

SECRETARIA DE EDUCAÇÃO DE SIRINHAÉM

CNPJ: 30.734.711/0001-50

BALANÇO FINANCEIRO



EXERCÍCIO: 2020 PERÍODO (MÊS): JANEIRO A DEZEMBRO

Documento Assinado Digitalmente por: VALDENECIO HILITON DE MATEOS FRANZAR & QUÍMICA HCKER
Acesse em: http://405.82.120.100/pep/validaDoc.seam?codigo_documento:879c0cd1574924e3e-b9e-c1b5507079bb2

INGRESSOS			DISPÊNDIOS		
ESPECIFICAÇÃO	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR	ESPECIFICAÇÃO	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR
Receita Orçamentária (I)	24.164.423,18	28.916.683,88	Despesa Orçamentária (I)	31.879.141,04	34.479.922,48
Ordinária	13.381,50	2.028.107,63	Ordinária	5.498.994,41	4.007.821,78
Vinculada	24.151.041,68	26.888.576,25	Vinculada	26.380.146,63	30.472.099,70
Recursos Vinculados a Educação	24.151.041,68	26.888.576,25	Recursos Destinados a Educação	26.380.146,63	30.472.099,70
Recursos Vinculados a Saúde	0,00	0,00	Recursos Destinados a Saúde	0,00	0,00
Recursos Vinculados a Previdência Social - RPPS	0,00	0,00	Recursos Destinados a Previdência Social - RPPS	0,00	0,00
Recursos Vinculados a Previdência Social - RGPS	0,00	0,00	Recursos Destinados a Previdência Social - RGPS	0,00	0,00
Recursos Vinculados a Assistência Social	0,00	0,00	Recursos Destinados a Assistência Social	0,00	0,00
Recursos Vinculados a Convênios	0,00	0,00	Recursos Destinados a Convênios	0,00	0,00
Outras Destinações de Recursos	0,00	0,00	Outras Destinações de Recursos	0,00	0,00
Deduções da Receita	0,00	0,00			
Transferências financeiras Recebidas (II)	5.554.860,74	6.092.596,43	Transferências Financeiras Concedidas (II)	0,00	0,00
Transferências Recebidas para Execução Orçamentária	5.554.860,74	6.092.596,43	Transferências Concedidas para Execução Orçamentária	0,00	0,00
Transferências Recebidas Independente de Execução	0,00	0,00	Transferências Concedidas Independente de Execução	0,00	0,00
Transferências Recebidas para Aporte de Recursos para o RPPS	0,00	0,00	Transferências Concedidas para Aporte de Recursos para o RPPS	0,00	0,00
Transferências Recebidas para Aporte de Recursos para o RGPS	0,00	0,00	Transferências Concedidas para Aporte de Recursos para o RGPS	0,00	0,00
Recebimentos Extra Orçamentários (III)	6.111.884,67	4.921.690,53	Pagamentos Extra-Orçamentários (III)	5.137.345,63	3.945.740,39
Inscrição de Restos a Pagar não Processados	0,00	0,00	Pagamentos de Restos a Pagar Não Processados	0,00	0,00
Inscrição de Restos a Pagar Processados	1.945.450,56	639.568,38	Pagamentos de Restos a Pagar Processados	639.568,38	0,00
Depósitos Restituíveis e Valores	4.166.434,11	4.282.122,15	Depósitos Restituíveis e Valores	4.497.777,25	3.945.740,39
Outros Recebimentos Extraorçamentários	0,00	0,00	Outros Recebimentos Extraorçamentários	0,00	0,00
Saldo Período Anterior (IV)	1.510.645,97	0,00	Saldo para o Exercício Seguinte (IV)	325.327,89	1.510.645,97
Caixa e Equivalente de Caixa	1.510.645,97	0,00	Caixa e Equivalente de Caixa	325.327,89	1.510.645,97
Depositos Restituíveis e Valores Vinculados	0,00	0,00	Depositos Restituíveis e Valores Vinculados	0,00	0,00
TOTAL (V) = (I + II + III + IV)	37.341.814,56	39.930.970,84	TOTAL (V) = (I + II + III + IV)	37.341.814,56	39.930.970,84



SECRETARIA MUNICIPAL DE EDUCAÇÃO DE SIRINHAÉM
CNPJ: 30.734.711/0001-50
NOTAS EXPLICATIVAS
(ANEXO 13 - BALANÇO FINANCEIRO DA LEI Nº 4.320/64 - MCASP)
RESOLUÇÃO TC Nº 110, DE 09 DE DEZEMBRO DE 2020.
EXERCÍCIO: 2020

A) INFORMAÇÕES GERAIS:

NOME DO ORGÃO OU ENTIDADE:

SECRETARIA MUNICIPAL DE EDUCAÇÃO DE SIRINHAÉM

CNPJ: 30.734.711/0001-50

DOMICÍLIO DA ENTIDADE:

RUA SEBASTIAO CHAVES, S/N, CENTRO, SIRINHAÉM – CEP: 55.580-000

DADOS DA GESTORA:

NOME: NAILZA BANDEIRA DE ALMEIDA BRITO

CARGO: SECRETÁRIA MUNICIPAL

PERÍODO DE GESTÃO: 01/01/2020 - 31/12/2020

DADOS DO CONTADOR RESPONSÁVEL:

Nome: IVALDENÍCIO HIPÓLITO DE MEDEIROS

CRC/PE: 009479/O-3

E-MAIL: CONTATO@MWF.PRIMEASSESSORIA.NET.BR

NATUREZA DAS OPERAÇÕES E PRINCIPAIS ATIVIDADES DA ENTIDADE:

A Secretaria Municipal de Educação de Sirinhaém, 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 regulação das atividades de educação.

DECLARAÇÃO DE CONFORMIDADES COM A LEGISLAÇÃO E COM AS NORMAS DE CONTABILIDADE APLICÁVEIS:

Este balanço foi elaborado de acordo com a estrutura definida no Anexo 13 da Lei Federal nº 4.320/64, atualizado pela portaria STN nº 877, de 18 de dezembro de 2018 que estabeleceu o Manual de Contabilidade Aplicada ao Setor Público (MCASP), 8ª Edição e Instruções de Procedimentos Contábeis (IPC) nº 06. Os registros contábeis estão aderentes as regras estabelecidas na Portaria Conjunta STN/SOF nº 06, de 18 de dezembro de 2018, Portaria Conjunta STN/SOF nº 07, de 18 de dezembro de 2018 e Normas Brasileiras de Contabilidade Aplicadas ao Setor Público (NBCASP) do Conselho Federal de Contabilidade (CFC), com destaque para a NBC TSP Estrutura Conceitual, NBC T nº 11 Apresentação das Demonstrações Contábeis, NBC T nº 17 Demonstrações Contábeis Consolidadas e NBC TSP 16.7 Consolidação das Demonstrações Contábeis. As situações contábeis não previstas na legislação e nas normas de contabilidade foram tratadas segundo as regras do International Federation of Accountants (IFAC) através das International Public Sector Accounting Standards (IPSAS) das quais destacamos a de número 1 e 35. Quanto aos aspectos de escrituração e consolidação das contas este demonstrativo atende as exigências contidas no art. 50 da Lei de Responsabilidade Fiscal (LRF). Por fim, declaramos que este demonstrativo atende as exigências normativas e legais estabelecidas para a contabilidade aplicada ao setor público e está aderente as regras estabelecidas pelo Índice de Consistência e Convergência Contábil (ICC) do TCE-PE.

CONSOLIDAÇÃO DAS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS ABRAGENDO:

Esta demonstração contábil abrange exclusivamente as informações individuais da Secretaria Municipal de Educação de Sirinhaém.



B) RESUMO DAS POLÍTICAS CONTÁBEIS SIGNIFICATIVAS:

A seguir serão apresentados os principais critérios e políticas contábeis adotados no âmbito do município, que afetaram a elaboração especificamente do balanço financeiro, tendo em consideração as opções e premissas da legislação afeta a contabilidade aplicada ao setor público.

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 extra orçamentários; 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:

RECEITA ORÇAMENTÁRIAS:

O valor total das receitas arrecadadas no exercício de 2020 foi de R\$ 24.164.423,18.

TRANSFERÊNCIAS FINANCEIRAS RECEBIDAS:

O valor das transferências financeiras recebidas para execução orçamentária foi de R\$ 5.554.860,74.

RECEBIMENTOS EXTRA ORÇAMENTÁRIOS:

Os ingressos extra orçamentários totalizam, R\$ 6.111.884,67, sendo inscritos em restos a pagar processados o valor de R\$ 1.945.450,56.

SALDO BANCÁRIO DO EXERCÍCIO DO ANTERIOR:

O valor disponível em bancos em 31/12/2019 foi de R\$ 1.510.645,97.

DESPESAS ORÇAMENTÁRIAS:

As despesas empenhadas no exercício foram de R\$ 31.879.141,04, as despesas liquidada foram de R\$ 31.879.141,04 e as despesas pagas foram de R\$ 29.933.690,48.

TRANSFERÊNCIAS FINANCEIRAS CONCEDIDAS:

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



PAGAMENTOS EXTRA ORÇAMENTÁRIOS::

Os desembolsos extra orçamentários totalizaram R\$ 5.137.345,63, sendo pagos de restos a pagar processados o valor de R\$ 639.568,38.

SALDO BANCARIO PARA O EXERCÍCIO SEGUINTE:

O valor disponível em bancos em 31/12/2020 foi de R\$ 325.327,89.

RESULTADO FINANCEIRO DO PERÍODO:

Ao compararmos as disponibilidades bancárias ao final do exercício de 2019 de R\$ 1.510.645,97 com o valor disponível ao final do exercício de 2020 de R\$ 325.327,89, nota-se uma variação das disponibilidades financeiras na ordem de R\$ 1.185.318,08.

SALDOS SIGNIFICATIVOS DE CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA MANTIDOS, MAS QUE NÃO ESTEJAM DISPONÍVEIS PARA USO IMEDIATO POR RESTRIÇÕES LEGAIS OU CONTROLE CAMBIAL:

Saldo em 31/12/2019: R\$ 0,00

Saldo em 31/12/2020: R\$ 0,00

INFORMAÇÕES RELEVANTES SOBRE TRANSAÇÕES DE INVESTIMENTOS E FINANCIAMENTOS QUE NÃO ENVOLVEM O USO DE CAIXA:

Saldo em 31/12/2019: R\$ 0,00

Saldo em 31/12/2020: R\$ 0,00

DESCRIÇÃO DE AJUSTES RELACIONADOS ÀS RETENÇÕES, BEM COMO OUTRAS OPERAÇÕES QUE IMPACTEM SIGNIFICATIVAMENTE O BALANÇO FINANCEIRO, SE HOUVER:

As retenções são consideradas como pagas no momento da liquidação, em contrapartida com contas do grupo extra orçamentários e apropriados orçamentariamente para cada caso, não implicando em interferência no saldo em espécie que necessitem de eventuais ajustes. Ademais, não houve operações que impactem significativamente o BFM e necessitem de ajustes.

DETALHAMENTO DAS DEDUÇÕES DAS RECEITAS ORÇAMENTÁRIAS POR FONTE DE RECURSO:

Não há deduções de receitas orçamentárias.

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.

FUNDO MUNICIPAL DE SAÚDE DE SIRINHAÉM

CNPJ: 11.356.210/0001-33

BALANÇO FINANCEIRO

EXERCÍCIO: 2020 PERÍODO (MÊS): JANEIRO A DEZEMBRO



Documento Assinado em 16/03/2020 por: VALDENECIO HILITOLITO DE MATEOS FERREZ JUNIOR
 Acesse em: http://brasil.gov.br/ppp/validaDoc.seam?codigo=879c0cd12742-4e3e-b0e-c1b052073bb2

INGRESSOS			DISPÊNDIOS		
ESPECIFICAÇÃO	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR	ESPECIFICAÇÃO	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR
Receita Orçamentária (I)	13.080.844,22	10.118.823,22	Despesa Orçamentária (I)	29.254.536,09	21.819.466,44
Ordinária	21.257,86	52.599,73	Ordinária	14.980.614,29	12.499.821,76
Vinculada	13.059.586,36	10.066.223,49	Vinculada	14.273.921,80	9.329.644,68
Recursos Vinculados a Educação	0,00	0,00	Recursos Destinados a Educação	0,00	0,00
Recursos Vinculados a Saúde	13.059.586,36	10.066.223,49	Recursos Destinados a Saúde	14.273.921,80	9.329.644,68
Recursos Vinculados a Previdência Social - RPPS	0,00	0,00	Recursos Destinados a Previdência Social - RPPS	0,00	0,00
Recursos Vinculados a Previdência Social - RGPS	0,00	0,00	Recursos Destinados a Previdência Social - RGPS	0,00	0,00
Recursos Vinculados a Assistência Social	0,00	0,00	Recursos Destinados a Assistência Social	0,00	0,00
Recursos Vinculados a Convênios	0,00	0,00	Recursos Destinados a Convênios	0,00	0,00
Outras Destinações de Recursos	0,00	0,00	Outras Destinações de Recursos	0,00	0,00
Deduções da Receita	0,00	0,00			
Transferências financeiras Recebidas (II)	12.876.288,14	14.074.157,34	Transferências Financeiras Concedidas (II)	0,00	2.649.880,08
Transferências Recebidas para Execução Orçamentária	12.876.288,14	14.074.157,34	Transferências Concedidas para Execução Orçamentária	0,00	2.649.880,08
Transferências Recebidas Independente de Execução	0,00	0,00	Transferências Concedidas Independente de Execução	0,00	0,00
Transferências Recebidas para Aporte de Recursos para o RPPS	0,00	0,00	Transferências Concedidas para Aporte de Recursos para o RPPS	0,00	0,00
Transferências Recebidas para Aporte de Recursos para o RGPS	0,00	0,00	Transferências Concedidas para Aporte de Recursos para o RGPS	0,00	0,00
Recebimentos Extra Orçamentários (III)	4.030.770,16	3.049.297,22	Pagamentos Extra-Orçamentários (III)	3.151.336,20	1.779.593,38
Inscrição de Restos a Pagar não Processados	0,00	900.555,55	Pagamentos de Restos a Pagar Não Processados	632.360,66	995,00
Inscrição de Restos a Pagar Processados	1.940.004,76	268.451,07	Pagamentos de Restos a Pagar Processados	337.033,09	0,00
Depósitos Restituíveis e Valores	2.090.765,40	1.880.290,60	Depósitos Restituíveis e Valores	2.181.942,45	1.769.843,38
Outros Recebimentos Extraorçamentários	0,00	0,00	Outros Recebimentos Extraorçamentários	0,00	0,00
Saldo Período Anterior (IV)	3.810.723,91	2.800.401,03	Saldo para o Exercício Seguinte (IV)	1.392.754,14	3.810.723,91
Caixa e Equivalente de Caixa	3.810.723,91	2.800.401,03	Caixa e Equivalente de Caixa	1.392.754,14	3.810.723,91
Depositos Restituíveis e Valores Vinculados	0,00	0,00	Depositos Restituíveis e Valores Vinculados	0,00	0,00
TOTAL (V) = (I + II + III + IV)	33.798.626,43	30.042.678,81	TOTAL (V) = (I + II + III + IV)	33.798.626,43	30.042.678,81



FUNDO MUNICIPAL DE SAÚDE DE SIRINHAÉM
CNPJ: 11.356.210/0001-33
NOTAS EXPLICATIVAS
(ANEXO 13 - BALANÇO FINANCEIRO DA LEI Nº 4.320/64 - MCASP)
RESOLUÇÃO TC Nº 110, DE 09 DE DEZEMBRO DE 2020.
EXERCÍCIO: 2020

A) INFORMAÇÕES GERAIS:

NOME DO ORGÃO OU ENTIDADE RESPONSÁVEL PELA CONSOLIDAÇÃO:
FUNDO MUNICIPAL DE SAÚDE DE SIRINHAÉM

CNPJ: 11.356.210/0001-33

DOMICÍLIO DA ENTIDADE:
RUA SEBASTIAO CHAVES, 244, CENTRO, SIRINHAÉM – CEP: 55.580-970

DADOS DOS GESTORES:
NOME: RICARDO SÉRGIO LACET PESSOA
CARGO: SECRETÁRIO MUNICIPAL DE SAÚDE
PERÍODO DE GESTÃO: 01/01/2020 – 29/05/2020
NOME: ANA CLÁUDIA DE SOUZA SILVA
CARGO: SECRETÁRIA MUNICIPAL DE SAÚDE
PERÍODO DE GESTÃO: 30/05/2020 – 31/12/2020

DADOS DO CONTADOR RESPONSÁVEL:
Nome: IVALDENÍCIO HIPÓLITO DE MEDEIROS
CRC/PE: 009479/O-3
E-MAIL: CONTATO@MWF.PRIMEASSESSORIA.NET.BR

NATUREZA DAS OPERAÇÕES E PRINCIPAIS ATIVIDADES DA ENTIDADE:
O Fundo Municipal de Saúde de Sirinhaém, concebido quanto a natureza jurídica perante a Receita Federal do Brasil através do código 133-1 – Fundo Público do da Administração Direta Municipal possui como atividade principal a regulação das atividades de saúde.

DECLARAÇÃO DE CONFORMIDADES COM A LEGISLAÇÃO E COM AS NORMAS DE CONTABILIDADE APLICÁVEIS:

Este balanço foi elaborado de acordo com a estrutura definida no Anexo 13 da Lei Federal nº 4.320/64, atualizado pela portaria STN nº 877, de 18 de dezembro de 2018 que estabeleceu o Manual de Contabilidade Aplicada ao Setor Público (MCASP), 8ª Edição e Instruções de Procedimentos Contábeis (IPC) nº 06. Os registros contábeis estão aderentes as regras estabelecidas na Portaria Conjunta STN/SOF nº 06, de 18 de dezembro de 2018, Portaria Conjunta STN/SOF nº 07, de 18 de dezembro de 2018 e Normas Brasileiras de Contabilidade Aplicadas ao Setor Público (NBCASP) do Conselho Federal de Contabilidade (CFC), com destaque para a NBC TSP Estrutura Conceitual, NBC T nº 11 Apresentação das Demonstrações Contábeis, NBC T nº 17 Demonstrações Contábeis Consolidadas e NBC TSP 16.7 Consolidação das Demonstrações Contábeis. As situações contábeis não previstas na legislação e nas normas de contabilidade foram tratadas segundo as regras do International Federation of Accountants (IFAC) através das International Public Sector Accounting Standards (IPSAS) das quais destacamos a de número 1 e 35. Quanto aos aspectos de escrituração e consolidação das contas este demonstrativo atende as exigências contidas no art. 50 da Lei de Responsabilidade Fiscal (LRF). Por fim, declaramos que este demonstrativo atende as exigências normativas e legais estabelecidas para a contabilidade aplicada ao setor público e está aderente as regras estabelecidas pelo Índice de Consistência e Convergência Contábil (ICC) do TCE-PE.



CONSOLIDAÇÃO DAS DEMOSTRAÇÕES CONTÁBEIS ABRAGENDO:

Esta demonstração contábil abrange exclusivamente as informações individuais do Fundo Municipal de Saúde de Sirinhaém.

B) RESUMO DAS POLÍTICAS CONTÁBEIS SIGNIFICATIVAS:

A seguir serão apresentados os principais critérios e políticas contábeis adotados no âmbito do município, que afetaram a elaboração especificamente do balanço financeiro, tendo em consideração as opções e premissas da legislação afeta a contabilidade aplicada ao setor público.

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 extra orçamentários; 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 NBC T 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:

RECEITA ORÇAMENTÁRIAS:

O valor total das receitas arrecadadas no exercício de 2020 foi de R\$ 13.080.844,22.

TRANSFERÊNCIAS FINANCEIRAS RECEBIDAS:

O valor das transferências financeiras recebidas para execução orçamentária foi de R\$ 12.876.288,14.

RECEBIMENTOS EXTRA ORÇAMENTÁRIOS:

Os ingressos extra orçamentários totalizam, R\$ 4.030.770,16, sendo inscritos em restos a pagar o valor de R\$ 1.940.004,76.

SALDO BANCÁRIO DO EXERCÍCIO DO ANTERIOR:

O valor disponível em bancos em 31/12/2019 foi de R\$ 3.810.723,91.

DESPESAS ORÇAMENTÁRIAS:

As despesas empenhadas no exercício foram de R\$ 29.254.536,09, as despesas liquidada foram de R\$ 29.254.536,09 e as despesas pagas foram de R\$ 27.314.531,33.



TRANSFERÊNCIAS FINANCEIRAS CONCEDIDAS:

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

PAGAMENTOS EXTRA ORÇAMENTÁRIOS::

Os desembolsos extra orçamentários totalizaram R\$ 3.151.336,20, sendo pagos de restos a pagar processados o valor de R\$ 337.033,09 e de não processados R\$ 632.360,66.

SALDO BANCARIO PARA O EXERCÍCIO SEGUINTE:

O valor disponível em bancos em 31/12/2020 foi de R\$ 1.392.754,14.

RESULTADO FINANCEIRO DO PERÍODO:

Ao compararmos as disponibilidades bancárias ao final do exercício de 2019 de R\$ 3.810.723,91 com o valor disponível ao final do exercício de 2020 de R\$ 1.392.754,14, nota-se uma variação das disponibilidades financeiras na ordem de R\$ 2.417.969,77.

SALDOS SIGNIFICATIVOS DE CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA MANTIDOS, MAS QUE NÃO ESTEJAM DISPONÍVEIS PARA USO IMEDIATO POR RESTRIÇÕES LEGAIS OU CONTROLE CAMBIAL:

Saldo em 31/12/2019: R\$ 0,00

Saldo em 31/12/2020: R\$ 0,00

INFORMAÇÕES RELEVANTES SOBRE TRANSAÇÕES DE INVESTIMENTOS E FINANCIAMENTOS QUE NÃO ENVOLVEM O USO DE CAIXA:

Saldo em 31/12/2019: R\$ 0,00

Saldo em 31/12/2020: R\$ 0,00

DESCRIÇÃO DE AJUSTES RELACIONADOS ÀS RETENÇÕES, BEM COMO OUTRAS OPERAÇÕES QUE IMPACTEM SIGNIFICATIVAMENTE O BALANÇO FINANCEIRO, SE HOUVER:

As retenções são consideradas como pagas no momento da liquidação, em contrapartida com contas do grupo extra orçamentários e apropriados orçamentariamente para cada caso, não implicando em interferência no saldo em espécie que necessitem de eventuais ajustes. Ademais, não houve operações que impactem significativamente o BFM e necessitem de ajustes.

DETALHAMENTO DAS DEDUÇÕES DAS RECEITAS ORÇAMENTÁRIAS POR FONTE DE RECURSO:

Não há deduções de receitas orçamentárias.

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.



Documento Assinado Digitalmente por: VALDENICIO HIPOLITO DE MEDEIROS, FRANZ ARAUJO HACKER
Acesse em: <https://etce.tce.pe.gov.br/epp/validaDoc.seam> Código do documento: 879c0cdb-7492-4e3e-b63e-c1b659073bb2

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



EXERCÍCIO: 2020 PERÍODO (MÊS): JANEIRO A DEZEMBRO

Documento Assinado em 06/01/2021 por: VALDENIRIO LITOLTA DE MATEOS FRANZARQUIA
 Acesse em: http://repositorio.ce.gov.br/pp/validadoDocCamCodigo.do

INGRESSOS			DISPÊNDIOS		
ESPECIFICAÇÃO	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR	ESPECIFICAÇÃO	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR
Receita Orçamentária (I)	901.421,12	883.807,22	Despesa Orçamentária (I)	5.235.666,08	4.107.399,84
Ordinária	0,00	0,00	Ordinária	4.432.263,47	3.742.342,82
Vinculada	901.421,12	883.807,22	Vinculada	803.402,61	360.550,02
Recursos Vinculados a Educação	0,00	0,00	Recursos Destinados a Educação	0,00	0,00
Recursos Vinculados a Saúde	0,00	0,00	Recursos Destinados a Saúde	0,00	0,00
Recursos Vinculados a Previdência Social - RPPS	0,00	0,00	Recursos Destinados a Previdência Social - RPPS	0,00	0,00
Recursos Vinculados a Previdência Social - RGPS	0,00	0,00	Recursos Destinados a Previdência Social - RGPS	0,00	0,00
Recursos Vinculados a Assistência Social	901.421,12	883.807,22	Recursos Destinados a Assistência Social	803.402,61	360.550,02
Recursos Vinculados a Convênios	0,00	0,00	Recursos Destinados a Convênios	0,00	0,00
Outras Destinações de Recursos	0,00	0,00	Outras Destinações de Recursos	0,00	0,00
Deduções da Receita	0,00	0,00			
Transferências financeiras Recebidas (II)	4.207.404,81	3.333.940,06	Transferências Financeiras Concedidas (II)	0,00	0,00
Transferências Recebidas para Execução Orçamentária	4.207.404,81	3.333.940,06	Transferências Concedidas para Execução Orçamentária	0,00	0,00
Transferências Recebidas Independente de Execução	0,00	0,00	Transferências Concedidas Independente de Execução	0,00	0,00
Transferências Recebidas para Aporte de Recursos para o RPPS	0,00	0,00	Transferências Concedidas para Aporte de Recursos para o RPPS	0,00	0,00
Transferências Recebidas para Aporte de Recursos para o RGPS	0,00	0,00	Transferências Concedidas para Aporte de Recursos para o RGPS	0,00	0,00
Recebimentos Extra Orçamentários (III)	239.488,40	247.193,53	Pagamentos Extra-Orçamentários (III)	257.848,76	176.933,71
Inscrição de Restos a Pagar não Processados	0,00	0,00	Pagamentos de Restos a Pagar Não Processados	0,00	0,00
Inscrição de Restos a Pagar Processados	45.928,55	41.784,79	Pagamentos de Restos a Pagar Processados	55.245,91	41.784,79
Depósitos Restituíveis e Valores	193.559,85	205.408,74	Depósitos Restituíveis e Valores	202.602,85	176.933,71
Outros Recebimentos Extraorçamentários	0,00	0,00	Outros Recebimentos Extraorçamentários	0,00	0,00
Saldo Período Anterior (IV)	474.224,47	294.012,21	Saldo para o Exercício Seguinte (IV)	329.023,96	474.224,47
Caixa e Equivalente de Caixa	474.224,47	294.012,21	Caixa e Equivalente de Caixa	329.023,96	474.224,47
Depositos Restituíveis e Valores Vinculados	0,00	0,00	Depositos Restituíveis e Valores Vinculados	0,00	0,00
TOTAL (V) = (I + II + III + IV)	5.822.538,80	4.758.953,02	TOTAL (V) = (I + II + III + IV)	5.822.538,80	4.758.953,02



FUNDO MUNICIPAL DE ASSISTÊNCIA SOCIAL DE SIRINHAÉM

CNPJ: 15.359.437/0001-93

NOTAS EXPLICATIVAS

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

RESOLUÇÃO TC Nº 110, DE 09 DE DEZEMBRO DE 2020.

EXERCÍCIO: 2020

A) INFORMAÇÕES GERAIS:

NOME DO ORGÃO OU ENTIDADE:

FUNDO MUNICIPAL DE ASSISTÊNCIA SOCIAL DE SIRINHAÉM

CNPJ: 15.359.437/0001-93

DOMICÍLIO DA ENTIDADE:

RUA SÃO FRANCISCO, Nº 99, CENTRO, SIRINHAÉM – PE – CEP: 55.580-000

DADOS DA GESTORA:

NOME: MARLIETE LEITE DE BRITO

CARGO: SECRETÁRIA MUNICIPAL DE ASSISTÊNCIA SOCIAL

PERÍODO DE GESTÃO: 01/01/2020 - 31/12/2020

DADOS DO CONTADOR RESPONSÁVEL:

NOME: IVALDENÍCIO HIPÓLITO DE MEDEIROS

CRC/PE: 009479/O-3

E-MAIL: CONTATO@MWF.PRIMEASSESSORIA.NET.BR

NATUREZA DAS OPERAÇÕES E PRINCIPAIS ATIVIDADES DA ENTIDADE:

O Fundo Municipal de Assistência Social de Sirinhaém, concebido quanto a natureza jurídica perante a Receita Federal do Brasil através do código 133-1 – Fundo Público do da Administração Direta Municipal possui como atividade principal a regulação das atividades de serviço social.

DECLARAÇÃO DE CONFORMIDADES COM A LEGISLAÇÃO E COM AS NORMAS DE CONTABILIDADE APLICÁVEIS:

Este balanço foi elaborado de acordo com a estrutura definida no Anexo 13 da Lei Federal nº 4.320/64, atualizado pela portaria STN nº 877, de 18 de dezembro de 2018 que estabeleceu o Manual de Contabilidade Aplicada ao Setor Público (MCASP), 8ª Edição e Instruções de Procedimentos Contábeis (IPC) nº 06. Os registros contábeis estão aderentes as regras estabelecidas na Portaria Conjunta STN/SOF nº 06, de 18 de dezembro de 2018, Portaria Conjunta STN/SOF nº 07, de 18 de dezembro de 2018 e Normas Brasileiras de Contabilidade Aplicadas ao Setor Público (NBCASP) do Conselho Federal de Contabilidade (CFC), com destaque para a NBC TSP Estrutura Conceitual, NBC T nº 11 Apresentação das Demonstrações Contábeis, NBC T nº 17 Demonstrações Contábeis Consolidadas e NBC TSP 16.7 Consolidação das Demonstrações Contábeis. As situações contábeis não previstas na legislação e nas normas de contabilidade foram tratadas segundo as regras do International Federation of Accountants (IFAC) através das International Public Sector Accounting Standards (IPSAS) das quais destacamos a de número 1 e 35. Quanto aos aspectos de escrituração e consolidação das contas este demonstrativo atende as exigências contidas no art. 50 da Lei de Responsabilidade Fiscal (LRF). Por fim, declaramos que este demonstrativo atende as exigências normativas e legais estabelecidas para a contabilidade aplicada ao setor público e está aderente as regras estabelecidas pelo Índice de Consistência e Convergência Contábil (ICC) do TCE-PE.

CONSOLIDAÇÃO DAS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS ABRAGENDO:

Esta demonstração contábil abrange exclusivamente as informações individuais do Fundo Municipal de Assistência Social de Sirinhaém.



B) RESUMO DAS POLÍTICAS CONTÁBEIS SIGNIFICATIVAS:

A seguir serão apresentados os principais critérios e políticas contábeis adotados no âmbito do município, que afetaram a elaboração especificamente do balanço financeiro, tendo em consideração as opções e premissas da legislação afeta a contabilidade aplicada ao setor público.

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 extra orçamentários; 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 NBC T 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:

RECEITA ORÇAMENTÁRIAS:

O valor total das receitas arrecadadas no exercício de 2020 foi de R\$ 901.421,12.

TRANSFERÊNCIAS FINANCEIRAS RECEBIDAS:

O valor das transferências financeiras recebidas para execução orçamentária foi de R\$ 4.207.404,81.

RECEBIMENTOS EXTRA ORÇAMENTÁRIOS:

Os ingressos extra orçamentários totalizam R\$ 239.488,40, sendo R\$ 45.928,55 a inscrição dos restos a pagar no exercício de 2020.

SALDO BANCÁRIO DO EXERCÍCIO DO ANTERIOR:

O valor disponível em bancos em 31/12/2019 foi de R\$ 474.224,47.

DESPESAS ORÇAMENTÁRIAS:

As despesas empenhadas no exercício foram de R\$ 5.235.666,08, as despesas liquidada foram de R\$ 5.235.666,08 e as despesas pagas foram de R\$ 5.189.737,53.

TRANSFERÊNCIAS FINANCEIRAS CONCEDIDAS:

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



PAGAMENTOS EXTRA ORÇAMENTÁRIOS::

Os desembolsos extra orçamentários totalizaram R\$ 257.848,76, sendo pagos de restos a pagar processados o valor de R\$ 55.245,91

SALDO BANCARIO PARA O EXERCÍCIO SEGUINTE:

O valor disponível em bancos em 31/12/2020 foi de R\$ 329.023,96.

RESULTADO FINANCEIRO DO PERÍODO:

Ao compararmos as disponibilidades bancárias ao final do exercício de 2019 de R\$ 474.224,47 com o valor disponível ao final do exercício de 2020 de R\$ 329.023,96, nota-se uma variação das disponibilidades financeiras na ordem de R\$ 145.200,51.

SALDOS SIGNIFICATIVOS DE CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA MANTIDOS, MAS QUE NÃO ESTEJAM DISPONÍVEIS PARA USO IMEDIATO POR RESTRIÇÕES LEGAIS OU CONTROLE CAMBIAL:

Saldo em 31/12/2019: R\$ 0,00

Saldo em 31/12/2020: R\$ 0,00

INFORMAÇÕES RELEVANTES SOBRE TRANSAÇÕES DE INVESTIMENTOS E FINANCIAMENTOS QUE NÃO ENVOLVEM O USO DE CAIXA:

Saldo em 31/12/2019: R\$ 0,00

Saldo em 31/12/2020: R\$ 0,00

DESCRIÇÃO DE AJUSTES RELACIONADOS ÀS RETENÇÕES, BEM COMO OUTRAS OPERAÇÕES QUE IMPACTEM SIGNIFICATIVAMENTE O BALANÇO FINANCEIRO, SE HOUVER:

As retenções são consideradas como pagas no momento da liquidação, em contrapartida com contas do grupo extra orçamentários e apropriados orçamentariamente para cada caso, não implicando em interferência no saldo em espécie que necessitem de eventuais ajustes. Ademais, não houve operações que impactem significativamente o BFM e necessitem de ajustes.

DETALHAMENTO DAS DEDUÇÕES DAS RECEITAS ORÇAMENTÁRIAS POR FONTE DE RECURSO:

Não há deduções nas receitas orçamentárias.

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.