros nos atos potenciais ativos e passivos.

Saldo patrimonial:

O saldo patrimonial ao final do exercício de 2017 totalizou R\$ 212.770,90. O resultado econômico da entidade no exercício de 2018 foi de -R\$ 874.817,13 quando somado ao saldo anterior resultou no saldo patrimonial final de 2018 de -R\$ 662.046,23

D) 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.

Tarciana Cristiana A. Mota
Secretária

Ivaldeci Hipolito de Medeiros Filho
Contador/CRC-PE nº 014053/O-6

Fundo Municipal de Ação Social de São José da Coroa Grande - 2018

AV JOÃO FRANCISCO DE MELO, --
São José da Coroa Grande/PE - CEP: 55565-000
CNPJ Nº: 15.260.930/0001-51 Telefone:

Balanco Patrimonial

Anexo 14, Lei nº 4.320/64
2018

ATIVO		PASSIVO	
ESPECIFICAÇÃO	EXERCICIO ATUAL	EXERCICIO ANTERIOR	ESPECIFICAÇÃO
ATIVO CIRCULANTE	14.115,88	76.648,01	PASSIVO CIRCULANTE
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA	14.115,88	76.648,01	OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS, PREVIDENCIÁRIAS E ASSISTENCIAIS A PAGAR A CURTO PRAZO
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA EM MOEDA NACIONAL	14.115,88	76.648,01	PESSOAL A PAGAR
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA EM MOEDA NACIONAL - CONSOLIDAÇÃO (F)	14.115,88	76.648,01	PESSOAL A PAGAR - CONSOLIDAÇÃO (F)
CRÉDITOS A CURTO PRAZO	0,00	0,00	ENCARGOS SOCIAIS A PAGAR
DEMAIS CRÉDITOS E VALORES A CURTO PRAZO	0,00	0,00	ENCARGOS SOCIAIS A PAGAR-CONSOLIDAÇÃO (F)
INVESTIMENTOS E APLICAÇÕES TEMPORÁRIAS A CURTO PRAZO	0,00	0,00	ENCARGOS SOCIAIS A PAGAR-INTRA OFSS (F)
ESTOQUES	0,00	0,00	EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS A CURTO PRAZO
ATIVO NÃO CIRCULANTE MANTIDO PARA VENDA	0,00	0,00	FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR A CURTO PRAZO
VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS PAGAS ANTECIPADAMENTE	0,00	0,00	FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR NACIONAIS A CURTO PRAZO
			FORNEDORES E CONTAS A PAGAR NACIONAIS A CURTO PRAZO - CONSOLIDAÇÃO (F)
			OBRIGAÇÕES FISCAIS A CURTO PRAZO
			OBRIGAÇÕES DE REPARTIÇÃO A OUTROS ENTES
			PROVISÕES A CURTO PRAZO
			DEMAIS OBRIGAÇÕES A CURTO PRAZO
			VALORES RESTITUIVEIS
			VALORES RESTITUIVEIS - CONSOLIDAÇÃO (F)
ATIVO NÃO CIRCULANTE	92.695,19	46.395,19	PASSIVO NÃO-CIRCULANTE
ATIVO REALIZÁVEL A LONGO PRAZO	0,00	0,00	OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS, PREVIDENCIÁRIAS E ASSISTENCIAIS A PAGAR A LONGO PRAZO
INVESTIMENTOS	0,00	0,00	EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS A LONGO PRAZO
IMOBILIZADO	92.695,19	46.395,19	FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR A LONGO PRAZO
BENS MÓVEIS	92.695,19	46.395,19	OBRIGAÇÕES FISCAIS A LONGO PRAZO
BENS MÓVEIS- CONSOLIDAÇÃO	92.695,19	46.395,19	PROVISÕES A LONGO PRAZO
OUTROS BENS MÓVEIS (P)	92.695,19	46.395,19	DEMAIS OBRIGAÇÕES A LONGO PRAZO
INTANGÍVEL	0,00	0,00	RESULTADO DIFERIDO
DIFERIDO	0,00	0,00	TOTAL DO PASSIVO
			180.828,84
			EXERCICIO ANTERIOR
			151.852,46
			EXERCICIO ATUAL
			180.828,84
			EXERCICIO ANTERIOR
			151.852,46
			PATRIMÔNIO LÍQUIDO
			180.828,84
			151.852,46



Fundo Municipal de Ação Social de São José da Coroa Grande - 2018

AV JOÃO FRANCISCO DE MELO, --
 São José da Coroa Grande/PE - CEP: 55565-000
 CNPJ Nº: 15.280.930/0001-51 Telefone:

Balanco Patrimonial

Anexo 14, Lei nº 4.320/64
 2018

	ESPECIFICAÇÃO	EXERCICIO ATUAL	EXERCICIO ANTERIOR
	PATRIMÔNIO SOCIAL E CAPITAL SOCIAL	0,00	0,00
	ADIANTAMENTO PARA FUTURO AUMENTO DE CAPITAL	0,00	0,00
	RESERVAS DE CAPITAL	0,00	0,00
	AJUSTES DE AVALIAÇÃO PATRIMONIAL	0,00	0,00
	RESERVAS DE LUCROS	0,00	0,00
	DEMAIS RESERVAS	0,00	0,00
	RESULTADOS ACUMULADOS	0,00	0,00
	SUPERÁVITS OU DÉFICITS ACUMULADOS	-74.017,77	-28.809,26
	SUPERÁVITS OU DÉFICITS ACUMULADOS - CONSOLIDAÇÃO	-74.017,77	-28.809,26
	SUPERÁVITS OU DÉFICITS DO EXERCÍCIO (P)	-74.017,77	-28.809,26
	SUPERÁVITS OU DÉFICITS DE EXERCÍCIOS ANTERIORES (P)	-45.208,51	-2.502,16
	AJUSTES DE EXERCÍCIOS ANTERIORES	-28.809,26	-26.307,10
	SUPERÁVITS OU DÉFICITS RESULTANTES DE EXTINÇÃO, FUSÃO E CISAÇÃO	0,00	0,00
	(-) AÇÕES/COTAS EM TESOURARIA	0,00	0,00
	TOTAL DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO	-74.017,77	-28.809,26
TOTAL		106.811,07	123.043,20
ATIVO FINANCEIRO		14.115,88	76.648,01
ATIVO PERMANENTE		92.695,19	46.395,19
	SALDO DOS ATOS POTENCIAIS DO ATIVO		
	ESPECIFICAÇÃO	EXERCICIO ATUAL	EXERCICIO ANTERIOR
	EXECUÇÃO DOS ATOS POTENCIAIS ATIVOS	0,00	0,00
TOTAL		0,00	0,00
	SALDO DOS ATOS POTENCIAIS DO PASSIVO		
	ESPECIFICAÇÃO	EXERCICIO ATUAL	EXERCICIO ANTERIOR
	EXECUÇÃO DOS ATOS POTENCIAIS PASSIVOS	0,00	0,00
TOTAL		0,00	0,00



Fundo Municipal de Ação Social de São José da Coroa Grande - 2018

AV JOÃO FRANCISCO DE MELO, 22
São José da Coroa Grande/PE - CEP: 55565-000
CNPJ Nº: 15.260.930/0001-51 Telefone:

Balanco Patrimonial

Anexo 14, Lei nº 4.320/64
2018

SUPERÁVIT / DÉFICIT FINANCEIRO		
ESPECIFICAÇÃO	EXERCICIO ATUAL	EXERCICIO ANTERIOR
001 - Recursos Ordinários	-1.197.061,10	-653.710,75
311 - Transferência de Recursos do Fundo Nacional de Assistência Social - FNAS	1.030.348,14	578.506,30
TOTAL	-166.712,96	-75.204,45



NOTAS EXPLICATIVAS
(ANEXO 14 - BALANÇO PATRIMONIAL DA LEI Nº 4.320/64 - MCASP)



Documento Assinado Digitalmente por: JAZIEL GONSALVES LAGES, IVALDECI HIPOLITO DE MEDEIROS FILHO
Acesse em: <https://stc.tce.pe.gov.br/epp/validaDoc.seam> Código do documento: 5fd748f0-d398-443b-90bf-0880cab0165b

A) INFORMAÇÕES GERAIS:

NOME DA ENTIDADE: FUNDO MUNICIPAL DE ASSISTÊNCIA SOCIAL DE SÃO JOSÉ DA COROA GRANDE - PE

CNPJ: 15.260.930/0001-51

DOMICILIO DA ENTIDADE: Praça Constantino Gomes, s/n, Centro, São José da Coroa Grande - PE

Dados da Gestora:

Nome: Eliete Maria da Silva Veras

Cargo: Secretária Municipal de Assistência Social

Período de Gestão: 01/01/2018 - 31/12/2018

Dados do Contador Responsável:

Nome: Ivaldeci Hipólito de Medeiros Filho

CRC/PE: 014053/O-6

E-mail: ivaldeci@primeassessoria.net.br

Natureza das operações e principais atividades da entidade:

O Fundo Municipal de Assistência Social de São José da Coroa Grande - PE - concebido quanto a natureza jurídica perante a Receita Federal do Brasil através do código 120-1 - Fundo Público possui como atividade principal a regularização dos serviços sociais.

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) 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 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 de Capital Social 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 2018 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 2018 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.



Julgamentos pela aplicação das políticas 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 31/12/2018.

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

Ativo Circulante:

O saldo das disponibilidades financeiras deixadas em 31/12/2018 somam R\$ 14.115,88. Decréscimo de R\$ 62.532,13 em relação ao exercício de 2017 que foi de R\$ 76.648,01.

Estoque/Almoxarifado:

Não houve registros no estoque e almoxarifado.

Imobilizado:

O valor do imobilizado ao final do exercício de 2017 totalizou R\$ 46.395,19. No exercício de 2018 houve a incorporação de novos bens móveis no valor de R\$ 46.300,00. Somando o saldo de 2017, mais as incorporações de 2018, temos o saldo ao final de R\$ 92.695,19.

Intangível:

Não houve registros de ativos intangíveis.

Passivo Circulante

O valor registrado em restos a pagar decorrentes das obrigações trabalhistas, previdenciárias e assistenciais a curto prazo foram de R\$ 60.895,96 e os débitos com fornecedores totalizaram R\$ 65.183,74. As demais obrigações a curto prazo totalizaram R\$ 54.749,14.

Demais elementos patrimoniais:

Não houve registros nos atos potenciais ativos e passivos.

Saldo patrimonial:

O saldo patrimonial ao final do exercício de 2017 totalizou -R\$ 28.809,26. O resultado econômico da entidade no exercício de 2018 foi de -R\$ 45.208,51 quando somado ao saldo anterior resultou no saldo patrimonial final de 2018 de -R\$ 74.017,77

D) 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.

Eliete Maria da Silva Veras
Secretária

Ivaldeci Hipolito de Medeiros Filho
Contador/CRC-PE nº 014053/O-6

Fundo Municipal de Criança e Adolescente de São José da Coroa Grande - 2018

São José da Coroa Grande/PE - CEP:
CNPJ Nº: 08.086.586/0001-60 Telefone:

Balanco Patrimonial

Anexo 14, Lei nº 4.320/64
2018

SIORCONP - Sistema Integrado de Orçamento e Contabilidade Pública
systemainformatica.com.br/siorconp

Documento Assinado Digitalmente por: JAZIEL GONSALVES LAGES, WALDECI HIPOLITO DE MEDEIROS FILHO
Acesse em: <https://etce.tce.pe.gov.br/epp/validaDoc.seam> Código do documento: 5fd748f0-d398-443b-90bf-0880ca0165b



NOTAS EXPLICATIVAS
(ANEXO 14 - BALANÇO PATRIMONIAL DA LEI Nº 4.320/64 - MCASP)



Documento Assinado Digitalmente por: JAZIEL GONSALVES LAGES, IVALDECI HIPOLITO DE MEDEIROS FILHO
Acesse em: <https://tce.tce.gov.br/epp/validaDoc.seam> Código do documento: 5fd748f0-d398-443b-90bf-0880cab0165b

A) INFORMAÇÕES GERAIS:

NOME DA ENTIDADE: Fundo Municipal de Criança e Adolescente de São José da Coroa Grande-PE

CNPJ: 08.086.586/0001-60

DOMICILIO DA ENTIDADE: Rua Michel Dauí, s/n, Centro, São José da Coroa Grande - PE

Dados do Gestor:

Nome: Wagner Germiniano dos Santos

Cargo: Presidente

Período de Gestão: 01/01/2018 - 31/12/2018

Dados do Contador Responsável:

Nome: Ivaldeci Hipólito de Medeiros Filho

CRC/PE: 014053/O-6

E-mail: ivaldeci@primeassessoria.net.br

Natureza das operações e principais atividades da entidade:

O Fundo Municipal de Criança e Adolescente de São José da Coroa Grande - PE - concebido 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.

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) 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 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 de Capital Social 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 2018 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 2018 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.



Julgamentos pela aplicação das políticas 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 31/12/2018.

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

Ativo Circulante:

O saldo das disponibilidades financeiras deixadas em 31/12/2018 somam R\$ 588.698,89. Decréscimo de R\$ 67.923,96 em relação ao exercício de 2017 que foi de R\$ 656.622,85.

Estoque/Almoxarifado:

Não houve registros no estoque e almoxarifado.

Imobilizado:

O valor do imobilizado ao final do exercício de 2017 totalizou R\$ 5.260,00. No exercício de 2018 não houve novas incorporações de ativos imobilizados.

Intangível:

Não houve registros de ativos intangíveis.

Passivo Circulante

O valor registrado em restos a pagar decorrentes das obrigações trabalhistas, previdenciárias e assistenciais a curto prazo foram de R\$ 798,65. As demais obrigações a curto prazo totalizaram R\$ 1.184,64.

Demais elementos patrimoniais:

Não houve registros nos atos potenciais ativos e passivos.

Saldo patrimonial:

O saldo patrimonial ao final do exercício de 2017 totalizou R\$ 648.513,05. O resultado econômico da entidade no exercício de 2018 foi de -R\$ 56.537,45 quando somado ao saldo anterior resultou no saldo patrimonial final de 2018 de R\$ 591.975,60.

D) 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.

Wagner Germiniano dos Santos
Presidente

Ivaldeci Hipolito de Medeiros Filho
Contador/CRC-PE nº 14053