

FUNDO MUNICIPAL DE SAÚDE - PETROLÂNDIA

BALANÇO FINANCEIRO

BALANÇO FINANCEIRO ANEXO 13 DE LEI 4.320/64
DATA BASE: 31 DE DEZEMBRO DE 2019

INGRESSOS			DISPÊNDIOS		
ESPECIFICAÇÃO	Exercício Atual	Exercício Anterior	ESPECIFICAÇÃO	Exercício Atual	Exercício Anterior
Receita Orçamentária (I)	22.460.652,13	16.825.248,04	Despesas Orçamentária (VI)	24.455.176,94	20.935.933,59
Ordinária	15.644.161,68	9.907.100,17	Ordinária	19.024.191,91	13.026.538,15
Vinculada	6.816.490,45	6.918.147,87	Vinculada	5.430.985,03	7.909.395,44
Previdência Social	-		Previdência Social	-	-
Transferências Obrigatórias de Outros Ente Convênios	-	-	Transferências Obrigatórias de Outros Ente Convênios	-	-
(-) Deduções da Receita Orçamentária	-	-	Transferências Financeiras Concedidas (VII)	-	-
Transferências Financeiras Recebidas (II)	2.811.619,48	1.838.317,85	Pagamento Extra-Orçamentários (VIII)	2.811.619,48	1.838.317,85
Recebimentos Extra orçamentários (III)	-	-	Pagamento de Restos a Pagar	2.811.619,48	1.838.317,85
Restos a Pagar Inscritos no Exercício	3.380.030,23	3.071.005,85			
Saldo em Espécie do Exercício Anterior (IV)	1.312.314,53	2.351.994,23	Saldo em Espécie para o Exercício Seguinte (IX)	2.697.819,95	1.312.314,53
T O T A L (V) = (I+II+III+IV)	29.964.616,37	24.086.565,97	T O T A L (X) = (VI+VII+VIII+IX)	29.964.616,37	24.086.565,97

a) Dados Gerais

Nome da Entidade: Fundo Municipal de Saúde
CNPJ: 10.410.787/0001-13
Domicílio da Entidade: Rua Cecília Delgado, 87 Centro - Petrolândia Pernambuco CEP 56.460-000
Natureza das Operações e principais atividades do órgão ou entidade:



Fundo Municipal de Saúde, natureza jurídica perante a Receita Federal do Brasil com código 120-1 - Fundo Público, código e descrição da atividade principal nº 86.90-9-99 Outras atividades de atenção a saúde humana não especificadas anteriormente. A execução Financeira do exercício de 2019 baseou-se na Lei Municipal nº 1.262/2018 LOA de 14/12/2018.

Resumo das políticas contábeis significativas, por exemplo:

a) - Para a elaboração do Balanço Financeiro verificou-se toda a movimentação de receitas arrecadadas e despesas empenhadas no referido exercício obedecendo os critérios das Receitas Correntes e de Capital.

b) - O Balanço financeiro está consolidado por fontes de recursos, e o reconhecimento da receita pelo regime de Caixa, já as despesas são consideradas partir do ato da realização do empenho.

c) - **INGRESSO DE RECURSOS:** O ingresso de recursos do exercício financeiro de 2019 totalizou R\$ - 22.460.652,13, sendo distribuídas nas seguintes categorias: Receita Ordinária R\$ - 15.644.161,68, Receitas vinculadas transferências fundo a fundo R\$ - 6.816.490,45.

d) - Os saldos Demonstrados no balanço correspondem ao somatório de todas as contas movimentadas pelo fundo, totalizando o valor de R\$ - 2.697.819,95

c) Extra Orçamentário

1 - A composição da receita e despesa extra orçamentário também previsto no parágrafo único do Art. 103 da lei 4.320/64 .

a) No quadro transferências financeiras recebidas estão os valores transferidos pelo município para o fundo para pagamento dos restos a pagar processados e não processados no exercício.

d) Outras Informações Relevantes

Não houve nenhum registro de passivos contingentes e compromissos contratuais não reconhecidos assim como ajustes por omissão reconhecida.

e) QUADRO DE IMPLANTAÇÃO DOS PROCEDIMENTOS CONTÁBEIS PATRIMONIAIS (PIPSP)

PROCEDIMENTOS CONTÁBEIS ORÇAMENTÁRIOS – PARTE I DO MCASP

Ação	Adoção do Procedimento Contábeis Orçamentários.			
Subação	Produto	Responsável	Prazo Final	Situação Atual
1	Registros Contábeis	Luiz Manoel de Sousa	31/12/2019	Concluída

PROCEDIMENTOS CONTÁBEIS PATRIMONIAIS – PARTE II DO MCASP

Ação	1. Recolhimento, mensuração e evidenciação dos créditos oriundos de receitas tributárias e de			
Subação	Produto	Responsável	Prazo Final	Situação Atual
1.1	Escrituração e lançamentos de receitas	Merjane da Silva	31/12/2019	Cumprido

Ação	2. Recolhimento, mensuração e evidenciação dos créditos previdenciários, bem como dos			
Subação	Produto	Responsável	Prazo Final	Situação Atual



2.1	RGPS	Janilde Matilde de Carvalho	31/12/2019	Regime Geral - INSS / Cumprido
Ação	3. Recolhimento, mensuração e evidenciação dos créditos a receber, (exceto créditos tributários,			
Subação	Produto	Responsável	Prazo Final	Situação Atual
3.1	Execução da Dívida	Mauro Marques da Silva	31/12/2019	Em execução
Ação	4. Recolhimento, mensuração e evidenciação da dívida ativa, tributária e não tributária, e			
Subação	Produto	Responsável	Prazo Final	Situação Atual
4.1	Inscrição da dívida	Mauro Marques da Silva	31/12/2019	Em execução
Ação	5. Reconhecimento, mensuração e evidenciação das obrigações e provisões por competência			
Subação	Produto	Responsável	Prazo Final	Situação Atual
5.1	Registros Contábeis	Luiz Manoel de Souza	31/12/2019	Em Execução
5.2	Lançamento	Mauro Marques da Silva	31/12/2019	Em Execução
Ação	6. Evidenciação de ativos e passivos contingentes em contas de controle e em notas explicativas			
Subação	Produto	Responsável	Prazo Final	Situação Atual
6.1	Registros Contábeis	Luiz Manoel de Souza	31/12/2019	Cumprido
Ação	7. Reconhecimento, mensuração e evidenciação dos bens móveis e imóveis; respectivas			
Subação	Produto	Responsável	Prazo Final	Situação Atual
7.1	Sistema Patrimoniais	Janilde Matilde de Carvalho / Hugo Luiz Siqueira Silva	31/12/2019	Em Andamento
Ação	8. Reconhecimento, mensuração e evidenciação dos bens de infraestrutura; respectiva			
Subação	Produto	Responsável	Prazo Final	Situação Atual



8.1	Infra estrutura	Arthur Aurélio Santana Barbosa / Hugo Luiz Siqueira Silva	31/12/2019	Não iniciado
Ação		9. Reconhecimento, mensuração e evidenciação dos bens do patrimônio cultural; respectiva		
Subação		Produto	Responsável	Prazo Final
9.1	Avaliação	Deison Dário da Silva Bezerra / Hugo Luiz Siqueira Silva	31/12/2019	Não iniciado
Ação		10. Reconhecimento, mensuração e evidenciação das obrigações por competência, decorrente		
Subação		Produto	Responsável	Prazo Final
10.1	Controle geral	Cléverton Fernando Leme	31/12/2019	executado
Ação		11. Reconhecimento, mensuração e evidenciação das obrigações por competência decorrente		
Subação		Produto	Responsável	Prazo Final
11.1	Sistema Contábil	Cléverton Fernando Leme	31/12/2019	executado
Ação		12. Reconhecimento, mensuração e evidenciação da provisão atuarial do regime próprio de		
Subação		Produto	Responsável	Prazo Final
	RPPS		o município fez opção pelo regime geral - INSS	Não se aplica
Ação		13. Reconhecimento, mensuração e evidenciação das obrigações com fornecedores por		
Subação		Produto	Responsável	Prazo Final
13.1	Sec. De Negócios de Finanças	Cléverton Fernando Leme	31/12/2019	em andamento
Ação		14. Reconhecimento, mensuração e evidenciação das demais obrigações por competência		
Subação		Produto	Responsável	Prazo Final
14.1	Sec. De Negócios de Finanças	Cléverton Fernando Leme	31/12/2019	executado



Ação	15 Reconhecimento, mensuração e evidenciação de softwares, marcas, patentes, licenças e			
Subação	Produto	Responsável	Prazo Final	Situação Atual
			-----	Não se aplica
Ação	16. Ouros ativos intangíveis e eventuais amortização e redução a valor recuperável			
Subação	Produto	Responsável	Prazo Final	Situação Atual
				Não se aplica
Ação	17. Reconhecimento, mensuração e evidenciação dos investimentos permanentes e respectivos			
Subação	Produto	Responsável	Prazo Final	Situação Atual
Mensuração/ajuste de valores	Investimento	Arthur Aurélio Santana Barbosa	31/12/2019	Não Iniciado
Ação	18. Reconhecimento, mensuração e evidenciação dos estoques			
Subação	Produto	Responsável	Prazo Final	Situação Atual
18.1	Almoxarifado	Hugo Luiz Siqueira Silva	31/12/2019	realizado
Ação	19. Reconhecimento, mensuração e evidenciação dos demais aspectos referentes aos			
Subação	Produto	Responsável	Prazo Final	Situação Atual
19.1	Registros Contábeis	Luiz Manoel de Souza	31/12/2019	realizado
19.2	Patrimônio	Hugo Luiz Siqueira Silva	31/12/2019	Em Andamento
PROCEDIMENTOS CONBABEIS ESPECIFICOS – PARTE III DO MCASP				
Ação	Registro de procedimentos contábeis específicos - FUNDEB			
Subação	Produto	Responsável	Prazo Final	Situação Atual
Registro	Sistema Contábil	Luiz Manoel de Souza	31/12/2019	realizado
Ação	Registro de procedimentos contábeis específicos – OPERAÇÕES DE CRÉDITOS			
Subação	Produto	Responsável	Prazo Final	Situação Atual
				Não houve no período
Ação	Registro de procedimentos contábeis específicos – REGIME PRÓPRIO DE PREVIDÊNCIA			
Subação	Produto	Responsável	Prazo Final	Situação Atual



			----	Não se aplica ao município
Ação	Registro de procedimentos contábeis específicos – DÍVIDA ATIVA			
Subação	Produto	Responsável	Prazo Final	Situação Atual
Registro	Dívida	Mauro Marques da Silva	31/12/2019	Em execução
Ação	Registro de procedimentos contábeis específicos – PRECATÓRIO			
Subação	Produto	Responsável	Prazo Final	Situação Atual
Registro	Precatório	Cléverton Fernando Leme	31/12/2019	Em execução
Ação	Registro de procedimentos contábeis específicos – CONSORCIOS			
Subação	Produto	Responsável	Prazo Final	Situação Atual
			----	Não se aplicado ao município
Ação	PALNO DE CONTAS APLICADO AO SETOR PUBLICO PARTE IV DO MCASP			
	Aplicação do Plano de Contas, detalhado no nível exigido para a consolidação das contas			
Subação	Produto	Responsável	Prazo Final	Situação Atual
Plano	Sistema Contábil	Luiz Manoel de Souza	31/12/2019	executado
Ação	DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS APLICADO AO SETOR PUBLICO PARTE V DO MCASP			
	Adoção das Demonstrações Contábeis Aplicados ao Setor Público			
Subação	Produto	Responsável	Prazo Final	Situação Atual
Demonstrações contábeis	Sistema Contábil	Luiz Manoel de Souza	31/12/2019	executado

Lívia Leite de Carvalho
Secretária Municipal de Saúde

Luiz Manoel de Souza
CRC TC PE 15.482/O

