



FUNDO MUNICIPAL DE SAÚDE - JATOBÁ PE
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) | 14.455.873,36 | 11.786.784,01 | Despesas Orçamentária (VI) | 14.181.953,10 | 11.937.515,24 |
| Ordinária | 7.300.447,92 | 5.724.487,34 | Ordinária | 6.722.881,33 | 6.092.325,04 |
| Vinculada | 7.155.425,44 | 6.062.296,67 | Vinculada | 7.459.071,77 | 5.845.190,20 |
| Previdência Social | - | - | Previdência Social | - | - |
| Transferências Obrigatórias de Outros Ente | - | - | Transferências Obrigatórias de Outros Ente | - | - |
| Convênios | - | - | Convênios | - | - |
| (-) Deduções da Receita Orçamentária | - | - | Transferências Financeiras Concedidas (VII) | - | - |
| Transferências Financeiras Recebidas (II) | - | - | Pagamento Extra-Orçamentários (VIII) | 1.178.096,48 | 817.831,78 |
| Recebimentos Extra orçamentários (III) | - | - | Pagamento de Restos a Pagar | 1.178.096,48 | 817.831,78 |
| Restos a Pagar Inscritos no Exercício | 600.529,89 | 1.185.669,48 | Consignações | - | - |
| Créditos a Rec. Reembolso de Sal. Família | - | - | Saldo em Espécie para o Exercício Seguinte (IX) | 95.780,13 | 399.426,46 |
| Saldo em Espécie do Exercício Anterior (IV) | 399.426,46 | 182.319,99 | | | |
| T O T A L (V) = (I+II+III+IV) | 15.455.829,71 | 13.154.773,48 | T O T A L (X) = (VI+VII+VIII+IX) | 15.455.829,71 | 13.154.773,48 |

a) Dados Gerais

| |
|-----------------------------------------------------------------------------|
| Nome da Entidade: Funco Municipal de Saúde |
| CNPJ: 11.263.257/0001-52 |
| Domicílio da Entidade: Rua Bom Jardim,01 Centro Jatobá Pernambuco |
| 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 84.12-4-00 Regulação das Atividades de Saúde, educação, serviços culturais e outros serviços culturais. A execução Financeira do exercício de 2020 baseou-se na Lei Municipal nº 441/2019 LOA de 28/11/2019.

b) 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 2019 totalizou R\$ 14.455.873,36, sendo distribuídas nas seguintes categorias: Receita Ordinária R\$ - 7.300.447,92, Receitas vinculadas transferências fundo a fundo R\$ 7.155.425,44.

d) - Os saldos Demonstrados no balanço correspondem ao somatório de todas as contas movimentadas pelo fundo municipal de saúde, totalizando o valor de R\$ 95.780,13

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, refere-se aos valores para pagamento de restos a pagar.

d) Outras Informações Relevantes

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

e) DEMONSTRATIVO DE IMPLANTAÇÃO DAS NOVAS REGRAS CONTÁBEIS APLICADAS AO SETOR PÚBLICO

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 | Sara da Silva Teixeira | 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 | RPPS | Priscila de Assis Almeida Sandes | 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 | Marcos Fernando de Aragão de Albuquerque | 31/12/2020 | Em andamento |
| 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 | Marcos Fernando de Aragão de Albuquerque | 31/12/2020 | Em andamento |
| 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 | Marcos Fernando de Aragão de Albuquerque | 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 |

| | | | | |
|------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--|--|--|
| Ação | 7. Reconhecimento, mensuração e evidenciação dos bens móveis e imóveis; respectivas depreciação ou exaustão; reavaliação e redução ao valor recuperável (exceto bens do patrimônio cultural e de infraestrutura). | | | |
|------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--|--|--|

| Subação | Produto | Responsável | Prazo Final | Situação Atual |
|---------|----------------------|-----------------------------------------------|-------------|----------------|
| 7.1 | Sistema Patrimoniais | José Lourivaldo da Cruz/Ivan Tolentino Varjão | 31/12/2020 | Em Andamento |

| | | | | |
|------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--|--|--|
| Ação | 8. Reconhecimento, mensuração e evidenciação dos bens de infraestrutura; respectiva depreciação, amortização ou exaustão; reavaliação e redução ao valor recuperável. | | | |
|------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--|--|--|

| Subação | Produto | Responsável | Prazo Final | Situação Atual |
|---------|-----------------|-----------------------|-------------|----------------|
| 8.1 | Infra estrutura | Ivan Tolentino Varjão | 31/12/2020 | Não iniciado |

| | | | | |
|------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--|--|--|
| Ação | 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). | | | |
|------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--|--|--|

| Subação | Produto | Responsável | Prazo Final | Situação Atual |
|---------|-----------|---------------------------|-------------|----------------|
| 9.1 | Avaliação | José Edjanilson de Araújo | 31/12/2020 | Não iniciado |

| | | | | |
|------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--|--|--|
| Ação | 10. Reconhecimento, mensuração e evidenciação das obrigações por competência, financiamento de dívidas contratuais e mobiliária | | | |
|------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--|--|--|

| Subação | Produto | Responsável | Prazo Final | Situação Atual |
|---------|----------------|------------------------|-------------|----------------|
| 10.1 | Controle geral | Mirelha Alves de Souza | 31/12/2020 | executado |

| | | | | |
|------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--|--|--|
| Ação | 11. Reconhecimento, mensuração e evidenciação das obrigações por competência decorrente de benefícios a empregados (ex. 13º salário, férias, etc.). | | | |
|------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--|--|--|

| Subação | Produto | Responsável | Prazo Final | Situação Atual |
|---------|---------|-------------|-------------|----------------|
|---------|---------|-------------|-------------|----------------|



| | | | | |
|------|------------------|------------------------|------------|-----------|
| 11.1 | Sistema Contábil | Mirelha Alves de Souza | 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 | | | 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 Finanças | Mirelha Alves de Souza | 31/12/2020 | executado |

| | | | | |
|---------|-------------------------------------------------------------------------------------|------------------------|-------------|----------------|
| Ação | 14. Reconhecimento, mensuração e evidenciação das demais obrigações por competência | | | |
| Subação | Produto | Responsável | Prazo Final | Situação Atual |
| 14.1 | Sec. de Finanças | Mirelha Alves de Souza | 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. Outros 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 | Ivan Tolentino Varjão | 31/12/2020 | Não Iniciado |
|------------------------------|--------------|-----------------------|------------|--------------|

| Ação | 18. Reconhecimento, mensuração e evidenciação dos estoques | | | |
|---------|------------------------------------------------------------|--------------------------------------|-------------|----------------|
| Subação | Produto | Responsável | Prazo Final | Situação Atual |
| 18.1 | Almoxarifado | Temistocles Inácio de Holanda Sabino | 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 | Em Andamento |
| 19.2 | Patrimônio | José Lourivaldo da Cruz | 31/12/2020 | Em Andamento |

| PROCEDIMENTOS CONBABELS 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 se aplica ao município |

| 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 | Marcos Fernando de Aragão de Albuquerque | 31/12/2020 | Em execução |
|----------|--------|------------------------------------------|------------|-------------|

| Ação | Registro de procedimentos contábeis específicos – PRECATÓRIO | | | |
|----------|--------------------------------------------------------------|------------------------|-------------|----------------|
| Subação | Produto | Responsável | Prazo Final | Situação Atual |
| Registro | Precatório | Mirelha Alves de Souza | 31/12/2020 | Em execução |

| Ação | Registro de procedimentos contábeis específicos – CONSÓRCIOS | | | |
|---------|--------------------------------------------------------------|-------------|-------------|------------------------------|
| Subação | Produto | Responsável | Prazo Final | Situação Atual |
| | | | ---- | Não se aplicado ao município |

| PALNO DE CONTAS APLICADO AO SETOR PÚBLICO PARTE IV DO MCASP | | | | |
|-------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------|-------------|----------------|
| Ação | Aplicação do Plano de Contas, detalhado no nível exigido para a consolidação das contas nacionais | | | |
| Subação | Produto | Responsável | Prazo Final | Situação Atual |
| Plano | Sistema Contábil | Luiz Manoel de Souza | 31/12/2020 | executado |

| DEMONSTRATIVO CONTÁBEIS APLICADO AO SETOR PÚBLICO PARTE IV DO MCASP | | | | |
|---------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------|----------------------|-------------|----------------|
| Ação | 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 |

Amanda Ferreira Campos
Secretária Municipal de Saúde

Luiz Manoel de Souza
CRC TC PE 15.482/0