

**FUNDO MUNICIPAL DE SAÚDE DE SIRINHAÉM**  
**CNPJ: 11.356.210/0001-33**  
**BALANÇO FINANCEIRO**



**EXERCÍCIO: 2018 PERÍODO (MÊS): JANEIRO A DEZEMBRO**

Documento Assinado Digitalmente por: FRANZ ARAUJO HACKER, WALDENICIO HIPOLITO DE MEDEIROS  
 Acesse em: <https://tce.tce.pe.gov.br/epi/validaDoc.seam> Código do documento: a4334e4b-d2d0-46ac-83b8-209ec0d68bf7

INGRESSOS			DISPÊNDIOS		
ESPECIFICAÇÃO	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR	ESPECIFICAÇÃO	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR
<b>Receita Orçamentária</b>	<b>9.064.154,05</b>	<b>7.355.164,36</b>	<b>Despesa Orçamentária</b>	<b>17.867.010,27</b>	<b>17.636.161,73</b>
<b>Ordinária</b>	<b>164.967,60</b>	<b>148.045,27</b>	<b>Ordinária</b>	<b>9.652.755,91</b>	<b>12.076.811,89</b>
<b>Vinculada</b>	<b>8.899.186,45</b>	<b>7.207.119,09</b>	<b>Vinculada</b>	<b>8.214.254,36</b>	<b>5.559.349,84</b>
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	8.899.186,45	7.207.119,09	Saúde	8.214.254,36	5.559.349,84
Assistência Social	0,00	0,00	Assistência Social	0,00	0,00
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			
<b>Tranferências financeiras</b>	<b>11.688.678,20</b>	<b>11.603.119,22</b>	<b>Tranferências Financeiras</b>	<b>2.300.476,47</b>	<b>1.278.628,69</b>
<b>Recebimentos Extra Orçamentários</b>	<b>1.716.422,14</b>	<b>1.470.919,54</b>	<b>Pagamentos Extra-Orçamentários</b>	<b>1.738.854,94</b>	<b>1.343.336,38</b>
Inscrição de Restos a Pagar Processados	68.582,02	121.032,11	Pagamentos de Restos a Pagar Processados	121.032,11	0,00
Inscrição de Restos a Pagar não Processados	23.628,00	0,00	Pagamentos de Restos a Pagar Não Processados	0,00	0,00
Valores Restituíveis	1.624.212,12	1.349.887,43	Valores Restituíveis	1.617.822,83	1.343.336,38
<b>Saldo Período Anterior</b>	<b>2.237.488,32</b>	<b>2.066.412,00</b>	<b>Saldo para o Exercício Seguinte</b>	<b>2.800.401,03</b>	<b>2.237.488,32</b>
<b>TOTAL</b>	<b>24.706.742,71</b>	<b>22.495.615,12</b>		<b>24.706.742,71</b>	<b>22.495.615,12</b>

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



Documento Assinado Digitalmente por: FRANZ ARAUJO HACKER, IVALDENICIO HIPOLITO DE MEDEIROS  
Acesse em: <https://stc.tce.pe.gov.br/epp/validaDoc.seam> Código do documento: a4334e4b-d2d0-46ac-83b8-209ec0d68b77

**A) INFORMAÇÕES GERAIS:**

**NOME DA ENTIDADE:** FUNDO MUNICIPAL DE SAÚDE DE SIRINHAÉM - PE

**CNPJ:** 11.356.210/0001-33

**DOMICILIO DA ENTIDADE:** RUA SEBASTIÃO CHAVES, Nº 224, CENTRO, SIRINHAÉM - PE - CEP: 55.580-000

**Dados do Gestor:**

Nome: Ricardo Sérgio Lacet Pessoa

Cargo: Secretário Municipal de Saúde

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

**Dados do Contador Responsável:**

Nome: Ivaldenício Hipólito de Medeiros

CRC/PE: 9479

E-mail: contato@mwf.primeassessoria.net.br

**Natureza das operações e principais atividades da entidade:**

O Fundo Municipal de Saúde de Sirinhaém - 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 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.

**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.

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

**Ingressos Orçamentários:**

O valor dos ingressos das receitas orçamentárias do exercício de 2018 totalizaram R\$ 9.064.154,05.

**Transferências Financeiras Recebidas:**

O valor das transferências financeiras foi de R\$ 11.688.678,20.

**Ingressos Extraorçamentários:**

O valor dos ingressos extraorçamentários foi de R\$ 1.716.422,14. Dos quais foram inscritos em restos a pagar processados de 2018 o valor de R\$ 68.582,02 e restos a pagar não processados de 2018 o valor de R\$ 23.628,00

**Saldo bancário anterior:**

O valor disponível em bancos em 2017 foi de R\$ 2.237.488,32.

**Despesa Orçamentária:**

A despesa orçamentária empenhada no exercício foi de R\$ 17.867.010,27

**Transferências Financeiras Concedidas:**

O valor das transferências financeiras foi de R\$ 2.300.476,47 .

**Desembolsos Extraorçamentários:**

Os desembolsos extraorçamentários totalizaram R\$ 1.738.854,94. Deste valor os restos a pagar processados somam R\$ 121.032,11 e os valores restituíveis somam R\$ 1.617.822,83.

**Saldo bancário para o exercício seguinte:**

O valor disponível em bancos em 31/12/2018 foi de R\$ 2.800.401,03.

**Resultado Financeiro do Período:**

Ao compararmos as disponibilidades bancárias ao final do exercício de 2017 (R\$ 2.237.488,32) com o valor disponível ao final do exercício de 2018 (R\$ 2.800.401,03), nota-se uma variação das disponibilidades financeiras na ordem de R\$ 562.912,71.

**D) 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.

**Ricardo Sérgio Lacet Pessoa**  
Secretário

**Ivaldenício Hipólito de Medeiros**  
Contador/CRC-PE nº 9479

**FUNDO MUNICIPAL DE AÇÃO SOCIAL DE SIRINHAÉM**  
**CNPJ: 15.359.437/0001-93**  
**BALANÇO FINANCEIRO**



**EXERCÍCIO: 2018 PERÍODO (MÊS): JANEIRO A DEZEMBRO**

Documento Assinado Digitalmente por: FRANZ ARAUJO HACKER, WALDENICIO HIPOLITO DE MEDEIROS  
 Acesse em: <https://cfe.tce.pe.gov.br/epv/validaDoc.seam> Código do documento: a4334e4b-d2d0-46ac-83b8-209ec0d68bf7

INGRESSOS			DISPÊNDIOS		
ESPECIFICAÇÃO	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR	ESPECIFICAÇÃO	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR
<b>Receita Orçamentária</b>	<b>737.123,88</b>	<b>1.081.543,14</b>	<b>Despesa Orçamentária</b>	<b>3.865.840,90</b>	<b>3.463.395,42</b>
<b>Ordinária</b>	<b>14.795,24</b>	<b>85.097,11</b>	<b>Ordinária</b>	<b>3.231.681,43</b>	<b>3.128.178,04</b>
<b>Vinculada</b>	<b>722.328,64</b>	<b>996.446,03</b>	<b>Vinculada</b>	<b>634.159,47</b>	<b>335.217,38</b>
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	722.328,64	996.446,03	Assistência Social	634.159,47	335.217,38
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			
<b>Tranferências financeiras</b>	<b>2.698.696,37</b>	<b>2.479.210,39</b>	<b>Tranferências Financeiras</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Recebimentos Extra Orçamentários</b>	<b>198.448,97</b>	<b>368.879,62</b>	<b>Pagamentos Extra-Orçamentários</b>	<b>326.081,11</b>	<b>134.311,68</b>
Inscrição de Restos a Pagar Processados	16.613,07	4.206,37	Pagamentos de Restos a Pagar Processados	4.206,37	0,00
Inscrição de Restos a Pagar não Processados	0,00	214.254,00	Pagamentos de Restos a Pagar Não Processados	147.371,74	0,00
Valores Restituíveis	181.835,90	150.419,25	Valores Restituíveis	174.503,00	134.311,68
<b>Saldo Período Anterior</b>	<b>851.665,00</b>	<b>519.738,95</b>	<b>Saldo para o Exercício Seguinte</b>	<b>294.012,21</b>	<b>851.665,00</b>
<b>TOTAL</b>	<b>4.485.934,22</b>	<b>4.449.372,10</b>		<b>4.485.934,22</b>	<b>4.449.372,10</b>

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



Documento Assinado Digitalmente por: FRANZ ARAUJO HACKER,IVALDENICIO HIPOLITO DE MEDEIROS  
Acesse em: <https://stc.tce.pe.gov.br/epp/validaDoc.seam> Código do documento: a4334e4b-d2d0-46ac-83b8-209ec0d68b77

**A) INFORMAÇÕES GERAIS:**

**NOME DA ENTIDADE:** FUNDO MUNICIPAL DE ASSISTÊNCIA SOCIAL DE SIRINHAÉM - PE

**CNPJ:** 15.359.437/0001-93

**DOMICILIO DA ENTIDADE:** RUA SÃO FRANCISCO, Nº 99, CENTRO, SIRINHA - PE - CEP: 55.580-000

**Dados da Gestora:**

Nome: Marliete Leite de Brito

Cargo: Secretária Municipal de Assistência Social

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

**Dados do Contador Responsável:**

Nome: Ivaldenício Hipólito de Medeiros

CRC/PE: 9479

E-mail: contato@mwf.primeassessoria.net.br

**Natureza das operações e principais atividades da entidade:**

O Fundo Municipal de Assistência Social de Sirinhaém - 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 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.

**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.

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

**Ingressos Orçamentários:**

O valor dos ingressos das receitas orçamentárias do exercício de 2018 totalizaram R\$ 737.123,88.

**Transferências Financeiras Recebidas:**

O valor das transferências financeiras foi de R\$ 2.698.696,37.

**Ingressos Extraorçamentários:**

O valor das dos ingressos extraorçamentários foi de R\$ 198.448,97, dos quais foram inscritos como restos a pagar processados de 2018 o valor de R\$ 16.613,07.

**Saldo bancário anterior:**

O valor disponível em bancos em 2016 foi de R\$ 851.665,00.





**Despesa Orçamentária:**

A despesa orçamentária empenhada no exercício foi de R\$ 3.865.840,90.

**Transferências Financeiras Concedidas:**

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

**Desembolsos Extraorçamentários:**

Os desembolsos extraorçamentários totalizaram R\$ 326.081,11. Deste valor os restos a pagar processados somam R\$ 4.206,37 e os restos a pagar não processados somam R\$ 147.371,74, enquanto os valores restituíveis somam R\$ 174.503,00.

**Saldo bancário para o exercício seguinte:**

O valor disponível em bancos em 31/12/2018 foi de R\$ 294.012,21.

**Resultado Financeiro do Período:**

Ao compararmos as disponibilidades bancárias ao final do exercício de 2017 (R\$ 851.665,00) com o valor disponível ao final do exercício de 2018 (R\$ 294.012,21), nota-se uma variação das disponibilidades financeiras na ordem de R\$ 557.652,79.

**D) 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.

**Marliete Leite de Brito**  
Secretária

**Ivaldenício Hipólito de Medeiros**  
Contador/CRC-PE nº 9479