



FUNDO MUNICIPAL DE SAÚDE - PETROLÂNDIA

BALANÇO FINANCEIRO

BALANÇO FINANCEIRO ANEXO 13 DE LEI 4.320/64
DATA BASE: 31 DE DEZEMBRO DE 2020

INGRESSOS			DISPÊNDIOS		
ESPECIFICAÇÃO	Exercício Atual	Exercício Anterior	ESPECIFICAÇÃO	Exercício Atual	Exercício Anterior
Receita Orçamentária (I)	27.029.291,76	22.460.652,13	Despesas Orçamentária (VI)	27.669.546,43	24.455.176,94
Ordinária	17.252.412,89	15.644.161,68	Ordinária	17.252.412,89	19.024.191,91
Vinculada	9.776.878,87	6.816.490,45	Vinculada	10.417.133,54	5.430.985,03
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)	1.430.282,59	2.811.619,48	Pagamento Extra-Orçamentários (VIII)	4.010.084,43	2.811.619,48
Recebimentos Extra orçamentários (III)	-	-	Pagamento de Restos a Pagar	4.010.084,43	2.811.619,48
Restos a Pagar Inscritos no Exercício	2.579.801,84	3.380.030,23			
Saldo em Espécie do Exercício Anterior (IV)	2.697.819,95	1.312.314,53	Saldo em Espécie para o Exercício Seguinte (IX)	2.057.565,28	2.697.819,95
T O T A L (V) = (I+II+III+IV)	33.737.196,14	29.964.616,37	T O T A L (X) = (VI+VII+VIII+IX)	33.737.196,14	29.964.616,37

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 2020 baseou-se na Lei Municipal nº 1.285/2019 LOA de 06/12/2019.

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) - IGRESSO DE RECURSOS: O ingresso de recursos do exercício financeiro de 2020 totalizou R\$ 27.029.291,76, sendo distribuídas nas seguintes categorias: Receita Ordinária R\$ 17.252.412,89, Receitas vinculadas transferências fundo a fundo R\$ 9.776.878,87.

d) - Os saldos Demonstrados no balanço correspondem ao somatório de todas as contas movimentadas pelo fundo, totalizando o valor de R\$ 2.057.565,28

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 (PIP/CP)

DEMONSTRATIVO DE IMPLANTAÇÃO DAS NOVAS REGRAS CONTÁBEIS APLICADAS AO SETOR PÚBLICO (PODER EXECUTIVO)

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	31/12/2020	Concluída
PROCEDIMENTOS CONTÁBEIS PATRIMONIAIS – PARTE II DO MCASP				
Ação	1. Recolhimento, mensuração e evidenciação dos créditos oriundos de receitas tributárias e de contribuições (exceto créditos previdenciários), bem como dos respectivos encargos, multas, ajustes para perdas e registro de obrigações relacionadas à repartição de receitas			
Subação	Produto	Responsável	Prazo Final	Situação Atual



1.1	Escrituração e lançamentos de receitas	Merjane da Silva	31/12/2020	Cumprido
Ação	2. Recolhimento, mensuração e evidenciação dos créditos previdenciários, bem como dos respectivos encargos, multas e ajustes para perdas.			
Subação	Produto	Responsável	Prazo Final	Situação Atual
2.1	RGPS	Janilde Matilde de Carvalho	31/12/2020	Regime Geral - INSS / Cumprido
Ação	3. Recolhimento, mensuração e evidenciação dos créditos a receber, (exceto créditos tributários, previdenciários e de contribuições a receber), bem como dos respectivos encargos, multas e ajustes para perdas			
Subação	Produto	Responsável	Prazo Final	Situação Atual
3.1	Execução da Dívida	Mauro Marques da Silva	31/12/2020	Em execução
Ação	4. Recolhimento, mensuração e evidenciação da dívida ativa, tributária e não tributária, e respectivo ajuste para perda			
Subação	Produto	Responsável	Prazo Final	Situação Atual
4.1	Inscrição da dívida	Mauro Marques da Silva	31/12/2020	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	31/12/2020	Em Execução
5.2	Lançamento	Mauro Marques da Silva	31/12/2020	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	31/12/2020	Cumprido



7. Reconhecimento, mensuração e evidenciação dos bens móveis e imóveis; respectivas depreciação ou exaustão; reavaliação e redução ao valor recuperável (exeto bens do patrimônio cultural e de infraestrutura).				
Ação	Produto	Responsável	Prazo Final	Situação Atual
7.1	Sistema Patrimoniais	Janiilde Matilde de Carvalho / Hugo Luiz Siqueira Silva	31/12/2020	Em Andamento
8. Reconhecimento, mensuração e evidenciação dos bens de infraestrutura; respectiva depreciação, amortização ou exaustão; reavaliação e redução ao valor recuperável.				
Ação	Produto	Responsável	Prazo Final	Situação Atual
8.1	Infra estrutura	Arthur Aurélio Santana Barbosa / Hugo Luiz Siqueira Silva	31/12/2020	Não iniciado
9. Reconhecimento, mensuração e evidenciação dos bens do patrimônio cultural; respectiva depreciação, amortização ou exaustão; reavaliação e redução ao valor recuperável (quando passível de registro segundo IPSAS, NBC, TSP E MCASP).				
Ação	Produto	Responsável	Prazo Final	Situação Atual
9.1	Avaliação	Deison Dário da Silva Bezerra / Hugo Luiz Siqueira Silva	31/12/2020	Não iniciado
10. Reconhecimento, mensuração e evidenciação das obrigações por competência, decorrente de empréstimos, financiamento de dívidas contratuais e mobiliária				
Ação	Produto	Responsável	Prazo Final	Situação Atual
10.1	Controle geral	Cléverton Fernando Leme	31/12/2020	executado
11. Reconhecimento, mensuração e evidenciação das obrigações por competência decorrente de benefícios a empregados (ex. 13º salário, férias, etc.).				
Ação	Produto	Responsável	Prazo Final	Situação Atual
11.1	Sistema Contábil	Cléverton Fernando Leme	31/12/2020	executado



Ação		12. Reconhecimento, mensuração e evidenciação da provisão atuarial do regime próprio de previdência dos servidores públicos civis e militares		
Subação	Produto	Responsável	Prazo Final	Situação Atual
	RPPS		o município fez opção pelo regime geral - INSS	Não se aplica
Ação		13. Reconhecimento, mensuração e evidenciação das obrigações com fornecedores por competência		
Subação	Produto	Responsável	Prazo Final	Situação Atual
13.1	Sec. De Negócios de Finanças	Cléverton Fernando Leme	31/12/2020	em andamento
Ação		14. Reconhecimento, mensuração e evidenciação das demais obrigações por competência		
Subação	Produto	Responsável	Prazo Final	Situação Atual
14.1	Sec. De Negócios de Finanças	Cléverton Fernando Leme	31/12/2020	executado
Ação		15 Reconhecimento, mensuração e evidenciação de softwares, marcas, patentes, licenças e congêneres, classificados como intangíveis e eventuais amortizações, reavaliação e redução ao valor recuperável		
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 ajustes para perda e redução ao valor recuperável.		
Subação	Produto	Responsável	Prazo Final	Situação Atual
Mensuração/ajuste de valores	Investimento	Arthur Aurélio Santana Barbosa / Paulo Lucena de Araújo	31/12/2020	Não Iniciado
Ação		18. Reconhecimento, mensuração e evidenciação dos estoques		



Subação	Produto	Responsável	Prazo Final	Situação Atual
18.1	Almoxarifado	Hugo Luiz Siqueira Silva	31/12/2020	realizado
Ação	19. Reconhecimento, mensuração e evidenciação dos demais aspectos referentes aos procedimentos patrimoniais estabelecidos nas IPSAS, NBC TSP e MCASP			
Subação	Produto	Responsável	Prazo Final	Situação Atual
19.1	Registros Contábeis	Luiz Manoel de Souza	31/12/2020	realizado
19.2	Patrimônio	Hugo Luiz Siqueira Silva	31/12/2020	Em Andamento
PROCEDIMENTOS CONBABEIS ESPECÍFICOS – 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	31/12/2020	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	31/12/2020	Em execução
Ação	Registro de procedimentos contábeis específicos – PRECATÓRIO			
Subação	Produto	Responsável	Prazo Final	Situação Atual
Registro	Precatório	Cléverton Fernando Leme	31/12/2020	Em execução
Ação	Registro de procedimentos contábeis específicos – CONSÓRCIOS			



Subação	Produto	Responsável	Prazo Final	Situação Atual
			----	Não se aplicado ao município
Ação	PALNO DE CONTAS APLICADO AO SETOR PÚBLICO 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	31/12/2020	executado
Ação	DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS APLICADO AO SETOR PÚBLICO 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	31/12/2020	executado

Lívia Leite de Carvalho
Secretária Municipal de Saúde

Luiz Manoel de Souza
CRC TC PE 15.482/O