



PERNAMBUCO
 FUNDO MUNICIPAL ASSISTENCIA SOCIAL
 BALANÇO ORÇAMENTÁRIO
 Exercício 2019
 ANEXO 12 - BALANÇO ORÇAMENTÁRIO

Data



Documento Assinado Digitalmente por: MAURA CAVALCANTI DE MORAIS
 CPF: 02.019.811-02
 Data: 02/09/2019 10:05:11
 Endereço: Rua Manoel de Moraes, 134 - J. do Meio - Recife - PE
 CEP: 51010-000
 Telefone: (51) 3441-1341
 Email: fms@fms.pe.gov.br
 Assinatura: 0054-8f0c-4488-bcb7-494733ad1f3d

TÍTULO	PREVISÃO INICIAL	PREVISÃO ATUALIZADA	RECEITAS REALIZADAS	SALDO
RECEITAS CORRENTES	491.000,00	491.000,00	612.748,95	-121.748,95
IMPOSTOS, TAXAS E CONTRIBUICAO DE M			104,10	-104,10
IMPOSTOS			104,10	-104,10
RECEITA PATRIMONIAL	10.000,00	10.000,00	8.770,11	1.230,00
VALORES MOBILIARIOS	10.000,00	10.000,00	8.770,11	1.230,00
TRANSFERENCIAS CORRENTES	480.000,00	480.000,00	603.814,74	-123.814,74
TRANSFERENCIAS DA UNIAO E DE SUAS E	480.000,00	480.000,00	603.814,74	-123.814,74
OUTRAS RECEITAS CORRENTES	1.000,00	1.000,00	60,00	940,00
INDENIZACOES, RESTITUICOES E RESSAR	1.000,00	1.000,00	60,00	940,00
RECEITAS DE CAPITAL			9.977,50	-9.977,50
TRANSFERENCIAS DE CAPITAL			9.977,50	-9.977,50
TRANSFERENCIAS DOS ESTADOS E DO DIS			9.977,50	-9.977,50
SUBTOTAL DAS RECEITAS (I)	491.000,00	491.000,00	622.726,45	-131.748,95

JAKELINE BORBA DE BARROS LIMA
 SECRETARIO MUNICIPAL - CPF: 012.473.554-11

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



PERNAMBUCO
FUNDO MUNICIPAL ASSISTENCIA SOCIAL
BALANÇO ORÇAMENTÁRIO
Exercício 2019
ANEXO 12 - BALANÇO ORÇAMENTÁRIO

Data



Documento Assinado Digitalmente por: MAURA CAVALCANTI DE MORAIS, JOSE REGINALDO MORAIS DOS SANTOS
Acesse em: <https://ste.tee.pe.gov.br/epp/validaDoc.seam>
Código do Documento: aeab0d5d-8f0c-4488-bcb7-494733ad1f3d

TÍTULO	PREVISÃO INICIAL	PREVISÃO ATUALIZADA	RECEITAS REALIZADAS	SALDO
REFINANCIAMENTO (II) OPERAÇÕES DE CRÉDITO INTERNAS MOBILIÁRIA CONTRATUAL OPERAÇÕES DE CRÉDITO EXTERNAS MOBILIÁRIA CONTRATUAL				
SUBTOTAL COM REFINANCIAMENTO (III) = (I) + (II)	491.000,00	491.000,00	622.726,45	-131.726,45
DEFICIT (IV)			560.853,45	
TOTAL (V) = (III) + (IV)	491.000,00	491.000,00	1.183.579,90	-131.726,45
SALDO DE EXERCÍCIOS ANTERIORES SUPERAVIT FINANCEIRO REABERTURA DE CRÉDITOS ADICIONAIS				

JAKELINE BORBA DE BARROS LIMA

SECRETARIO MUNICIPAL - CPF: 012.473.554-11

MAURA CAVALCANTI DE MORAIS

CRC: 6539 - CPF: 683.287.024-87



PERNAMBUCO
 FUNDO MUNICIPAL ASSISTENCIA SOCIAL
 BALANÇO ORÇAMENTÁRIO
 Exercício 2019
 ANEXO 12 - BALANÇO ORÇAMENTÁRIO

Data



Documento Assinado Digitalmente por: MAURA CAVALCANTI DE MORAIS, JOSE REGINALDO DOS SANTOS
 Endereço: https://portal.tce.pe.gov.br/epi/validar_documento.asp?seam:codigo_documento:acab0d5d-8488-4488-80c7-994733ad1f3d

TÍTULO	DOTAÇÃO INICIAL	DOTAÇÃO ATUALIZADA	DESPESA EMPENHADA	DESPESA LIQUIDADADA	DESPESA PAGA	SALDO DOTAÇÃO
DESPESAS CORRENTES	2.441.000,00	2.456.000,00	1.275.636,37	1.275.636,37	1.175.444,90	1.180.363,03
PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	676.000,00	765.000,00	550.003,31	550.003,31	489.048,61	214.996,69
JUROS E ENCARGOS DA DIVIDA						
OUTRAS DESPESAS CORRENTES	1.765.000,00	1.691.000,00	725.633,06	725.633,06	686.396,29	965.366,74
DESPESAS DE CAPITAL	56.000,00	41.000,00	8.135,00	8.135,00	8.135,00	32.865,00
INVESTIMENTOS	56.000,00	41.000,00	8.135,00	8.135,00	8.135,00	32.865,00
AMORTIZACAO DA DIVIDA						
SUBTOTAL DAS DESPESAS (VI)	2.497.000,00	2.497.000,00	1.283.771,37	1.283.771,37	1.183.579,90	1.213.228,10
AMORTIZAÇÃO DA DÍVIDA/REFINANCIAMENTO (VII)						
AMORTIZAÇÃO DA DÍVIDA INTERNA						
DÍVIDA MOBILIÁRIA						
OUTRAS DÍVIDAS						
AMORTIZAÇÃO DA DÍVIDA EXTERNA						
DÍVIDA MOBILIÁRIA						
OUTRAS DÍVIDAS						
SUBTOTAL COM REFINANCIAMENTO (VIII) = (VI+VII)	2.497.000,00	2.497.000,00	1.283.771,37	1.283.771,37	1.183.579,90	1.213.228,10
SUPERAVIT (IX)						
TOTAL (X) = (VIII+IX)	2.497.000,00	2.497.000,00	1.283.771,37	1.283.771,37	1.183.579,90	1.213.228,10



PERNAMBUCO
FUNDO MUNICIPAL ASSISTENCIA SOCIAL
BALANÇO ORÇAMENTÁRIO
Exercício 2019

ANEXO 12.1 - DEMONSTRATIVO DE EXECUÇÃO DE RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADO

Data



Documento Assinado Digitalmente por: MAURA CAVALCANTI DE MORAIS, JOSE REGINALDO MORAIS DOS SANTOS
Acesse em: <https://sica.mpe.gov.br/epi/validaDoc.seam> Código do documento: acab0d5d-8f0e-4488-bcb7-494733ad1f3d

TÍTULO	INSCRITOS		LIQUIDADOS (c)	PAGOS (d)	CANCELADO (e)	SALDO (a)+(b)-(c) (e)
	EM EXERCÍCIOS ANTERIORES (a)	EM 31 DE DEZEMBRO NO EXERCÍCIO (b)				
DESPESAS CORRENTES						
PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS						
JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA						
OUTRAS DESPESAS CORRENTES						
DESPESAS DE CAPITAL						
INVESTIMENTOS						
INVERSÕES FINANCEIRAS						
AMORTIZAÇÃO DA DÍVIDA						
DESPESAS INTRAGOVERNAMENTAIS						
PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS						
TOTAL						



PERNAMBUCO
FUNDO MUNICIPAL ASSISTENCIA SOCIAL
BALANÇO ORÇAMENTÁRIO
Exercício 2019

Data



ANEXO 12.2 - DEMONSTRATIVO DE EXECUÇÃO DE RESTOS A PAGAR PROCESSADO E NÃO PROCESSADO LIQUIDADO

Documento Assinado Digitalmente por: MAURA CAVALCANTI DE MORAIS, JOSE REGINALDO MORAIS DOS SANTOS
Acesse em: <https://seam.codigob.gov.br/epi/validaDoc.seam> Código do Documento: acab0d5d-8f0c-4488-bcb7-494733ad1f3d

TÍTULO	INSCRITO EM EXERCÍCIOS ANTERIORES (a)	INSCRITO NO EXERCÍCIO ANTERIOR (b)	PAGOS (c)	CANCELADO (d)	SALDO (a)+(b)-(c)-(d)
DESPESAS CORRENTES		100.191,47			100.191,47
PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS		60.954,70			60.954,70
JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA					
OUTRAS DESPESAS CORRENTES		39.236,77			39.236,77
DESPESAS DE CAPITAL					
INVESTIMENTOS					
INVERSÕES FINANCEIRAS					
AMORTIZAÇÃO DA DÍVIDA					
DESPESAS INTRAGOVERNAMENTAIS		3.080,80			3.080,80
PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS		3.080,80			3.080,80
TOTAL		103.272,27			103.272,27



PERNAMBUCO
FUNDO MUNICIPAL ASSISTENCIA SOCIAL
BALANÇO ORÇAMENTÁRIO
Exercício 2019
Receitas Intra-Orçamentárias

Data



Documento Assinado Digitalmente por: MAURA CAVALCANTI DE MORAIS, JOSE REGINALDO MORAIS DOS SANTOS
Acesse em: <https://tce.tce.pe.gov.br/epp/validaDoc.seam> Código do documento: acab0d5d-8f0e-4488-bcb7-494733af1f3d

TÍTULO	PREVISÃO INICIAL	PREVISÃO ATUALIZADA	RECEITAS REALIZADAS	SALDO
TOTAL DAS RECEITAS INTRA-ORÇAMENTÁRIAS (I)				

JAKELINE BORBA DE BARROS LIMA

SECRETARIO MUNICIPAL - CPF: 012.473.554-11

MAURA CAVALCANTI DE MORAIS

CRC: 6539 - CPF: 683.287.024-87



PERNAMBUCO
FUNDO MUNICIPAL ASSISTENCIA SOCIAL
BALANÇO ORÇAMENTÁRIO
Exercício 2019
Despesas Intra-Orçamentárias

Data



Documento Assinado Digitalmente por: MAURA CAVALCANTI DE MORAIS, JOSE REGINALDO MORAIS DOS SANTOS
Acesse em: <https://pccrce.pe.gov.br/epp/validaDoc.seam> Código do documento: acab0d5d-8f0e-4488-bcb7-494733a1f13d

TÍTULO	DOTAÇÃO INICIAL	DOTAÇÃO ATUALIZADA	DESPESA EMPENHADA	DESPESA LIQUIDADADA	DESPESA PAGA	SALDO DOTAÇÃO
TOTAL DAS DESPESAS INTRA-ORÇAMENTÁRIAS						

JAKELINE BORBA DE BARROS LIMA

SECRETARIO MUNICIPAL - CPF: 012.473.554-11

MAURA CAVALCANTI DE MORAIS

CRC: 6539 - CPF: 683.287.024-87

PRESTAÇÃO DE CONTAS DO EXERCÍCIO 2019

RESOLUÇÃO TC Nº 067/2019

NOTAS EXPLICATIVAS

BALANÇO ORÇAMENTÁRIO

INFORMAÇÕES GERAIS:

NOME DA ENTIDADE: FUNDO MUNICIPAL DE ASSISTÊNCIA SOCIAL

CNPJ: 11.444.094/0001-04

DOMICÍLIO DA ENTIDADE: RUA CEL. JOSE BELARMINO, Nº 23 - CENTRO – CORTÊS/PE

NATUREZA DAS OPERAÇÕES E PRINCIPAIS ATIVIDADES DA ENTIDADE:

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

DADOS DO GESTOR:

NOME: JAKELINE BORBA DE BARROS LIMA

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 DO TCE-PE:

Esta demonstração contábil atende as exigências do Índice de Consistência Contábil (ICC) do TCE-PE, apresentando quadro principal da receita orçamentária detalhada por categoria econômica e origem. O demonstrativo evidencia a previsão inicial da receita, a previsão atualizada para o exercício, a receita realizada e o saldo a realizar; e separadamente: receitas correntes, receitas de capital, recursos arrecadados em exercícios anteriores, subtotal das receitas, operações de crédito/refinanciamento, subtotal com refinanciamento, déficit e saldos de exercícios anteriores (utilizados para créditos adicionais). Quanto aos desembolsos, este demonstrativo detalha a despesa por categoria econômica e grupo de natureza da despesa, discriminando a dotação inicial, a dotação atualizada para o exercício, as despesas empenhadas, as despesas liquidadas, as despesas pagas e o saldo das dotações. As despesas são segregadas em: despesas correntes, despesas de capital, reserva de contingência, reserva de RPPS, subtotal das despesas, amortização da dívida/refinanciamento, subtotal com refinanciamento, subtotal com refinanciamento e superávit. Já os restos a pagar são evidenciados por um quadro principal, um quadro da execução dos restos a pagar não processados e um quadro de restos a pagar processados e não processados liquidados e inclui no quadro da execução dos restos a pagar não processados constando: os restos inscritos em exercícios anteriores, inscritos em 31 de dezembro do exercício anterior, liquidados, pagos, cancelados e saldo. Este demonstrativo demonstra em caso de desequilíbrio orçamentário o déficit decorrente da utilização do superávit financeiro de exercícios anteriores para abertura de créditos adicionais ou pela reabertura de créditos adicionais, especificamente os créditos especiais e extraordinários que tiveram o ato de autorização promulgado nos últimos quatro meses do ano anterior. Por fim, o demonstrativo apresenta a consistência entre as contas e os grupos de contas.

BASES DE MENSURAÇÃO UTILIZADAS:

Quanto ao sistema orçamentário de acordo com o art. 35 da Lei nº 4.320/64 e NBCASP será utilizado o regime misto nas operações orçamentárias. De caixa para as receitas e competência para as despesas.

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 confiável e relevante sobre os efeitos das transações ou outros eventos do Balanço Orçamentário.

JULGAMENTOS PELA APLICAÇÃO DAS POLÍTICAS CONTÁBEIS:

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

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

RESULTADO DA RECEITA CORRENTE:

A previsão de arrecadação de receitas correntes da entidade para o exercício de 2019 foi de R\$ 491.000,00. Durante o exercício o valor arrecadado foi de R\$ 612.748,95.

RESULTADO DA RECEITA DE CAPITAL:

A previsão de arrecadação de receitas de capital foi de R\$0,00. Foi arrecadado R\$ 9.977,50.

TOTAL DAS RECEITAS:

O total de receitas previstas para o exercício de 2019 foi de R\$ 491.000,00, sendo arrecadado o valor de R\$ 622.726,45, houve exesso de arrecadação no valor R\$ 131.726,45

RESULTADO DA DESPESA CORRENTE:

As despesas correntes fixadas para o exercício de 2019 foram de R\$ 2.456.000,00, o qual serviu de base para o empenhamento no valor de R\$ 1.275.636,37. As liquidações totalizaram de R\$ 1.275.636,37, sendo pagos o montante de de R\$ 1.175.444,90, restando de economia orçamentária corrente no valor de R\$ 1.180.363,63.

RESULTADO DA DESPESA DE CAPITAL:

As despesas de capital fixadas somam R\$ 41.000,00, o qual serviu de base para o empenhamento de R\$ 8.135,00. As liquidações totalizaram R\$8.135,00, sendo pagos o montante de R\$ 8.135,00, restando de economia orçamentária de capital no valor de R\$ 32.865,00.

TOTAL DAS DESPESAS:

A despesa total autorizada foi de R\$ 2.497.000,00. O valor total empenhado foi R\$ 1.283.771,37, o total liquidado foi de R\$ 1.283.771,37e o pago R\$ 1.183.579,90. A economia orçamentária foi de R\$ 1.213.228,63.

RESULTADO ORÇAMENTÁRIO:

Ao aplicarmos a fórmula da execução orçamentária que compara as receitas arrecadadas R\$622.726,45, menos as despesas empenhadas R\$ 1.283.771,37, houve um deficit de execução orçamentária na ordem de R\$661.044,92.

É necessário deixar evidente que este demonstrativo em sua estrutura definida em lei reflete apenas o aspecto orçamentário.

RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS:

Foi registrado Restos a Pagar não Processados no exercício o valor de R\$ 0,00

RESTOS A PAGAR PROCESSADOS E NÃO PROCESSADOS LIQUIDADOS:

Foi registrado Restos a Pagar Processados no exercício o valor de R\$ 103.272,27.

UTILIZAÇÃO DO SUPERÁVIT FINANCEIRO E/OU REABERTURA DE CRÉDITOS ESPECIAIS OU EXTRAORDINÁRIOS:

Não houve abertura de crédito adicional utilizando a fonte de equilíbrio Superávit Financeiro que justificaria possível desequilíbrio orçamentário. Não houve também a reabertura de saldos de dotações devido a créditos adicionais especiais ou extraordinário abertos nos últimos quatro meses do exercício de 2019.

TRANSFERÊNCIAS FINANCEIRAS CONCEDIDAS E RECEBIDAS PARA DAR SUPORTE AO DÉFICIT ORÇAMENTÁRIO:

As transferências financeiras concedidas somam R\$ 198,47. Enquanto as recebidas somam R\$ 816.452,83.

OUTRAS INFORMAÇÕES RELEVANTES:

PASSIVOS CONTINGENTES E COMPROMISSOS CONTRATUAIS NÃO RECONHECIDOS:

Não se aplica a este demonstrativo.

DIVULGAÇÕES NÃO FINANCEIRAS:

Não se aplica a este demonstrativo.

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.

AJUSTES DECORRENTES DA OMISSÃO E ERROS DE REGISTROS:

Não há o que registrar quanto a este demonstrativo.



PERNAMBUCO
FUNDO MUN DIREITO CRIANCA ADOLESCETE
BALANÇO ORÇAMENTÁRIO
Exercício 2019
ANEXO 12 - BALANÇO ORÇAMENTÁRIO

Data



Documento Assinado Digitalmente por: MAURA CAVALCANTI DE MORAIS, JOSE REGINALDO MORAIS DOS SANTOS
Acesse em: <https://ctce.tce.pe.gov.br/epi/validaDoc.seam> Código do documento: acab0d5d-8f0e-4488-bcb7-494733a113d

TÍTULO	PREVISÃO INICIAL	PREVISÃO ATUALIZADA	RECEITAS REALIZADAS	SALDO
RECEITAS CORRENTES				
RECEITAS DE CAPITAL				
SUBTOTAL DAS RECEITAS (I)				

JOSE REGINALDO MORAIS DOS SANTOS
PREFEITO - CPF: 037.431.524-87

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



PERNAMBUCO
FUNDO MUN DIREITO CRIANCA ADOLESCETE
BALANÇO ORÇAMENTÁRIO
Exercício 2019
ANEXO 12 - BALANÇO ORÇAMENTÁRIO

Data



Documento Assinado Digitalmente por: MAURA CAVALCANTI DE MORAIS, JOSE REGINALDO MORAIS DOS SANTOS
Acesse em: <https://ste.tee.pe.gov.br/epp/validaDoc.seam> Código do documento: aeab0d5d-8f0e-4488-bcb7-494733ad1f3d

TÍTULO	PREVISÃO INICIAL	PREVISÃO ATUALIZADA	RECEITAS REALIZADAS	SALDO
REFINANCIAMENTO (II)				
OPERAÇÕES DE CRÉDITO INTERNAS				
MOBILIÁRIA				
CONTRATUAL				
OPERAÇÕES DE CRÉDITO EXTERNAS				
MOBILIÁRIA				
CONTRATUAL				
SUBTOTAL COM REFINANCIAMENTO (III) = (I) + (II)				
DEFICIT (IV)			11.335,50	
TOTAL (V) = (III) + (IV)			11.335,50	
SALDO DE EXERCÍCIOS ANTERIORES				
SUPERAVIT FINANCEIRO				
REABERTURA DE CRÉDITOS ADICIONAIS				

JOSE REGINALDO MORAIS DOS SANTOS

PREFEITO - CPF: 037.431.524-87

MAURA CAVALCANTI DE MORAIS

CRC: 6539 - CPF: 683.287.024-87



PERNAMBUCO
 FUNDO MUN DIREITO CRIANCA ADOLESCETE
 BALANÇO ORÇAMENTÁRIO
 Exercício 2019
 ANEXO 12 - BALANÇO ORÇAMENTÁRIO

Data



Documento Assinado Digitalmente por: MAURA CAVALCANTI DE MORAIS, JOSE REGINALDO MORAIS DOS SANTOS
 Acesse em: https://portal.tce.pe.gov.br/epi/validarDoc.aspx?seamCode=1488&ch7=94733&f13d

TÍTULO	DOTAÇÃO INICIAL	DOTAÇÃO ATUALIZADA	DESPESA EMPENHADA	DESPESA LIQUIDADADA	DESPESA PAGA	SALDO DOTAÇÃO
DESPESAS CORRENTES	14.000,00	14.500,00	11.335,50	11.335,50	11.335,50	3.164,50
PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	4.000,00					
JUROS E ENCARGOS DA DIVIDA						
OUTRAS DESPESAS CORRENTES	10.000,00	14.500,00	11.335,50	11.335,50	11.335,50	3.164,50
DESPESAS DE CAPITAL	2.000,00	1.500,00				1.500,00
INVESTIMENTOS	2.000,00	1.500,00				1.500,00
AMORTIZACAO DA DIVIDA						
SUBTOTAL DAS DESPESAS (VI)	16.000,00	16.000,00	11.335,50	11.335,50	11.335,50	4.664,50
AMORTIZAÇÃO DA DÍVIDA/REFINANCIAMENTO (VII)						
AMORTIZAÇÃO DA DÍVIDA INTERNA						
DÍVIDA MOBILIÁRIA						
OUTRAS DÍVIDAS						
AMORTIZAÇÃO DA DÍVIDA EXTERNA						
DÍVIDA MOBILIÁRIA						
OUTRAS DÍVIDAS						
SUBTOTAL COM REFINANCIAMENTO (VIII) = (VI+VII)	16.000,00	16.000,00	11.335,50	11.335,50	11.335,50	4.664,50
SUPERAVIT (IX)						
TOTAL (X) = (VIII+IX)	16.000,00	16.000,00	11.335,50	11.335,50	11.335,50	4.664,50



PERNAMBUCO
FUNDO MUN DIREITO CRIANCA ADOLESCETE
BALANÇO ORÇAMENTÁRIO
Exercício 2019

ANEXO 12.1 - DEMONSTRATIVO DE EXECUÇÃO DE RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADO

Data



Documento Assinado Digitalmente por: MAURA CAVALCANTI DE MORAIS, JOSE REGINALDO MORAIS DOS SANTOS
Acesse em: <https://sica.cepe.gov.br/ep/validaDoc.seam> Código do documento: acab0d5d-8f0e-4488-bcb7-494733ad1f3d

TÍTULO	INSCRITOS		LIQUIDADOS (c)	PAGOS (d)	CANCELADO (e)	SALDO (a)+(b)-(c) (e)
	EM EXERCÍCIOS ANTERIORES (a)	EM 31 DE DEZEMBRO NO EXERCÍCIO (b)				
DESPESAS CORRENTES						
PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS						
JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA						
OUTRAS DESPESAS CORRENTES						
DESPESAS DE CAPITAL						
INVESTIMENTOS						
INVERSÕES FINANCEIRAS						
AMORTIZAÇÃO DA DÍVIDA						
DESPESAS INTRAGOVERNAMENTAIS						
PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS						
TOTAL						



PERNAMBUCO
FUNDO MUN DIREITO CRIANÇA ADOLESCETE
BALANÇO ORÇAMENTÁRIO
Exercício 2019

Data



ANEXO 12.2 - DEMONSTRATIVO DE EXECUÇÃO DE RESTOS A PAGAR PROCESSADO E NÃO PROCESSADO LIQUIDADO

Documento Assinado Digitalmente por: MAURA CAVALCANTI DE MORAIS, JOSE REGINALDO MORAIS DOS SANTOS
Acesse em: <https://sistema.pec.gov.br/epp/validaDoc.seam> Código do documento: aeab0d5d-8f0e-4488-bcb7-494733a1f13d

TÍTULO	INSCRITO EM EXERCÍCIOS ANTERIORES (a)	INSCRITO NO EXERCÍCIO ANTERIOR (b)	PAGOS (c)	CANCELADO (d)	SALDO (a)+(b)-(c)-(d)
DESPESAS CORRENTES					
PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS					
JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA					
OUTRAS DESPESAS CORRENTES					
DESPESAS DE CAPITAL					
INVESTIMENTOS					
INVERSÕES FINANCEIRAS					
AMORTIZAÇÃO DA DÍVIDA					
DESPESAS INTRAGOVERNAMENTAIS					
PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS					
TOTAL					



PERNAMBUCO
FUNDO MUN DIREITO CRIANCA ADOLESCETE
BALANÇO ORÇAMENTÁRIO
Exercício 2019
Receitas Intra-Orçamentárias

Data



Documento Assinado Digitalmente por: MAURA CAVALCANTI DE MORAIS, JOSE REGINALDO MORAIS DOS SANTOS
Acesse em: <https://tce.tce.pe.gov.br/epp/validaDoc.seam> Código do documento: acab0d5d-8f0c-4488-bcb7-494733a1f13d

TÍTULO	PREVISÃO INICIAL	PREVISÃO ATUALIZADA	RECEITAS REALIZADAS	SALDO
TOTAL DAS RECEITAS INTRA-ORÇAMENTÁRIAS (I)				



PERNAMBUCO
FUNDO MUN DIREITO CRIANCA ADOLESCETE
BALANÇO ORÇAMENTÁRIO
Exercício 2019
Despesas Intra-Orçamentárias

Data



Documento Assinado Digitalmente por: MAURA CAVALCANTI DE MORAIS, JOSE REGINALDO MOR AIS DOS SANTOS
Acesse em: <https://pccrce.pe.gov.br/epp/validaDoc.seam> Código do documento: acab0d5d-8f0e-4488-bcb7-494733a1f13d

TÍTULO	DOTAÇÃO INICIAL	DOTAÇÃO ATUALIZADA	DESPESA EMPENHADA	DESPESA LIQUIDADADA	DESPESA PAGA	SALDO DOTAÇÃO
TOTAL DAS DESPESAS INTRA-ORÇAMENTÁRIAS						

PRESTAÇÃO DE CONTAS DO EXERCÍCIO 2019

RESOLUÇÃO TC Nº 067/2019

NOTAS EXPLICATIVAS

BALANÇO ORÇAMENTÁRIO

INFORMAÇÕES GERAIS:

NOME DA ENTIDADE: CONSELHO MUNICIPAL DOS DIREITOS DA CRIANÇA E DO ADOLESCENTE DE CORTÊS

CNPJ: 08.825.446/0001-67

DOMICÍLIO DA ENTIDADE: RUA CEL. JOSE BELARMINO, Nº 111 - CENTRO – CORTÊS/PE

NATUREZA DAS OPERAÇÕES E PRINCIPAIS ATIVIDADES DA ENTIDADE:

O Conselho Municipal dos Direitos da Criança e do Adolescente de Cortês, concebido quanto a natureza jurídica perante a Receita Federal do Brasil através do código 103-1 – Órgão Público do Poder Executivo Municipal. Possui como atividade principal a administração pública em geral

DADOS DO GESTOR:

NOME: JOSE REGINALDO MORAIS DOS SANTOS

CARGO: PREFEITO

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 DO TCE-PE:

Esta demonstração contábil atende as exigências do Índice de Consistência Contábil (ICC) do TCE-PE, apresentando quadro principal da receita orçamentária detalhada por categoria econômica e origem. O demonstrativo evidencia a previsão inicial da receita, a previsão atualizada para o exercício, a receita realizada e o saldo a realizar; e separadamente: receitas correntes, receitas de capital, recursos arrecadados em exercícios anteriores, subtotal das receitas, operações de crédito/refinanciamento, subtotal com refinanciamento, déficit e saldos de exercícios anteriores (utilizados para créditos adicionais). Quanto aos desembolsos, este demonstrativo detalha a despesa por categoria econômica e grupo de natureza da despesa, discriminando a dotação inicial, a dotação atualizada para o exercício, as despesas empenhadas, as despesas liquidadas, as despesas pagas e o saldo das dotações. As despesas são segregadas em: despesas correntes, despesas de capital, reserva de contingência, reserva de RPPS, subtotal das despesas, amortização da dívida/refinanciamento, subtotal com refinanciamento, subtotal com refinanciamento e superávit. Já os restos a pagar são evidenciados por um quadro principal, um quadro da execução dos restos a pagar não processados e um quadro de restos a pagar processados e não processados liquidados e inclui no quadro da execução dos restos a pagar não processados constando: os restos inscritos em exercícios anteriores, inscritos em 31 de dezembro do exercício anterior, liquidados, pagos, cancelados e saldo. Este demonstrativo demonstra em caso de desequilíbrio orçamentário o déficit decorrente da utilização do superávit financeiro de exercícios anteriores para abertura de créditos adicionais ou pela reabertura de créditos adicionais, especificamente os créditos especiais e extraordinários que tiveram o ato de autorização promulgado nos últimos quatro meses do ano anterior. Por fim, o demonstrativo apresenta a consistência entre as contas e os grupos de contas.

BASES DE MENSURAÇÃO UTILIZADAS:

Quanto ao sistema orçamentário de acordo com o art. 35 da Lei nº 4.320/64 e NBCASP será utilizado o regime misto nas operações orçamentárias. De caixa para as receitas e competência para as despesas.

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 confiável e relevante sobre os efeitos das transações ou outros eventos do Balanço Orçamentário.

JULGAMENTOS PELA APLICAÇÃO DAS POLÍTICAS CONTÁBEIS:

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

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

RESULTADO DA RECEITA CORRENTE:

A previsão de arrecadação de receitas correntes da entidade para o exercício de 2019 foi de R\$ 0,00. Durante o exercício o valor arrecadado foi de R\$ 0,00.

RESULTADO DA RECEITA DE CAPITAL:

A previsão de arrecadação de receitas de capital foi de R\$0,00. Foi arrecadado R\$ 0,00.

TOTAL DAS RECEITAS:

O total de receitas previstas para o exercício de 2019 foi de R\$ 0,00, sendo arrecadado o valor de R\$ 0,00.

RESULTADO DA DESPESA CORRENTE:

As despesas correntes fixadas para o exercício de 2019 foram de R\$ 14.500,00, o qual serviu de base para o empenhamento no valor de R\$ 11.335,50. As liquidações totalizaram de R\$ 11.335,50, sendo pagos o montante de de R\$ 11.335,50, restando de economia orçamentária corrente no valor de R\$ 3.164,50.

RESULTADO DA DESPESA DE CAPITAL:

As despesas de capital fixadas somam R\$ 1.500,00, o qual serviu de base para o empenhamento de R\$ 0,00. As liquidações totalizaram R\$0,00, sendo pagos o montante de R\$ 0,00, restando de economia orçamentária de capital no valor de R\$ 1.500,00.

TOTAL DAS DESPESAS:

A despesa total autorizada foi de R\$ 16.000,00. O valor total empenhado foi R\$ 11.335,50, o total liquidado foi de R\$ 11.335,50 e o pago R\$ 11.335,50. A economia orçamentária foi de R\$ 4.664,50.

RESULTADO ORÇAMENTÁRIO:

Ao aplicarmos a fórmula da execução orçamentária que compara as receitas arrecadadas R\$0,00, menos as despesas empenhadas R\$ 11.335,50, houve um deficit de execução orçamentária na ordem de R\$11.335,50.

É necessário deixar evidente que este demonstrativo em sua estrutura definida em lei reflete apenas o aspecto orçamentário.

RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS:

Foi registrado Restos a Pagar não Processados no exercício o valor de R\$ 0,00

RESTOS A PAGAR PROCESSADOS E NÃO PROCESSADOS LIQUIDADOS:

Foi registrado Restos a Pagar Processados no exercício o valor de R\$ 0,00.

UTILIZAÇÃO DO SUPERÁVIT FINANCEIRO E/OU REABERTURA DE CRÉDITOS ESPECIAIS OU EXTRAORDINÁRIOS:

Não houve abertura de crédito adicional utilizando a fonte de equilíbrio Superávit Financeiro que justificaria possível desequilíbrio orçamentário. Não houve também a reabertura de saldos de dotações devido a créditos adicionais especiais ou extraordinário abertos nos últimos quatro meses do exercício de 2019.

TRANSFERÊNCIAS FINANCEIRAS CONCEDIDAS E RECEBIDAS PARA DAR SUPORTE AO DÉFICIT ORÇAMENTÁRIO:

As transferências financeiras concedidas somam R\$ 0,00. Enquanto as recebidas somam R\$ 9.262,42.

OUTRAS INFORMAÇÕES RELEVANTES:

PASSIVOS CONTINGENTES E COMPROMISSOS CONTRATUAIS NÃO RECONHECIDOS:

Não se aplica a este demonstrativo.

DIVULGAÇÕES NÃO FINANCEIRAS:

Não se aplica a este demonstrativo.

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.

AJUSTES DECORRENTES DA OMISSÃO E ERROS DE REGISTROS:

Não há o que registrar quanto a este demonstrativo.



PERNAMBUCO
 FUNDO MUNICIPAL DE SAUDE DE CORTES
BALANÇO ORÇAMENTÁRIO
 Exercício 2019
ANEXO 12 - BALANÇO ORÇAMENTÁRIO

Data



Documento Assinado Digitalmente por: MARIA DA CONCEICAO DA SILVA
 Assinado em: 2019/07/25 10:48:10
 Endereço para validação: https://br.sic.gov.br/validar

TÍTULO	PREVISÃO INICIAL	PREVISÃO ATUALIZADA	RECEITAS REALIZADAS	SALDO
RECEITAS CORRENTES	8.917.000,00	8.917.000,00	9.214.975,84	-297.924,16
RECEITA PATRIMONIAL	211.000,00	211.000,00	29.734,39	181.265,61
VALORES MOBILIARIOS	211.000,00	211.000,00	29.734,39	181.265,61
RECEITA DE SERVICOS	165.000,00	165.000,00		165.000,00
SERVICOS E ATIVIDADES REFERENTES A	165.000,00	165.000,00		165.000,00
TRANSFERENCIAS CORRENTES	8.521.000,00	8.521.000,00	8.991.129,06	-470.129,06
TRANSFERENCIAS DA UNIAO E DE SUAS E	8.501.000,00	8.501.000,00	8.986.821,73	-485.821,73
TRANSFERENCIAS DOS ESTADOS E DO DIS	20.000,00	20.000,00	4.307,33	15.692,67
OUTRAS RECEITAS CORRENTES	20.000,00	20.000,00	194.112,39	-174.112,39
INDENIZACOES, RESTITUICOES E RESSAR	20.000,00	20.000,00	194.112,39	-174.112,39
RECEITAS DE CAPITAL	258.000,00	258.000,00	90.000,00	168.000,00
TRANSFERENCIAS DE CAPITAL	258.000,00	258.000,00	90.000,00	168.000,00
TRANSFERENCIAS DA UNIAO E SUS A ENTI	198.000,00	198.000,00		198.000,00
TRANSFERENCIAS DOS ESTADOS E DO DIS	60.000,00	60.000,00	90.000,00	-30.000,00
SUBTOTAL DAS RECEITAS (I)	9.175.000,00	9.175.000,00	9.304.975,84	-129.924,16

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 ORÇAMENTÁRIO
Exercício 2019
ANEXO 12 - BALANÇO ORÇAMENTÁRIO

Data



Documento Assinado Digitalmente por: MAURA CAVALCANTI DE MORAIS, JOSE REGINALDO MORAIS DOS SANTOS
Acesse em: <https://ste.tee.pe.gov.br/epp/validaDoc.seam>
Código do documento: aeab0d5d-8f0c-4488-bcb7-494733ad1f3d

TÍTULO	PREVISÃO INICIAL	PREVISÃO ATUALIZADA	RECEITAS REALIZADAS	SALDO
REFINANCIAMENTO (II) OPERAÇÕES DE CRÉDITO INTERNAS MOBILIÁRIA CONTRATUAL OPERAÇÕES DE CRÉDITO EXTERNAS MOBILIÁRIA CONTRATUAL				
SUBTOTAL COM REFINANCIAMENTO (III) = (I) + (II)	9.175.000,00	9.175.000,00	9.304.975,84	-129.924,16
DEFICIT (IV)			1.225.559,78	
TOTAL (V) = (III) + (IV)	9.175.000,00	9.175.000,00	10.530.535,62	-129.924,16
SALDO DE EXERCÍCIOS ANTERIORES SUPERAVIT FINANCEIRO REABERTURA DE CRÉDITOS ADICIONAIS				

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 ORÇAMENTÁRIO
 Exercício 2019
 ANEXO 12 - BALANÇO ORÇAMENTÁRIO

Data



Documento Assinado Digitalmente por: MARIA DA CONCEICAO DA SILVA, SECRETARIO MUNICIPAL - CPF: 519.332.254-91
 Assinado em: 2019/08/27 14:48:43
 Código do documento: acab0d5d-849e-4488-80c7-994733ad1f3d

TÍTULO	DOTAÇÃO INICIAL	DOTAÇÃO ATUALIZADA	DESPESA EMPENHADA	DESPESA LIQUIDADADA	DESPESA PAGA	SALDO DOTAÇÃO
DESPESAS CORRENTES	11.651.550,00	12.484.550,00	11.056.526,10	11.056.526,10	10.392.248,72	1.428.023,90
PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	6.013.000,00	7.768.000,00	7.092.720,40	7.092.720,40	6.500.089,69	675.279,60
JUROS E ENCARGOS DA DIVIDA						
OUTRAS DESPESAS CORRENTES	5.638.550,00	4.716.550,00	3.963.805,70	3.963.805,70	3.892.159,03	752.744,30
DESPESAS DE CAPITAL	1.352.000,00	519.000,00	170.764,33	170.764,33	138.286,90	348.235,67
INVESTIMENTOS	1.340.000,00	517.000,00	170.764,33	170.764,33	138.286,90	346.235,67
AMORTIZACAO DA DIVIDA	12.000,00	2.000,00				2.000,00
SUBTOTAL DAS DESPESAS (VI)	13.003.550,00	13.003.550,00	11.227.290,43	11.227.290,43	10.530.535,62	1.776.259,57
AMORTIZAÇÃO DA DÍVIDA/REFINANCIAMENTO (VII)						
AMORTIZAÇÃO DA DÍVIDA INTERNA						
DÍVIDA MOBILIÁRIA						
OUTRAS DÍVIDAS						
AMORTIZAÇÃO DA DÍVIDA EXTERNA						
DÍVIDA MOBILIÁRIA						
OUTRAS DÍVIDAS						
SUBTOTAL COM REFINANCIAMENTO (VIII) = (VI+VII)	13.003.550,00	13.003.550,00	11.227.290,43	11.227.290,43	10.530.535,62	1.776.259,57
SUPERAVIT (IX)						
TOTAL (X) = (VIII+IX)	13.003.550,00	13.003.550,00	11.227.290,43	11.227.290,43	10.530.535,62	1.776.259,57



PERNAMBUCO
FUNDO MUNICIPAL DE SAUDE DE CORTES
BALANÇO ORÇAMENTÁRIO
Exercício 2019

ANEXO 12.1 - DEMONSTRATIVO DE EXECUÇÃO DE RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADO

Data



Documento Assinado Digitalmente por: MAURA CAVALCANTI DE MORAIS, JOSE REGINALDO MORAIS DOS SANTOS
Acesse em: <https://sica.mpe.gov.br/epi/validaDoc.seam> Código do documento: acab0d5d-8f0e-4488-bcb7-494733ad1f3d

TÍTULO	INSCRITOS		LIQUIDADOS (c)	PAGOS (d)	CANCELADO (e)	SALDO (a)+(b)-(c) (e)
	EM EXERCÍCIOS ANTERIORES (a)	EM 31 DE DEZEMBRO NO EXERCÍCIO (b)				
DESPESAS CORRENTES						
PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS						
JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA						
OUTRAS DESPESAS CORRENTES						
DESPESAS DE CAPITAL						
INVESTIMENTOS						
INVERSÕES FINANCEIRAS						
AMORTIZAÇÃO DA DÍVIDA						
DESPESAS INTRAGOVERNAMENTAIS						
PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS						
TOTAL						

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 ORÇAMENTÁRIO
 Exercício 2019

Data



ANEXO 12.2 - DEMONSTRATIVO DE EXECUÇÃO DE RESTOS A PAGAR PROCESSADO E NÃO PROCESSADO LIQUIDADO

TÍTULO	INSCRITO EM EXERCÍCIOS ANTERIORES (a)	INSCRITO NO EXERCÍCIO ANTERIOR (b)	PAGOS (c)	CANCELADO (d)	SALDO (a)+(b)-(c)-(d)
DESPESAS CORRENTES		664.277,38			664.277,38
PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS		592.630,71			592.630,71
JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA					
OUTRAS DESPESAS CORRENTES		71.646,67			71.646,67
DESPESAS DE CAPITAL		32.477,43			32.477,43
INVESTIMENTOS		32.477,43			32.477,43
INVERSÕES FINANCEIRAS					
AMORTIZAÇÃO DA DÍVIDA					
DESPESAS INTRAGOVERNAMENTAIS		46.692,71			46.692,71
PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS		46.692,71			46.692,71
TOTAL		743.447,52			743.447,52

Documento Assinado Digitalmente por: MARIA CAVALCANTI DE MORAIS, JOSE REGINALDO MORAIS DOS SANTOS
 Acesso em: https://www.transparencia.mec.gov.br/epi/pt-br/validar?seam=Cod80-08.doc&documento=acab0d5d-8f0e-4488-bcb7-494733ad1f3d

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 ORÇAMENTÁRIO
Exercício 2019
Receitas Intra-Orçamentárias

Data



Documento Assinado Digitalmente por: MAURA CAVALCANTI DE MORAIS, JOSE REGINALDO MORAIS DOS SANTOS
Acesse em: <https://tce.tce.pe.gov.br/epp/validaDoc.seam> Código do documento: acab0d5d-8f0e-4488-bcb7-494733af1f3d

TÍTULO	PREVISÃO INICIAL	PREVISÃO ATUALIZADA	RECEITAS REALIZADAS	SALDO
TOTAL DAS RECEITAS INTRA-ORÇAMENTÁRIAS (I)				

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 ORÇAMENTÁRIO
Exercício 2019
Despesas Intra-Orçamentárias

Data



Documento Assinado Digitalmente por: MAURA CAVALCANTI DE MORAIS, JOSE REGINALDO MORAIS DOS SANTOS
Acesse em: <https://portal.tce.pe.gov.br/pp/validaDoc.seam> Código do documento: acab0d5d-8f0e-4488-bcb7-494733a1f13d

TÍTULO	DOTAÇÃO INICIAL	DOTAÇÃO ATUALIZADA	DESPESA EMPENHADA	DESPESA LIQUIDADADA	DESPESA PAGA	SALDO DOTAÇÃO
TOTAL DAS DESPESAS INTRA-ORÇAMENTÁRIAS						

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 067/2019

NOTAS EXPLICATIVAS

BALANÇO ORÇAMENTÁRIO

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. Possui como 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: 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 DO TCE-PE:

Esta demonstração contábil atende as exigências do Índice de Consistência Contábil (ICC) do TCE-PE, apresentando quadro principal da receita orçamentária detalhada por categoria econômica e origem. O demonstrativo evidencia a previsão inicial da receita, a previsão atualizada para o exercício, a receita realizada e o saldo a realizar; e separadamente: receitas correntes, receitas de capital, recursos arrecadados em exercícios anteriores, subtotal das receitas, operações de crédito/refinanciamento, subtotal com refinanciamento, déficit e saldos de exercícios anteriores (utilizados para créditos adicionais). Quanto aos desembolsos, este demonstrativo detalha a despesa por categoria econômica e grupo de natureza da despesa, discriminando a dotação inicial, a dotação atualizada para o exercício, as despesas empenhadas, as despesas liquidadas, as despesas pagas e o saldo das dotações. As despesas são segregadas em: despesas correntes, despesas de capital, reserva de contingência, reserva de RPPS, subtotal das despesas, amortização da dívida/refinanciamento, subtotal com refinanciamento, subtotal com refinanciamento e superávit. Já os restos a pagar são evidenciados por um quadro principal, um quadro da execução dos restos a pagar não processados e um quadro de restos a pagar processados e não processados liquidados e inclui no quadro da execução dos restos a pagar não processados constando: os restos inscritos em exercícios anteriores, inscritos em 31 de dezembro do exercício anterior, liquidados, pagos, cancelados e saldo. Este demonstrativo demonstra em caso de desequilíbrio orçamentário o déficit decorrente da utilização do superávit financeiro de exercícios anteriores para abertura de créditos adicionais ou pela reabertura de créditos adicionais, especificamente os créditos especiais e extraordinários que tiveram o ato de autorização promulgado nos últimos quatro meses do ano anterior. Por fim, o demonstrativo apresenta a consistência entre as contas e os grupos de contas.

BASES DE MENSURAÇÃO UTILIZADAS:

Quanto ao sistema orçamentário de acordo com o art. 35 da Lei nº 4.320/64 e NBCASP será utilizado o regime misto nas operações orçamentárias. De caixa para as receitas e competência para as despesas.

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 confiável e relevante sobre os efeitos das transações ou outros eventos do Balanço Orçamentário.

JULGAMENTOS PELA APLICAÇÃO DAS POLÍTICAS CONTÁBEIS:

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

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

RESULTADO DA RECEITA CORRENTE:

A previsão de arrecadação de receitas correntes da entidade para o exercício de 2019 foi de R\$ 8.917.000,00. Durante o exercício o valor arrecadado foi de R\$ 9.214.975,84.

RESULTADO DA RECEITA DE CAPITAL:

A previsão de arrecadação de receitas de capital foi de R\$258.000,00. Foi arrecadado R\$ 90.000,00.

TOTAL DAS RECEITAS:

O total de receitas previstas para o exercício de 2019 foi de R\$ 9.175.000,00, sendo arrecadado o valor de R\$ 9.304.975,84, Houve um exesso de arrecadação no valor R\$ 129.975,84

RESULTADO DA DESPESA CORRENTE:

As despesas correntes fixadas para o exercício de 2019 foram de R\$ 12.484.550,00, o qual serviu de base para o empenhamento no valor de R\$ 11.056.526,10. As liquidações totalizaram de R\$ 11.056.526,10, sendo pagos o montante de de R\$ 10.392.248,72, restando de economia orçamentária corrente no valor de R\$ 1.428.023,90.

RESULTADO DA DESPESA DE CAPITAL:

As despesas de capital fixadas somam R\$ 519.000,00, o qual serviu de base para o empenhamento de R\$ 170.764,33. As liquidações totalizaram R\$170.764,33, sendo pagos o montante de R\$ 138.286,90, restando de economia orçamentária de capital no valor de R\$ 348.235,67.

TOTAL DAS DESPESAS:

A despesa total autorizada foi de R\$ 13.003.550,00. O valor total empenhado foi R\$ 11.227.290,43, o total liquidado foi de R\$ 11.227.290,43 e o pago R\$ 10.530.535,62. A economia orçamentária foi de R\$ 1.776.259,57.

RESULTADO ORÇAMENTÁRIO:

Ao aplicarmos a fórmula da execução orçamentária que compara as receitas arrecadadas R\$9.304.975,84, menos as despesas empenhadas R\$ 11.227.290,43, houve um deficit de execução orçamentária na ordem de R\$1.922.314,59.

É necessário deixar evidente que este demonstrativo em sua estrutura definida em lei reflete apenas o aspecto orçamentário.

RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS:

Foi registrado Restos a Pagar não Processados no exercício o valor de R\$ 0,00

RESTOS A PAGAR PROCESSADOS E NÃO PROCESSADOS LIQUIDADOS:

Foi registrado Restos a Pagar Processados no exercício o valor de R\$ 743.447,52.

UTILIZAÇÃO DO SUPERÁVIT FINANCEIRO E/OU REABERTURA DE CRÉDITOS ESPECIAIS OU EXTRAORDINÁRIOS:

Não houve abertura de crédito adicional utilizando a fonte de equilíbrio Superávit Financeiro que justificaria possível desequilíbrio orçamentário. Não houve também a reabertura de saldos de dotações devido a créditos adicionais especiais ou extraordinário abertos nos últimos quatro meses do exercício de 2019.

TRANSFERÊNCIAS FINANCEIRAS CONCEDIDAS E RECEBIDAS PARA DAR SUPORTE AO DÉFICIT ORÇAMENTÁRIO:

As transferências financeiras concedidas somam R\$ 315.000,00. Enquanto as recebidas somam R\$ 3.813.334,30.

OUTRAS INFORMAÇÕES RELEVANTES:

PASSIVOS CONTINGENTES E COMPROMISSOS CONTRATUAIS NÃO RECONHECIDOS:

Não se aplica a este demonstrativo.

DIVULGAÇÕES NÃO FINANCEIRAS:

Não se aplica a este demonstrativo.

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.

AJUSTES DECORRENTES DA OMISSÃO E ERROS DE REGISTROS:

Não há o que registrar quanto a este demonstrativo.