

**FUNDO MUNICIPAL DE SAÚDE DE SÃO LOURENÇO DA MATA**

CNPJ:12.257.765/0001-90

**BALANÇO PATRIMONIAL
EXERCÍCIO: 2020
JANEIRO A DEZEMBRO
ANEXO XIV - LEI N° 4.320/64**

ATIVO		PASSIVO			
ESPECIFICAÇÃO	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR	ESPECIFICAÇÃO	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR
ATIVO CIRCULANTE	2.326.104,58	5.424.422,36	PASSIVO CIRCULANTE	8.462.311,18	9.148.335,24
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA (F)	2.326.104,58	5.424.422,36	OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS, PREVIDENCIÁRIAS E ASSISTENCIAIS A PAGAR A CURTO PRAZO (F)	4.596.688,42	4.755.231,27
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA EM MOEDA NACIONAL (F)	2.326.104,58	5.424.422,36	PESSOAL A PAGAR (F)	3.557.672,90	3.713.443,91
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA EM MOEDA NACIONAL - CONSOLIDAÇÃO (F)	2.326.104,58	5.424.422,36	PESSOAL A PAGAR - CONSOLIDAÇÃO (F)	3.557.672,90	3.713.443,91
CRÉDITOS A CURTO PRAZO (F)	0,00	0,00	ENCARGOS SOCIAIS A PAGAR	1.039.015,52	1.041.787,36
DEMAIS CRÉDITOS E VALORES A CURTO PRAZO	0,00	0,00	ENCARGOS SOCIAIS A PAGAR-CONSOLIDAÇÃO	1.039.015,52	1.041.787,36
DEPÓSITOS RESTITUIVEIS E VALORES VINCULADOS	0,00	0,00	EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS A CURTO PRAZO	0,00	0,00
DEPÓSITOS RESTITUIVEIS E VALORES VINCULADOS - CONSOLIDAÇÃO	0,00	0,00	FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR A CURTO PRAZO (F)	2.170.715,95	2.675.274,77
OUTROS DEPÓSITOS RESTITUIVEIS E VALORES VINCULADOS (F)	0,00	0,00	FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR NACIONAIS A CURTO PRAZO (F)	2.170.715,95	2.675.274,77
INVESTIMENTOS E APLICAÇÕES TEMPORÁRIAS A CURTO PRAZO	0,00	0,00	FORNEDORES E CONTAS A PAGAR NACIONAIS A CURTO PRAZO - CONSOLIDAÇÃO (F)	2.170.715,95	2.675.274,77
ESTOQUES	0,00	0,00	OBRIGAÇÕES FISCAIS A CURTO PRAZO	0,00	0,00
ATIVO NÃO CIRCULANTE MANTIDO PARA VENDA	0,00	0,00	OBRIGAÇÕES FISCAIS A CURTO PRAZO COM A UNIÃO	0,00	0,00
VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS PAGAS ANTECIPADAMENTE	0,00	0,00	OBRIGAÇÕES DE REPARTIÇÃO A OUTROS ENTES	0,00	0,00
ATIVO NÃO CIRCULANTE (P)	8.404.676,43	7.276.760,23	PROVISÕES A CURTO PRAZO	0,00	0,00
IMOBILIZADO (P)	8.404.676,43	7.276.760,23	DEMAIS OBRIGAÇÕES A CURTO PRAZO (F)	1.694.906,81	1.717.829,20
BENS MOVEIS (P)	5.181.252,14	4.264.604,89	VALORES RESTITUIVEIS	1.149.144,53	1.717.829,20
BENS MOVEIS- CONSOLIDAÇÃO (P)	5.181.252,14	4.264.604,89	VALORES RESTITUIVEIS - CONSOLIDAÇÃO	1.149.144,53	1.717.829,20
BENS IMÓVEIS (P)	3.223.424,29	3.012.155,34	OUTRAS OBRIGAÇÕES A CURTO PRAZO	545.762,28	0,00
BENS IMOVEIS- CONSOLIDAÇÃO (P)	3.223.424,29	3.012.155,34	OUTRAS OBRIGAÇÕES A CURTO PRAZO - INTER OFSS - MUNICÍPIO (F)	545.762,28	0,00
			PASSIVO NÃO-CIRCULANTE	0,00	0,00
			OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS, PREVIDENCIÁRIAS E ASSISTENCIAIS A PAGAR A LONGO PRAZO (P)	0,00	0,00

Documento Assinado Digitalmente por: BRUNO GOMES DE OLIVEIRA, VALDECI HIPOLITO DE MEDEIROS FILHO
Acesse em: https://sistema.pe.gov.br/epp/kalidadaDoc.seam?codigo_documento=8185743b-9e4c-41ab-9801-0044005f1684



	ENCARGOS SOCIAIS A PAGAR				0,00	0,00	0,00
	ENCARGOS SOCIAIS A PAGAR-INTER OFSS - UNIÃO				0,00	0,00	0,00
	EMPÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS A LONGO PRAZO				0,00	0,00	0,00
	FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR A LONGO PRAZO (P)				0,00	0,00	0,00
	FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR NACIONAIS A LONGO PRAZO (P)				0,00	0,00	0,00
	FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR NACIONAIS A LONGO PRAZO - CONSOLIDAÇÃO (P)				0,00	0,00	0,00
	OBRIGAÇÕES FISCAIS A LONGO PRAZO (P)				0,00	0,00	0,00
	PROVISÕES A LONGO PRAZO (P)				0,00	0,00	0,00
	DEMAIS OBRIGAÇÕES A LONGO PRAZO (P)				0,00	0,00	0,00
	RESULTADO DIFERIDO				0,00	0,00	0,00
	PATRIMÔNIO LÍQUIDO				2.268.469,83	2.268.469,83	3.552.847,35
	ADIANTAMENTO PARA FUTURO AUMENTO DE CAPITAL				0,00	0,00	0,00
	RESERVAS DE CAPITAL				0,00	0,00	0,00
	AJUSTES DE AVALIAÇÃO PATRIMONIAL				0,00	0,00	0,00
	RESERVAS DE LUCROS				0,00	0,00	0,00
	DEMAIS RESERVAS				0,00	0,00	0,00
	RESULTADOS ACUMULADOS (P)				2.268.469,83	2.268.469,83	3.552.847,35
	SUPERÁVITS OU DÉFICITS ACUMULADOS (P)				2.268.469,83	2.268.469,83	3.552.847,35
	SUPERÁVITS OU DÉFICITS ACUMULADOS - CONSOLIDAÇÃO				2.268.469,83	2.268.469,83	3.552.847,35
TOTAL	TOTAL	10.730.781,01	12.701.182,59		10.730.781,01	12.701.182,59	
ATIVO FINANCEIRO	PASSIVO FINANCEIRO	2.326.104,58	5.424.422,36		8.462.311,18	9.148.335,24	
ATIVO PERMANENTE	PASSIVO PERMANENTE	8.404.676,43	7.276.760,23		0,00	0,00	

PATRIMÔNIO LÍQUIDO	2.268.469,83	3.552.847,35
--------------------	--------------	--------------

Quadro das Contas de Compensação

ESPECIFICAÇÃO		ESPECIFICAÇÃO		Exercício Anterior	Saldo dos Atos Potenciais do Passivo	Exercício Atual	Exercício Anterior	Exercício Atual	Exercício Anterior
Saldo dos Atos Potenciais do Ativo		Garantias e Contragarantias recebidas		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Garantias e Contragarantias recebidas		Direitos Conveniados e outros instrumentos congêneres		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Direitos Conveniados e outros instrumentos congêneres		Direitos Contratuais		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Direitos Contratuais		Outros atos potenciais ativos		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Outros atos potenciais ativos		total		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Quadro do Superávit / Déficit Financeiro

COD	SUPERÁVIT / DÉFICIT FINANCEIRO		EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR
211	Receitas de Impostos e de Transferência de Impostos - Saúde		-896.881,23	-8.511.226,03
212	Transferências Fundo a Fundo de Recursos do SUS provenientes dos Governos Municipais		0,00	5.462.933,78
213	Transferências Fundo a Fundo de Recursos do Governo Estadual		0,00	-3.791.104,39
214	Transferências Fundo a Fundo de Recursos do SUS provenientes do Governo Federal - Bloco de Custeio das Ações e Serviços Públicos de Saúde		-5.799.542,41	3.203.074,29
215	Transferências Fundo a Fundo de Recursos do SUS provenientes do Governo Federal - Bloco de Investimento na Rede de Serviços Públicos de Saúde		900.590,24	-137.590,53
220	Transferências de Convênios ou de Contratos de Repasse vinculados à Saúde		-479.067,00	0,00
250	Receita de Impostos e de Transferência de Impostos - Saúde - Remuneração de Depósitos Bancários		4.056,31	0,00
290	Outros Recursos Vinculados à Saúde		134.637,49	50.000,00
	TOTAL		-6.136.206,60	-3.723.912,88





FUNDO MUNICIPAL DE SAÚDE DE SÃO LOURENÇO DA MATA

CNPJ: 12.257.765/0001-90

NOTAS EXPLICATIVA

(ANEXO 14 - BALANÇO PATRIMONIAL DA LEI Nº 4.320/64 - MCASP)

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

EXERCÍCIO: 2020

A) INFORMAÇÕES GERAIS:

NOME DA ENTIDADE:

FUNDO MUNICIPAL DE SAÚDE DE SÃO LOURENÇO DA MATA

CNPJ: 12.257.765/0001-90

DOMICÍLIO DA ENTIDADE:

PRAÇA DR ARAUJO SOBRINHO, S/N, CENTRO, SÃO LOURENÇO DA MATA - CEP: 54.735-565

DADOS DO CONTADOR RESPONSÁVEL:

NOME: IVALDECI HIPÓLITO DE MEDEIROS FILHO

CRC/PE: 014053/0-6

E-MAIL: IVALDECI@PRIMEASSESSORIA.NET.BR

NATUREZA DAS OPERAÇÕES E PRINCIPAIS ATIVIDADES DA ENTIDADE:

O Fundo Municipal de Saúde de São Lourenço da Mata, concebido quanto a natureza jurídica perante a Receita Federal do Brasil através do código 133-3 – Fundo Público da Administração Direta Municipal possui como atividade principal a administração pública em geral.

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 14 da Lei Federal nº 4.320/64, atualizado pelas portarias STN nº 438/2012 e nº 877/2018, que estabeleceu o Manual de Contabilidade Aplicada ao Setor Público (MCASP), 8ª Edição, bem como orientações das Instruções de Procedimentos Contábeis (IPC) nº 04. 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 e NBC T nº 11 Apresentação 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 as 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 Saúde de São Lourenço da Mata.

B. RESUMO DAS POLÍTICAS CONTÁBEIS SIGNIFICATIVAS:

A seguir serão apresentados os principais critérios e políticas contábeis adotados no âmbito da entidade, que afetaram a elaboração especificamente do Balanço Patrimonial, 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 16.6) AJUSTADO AO ICC DO TCE-PE:

Esta demonstração contábil atende as exigências do Índice de Consistência e Convergência Contábil (ICC) do TCE-PE, apresentando quadro principal dos ativos, incluindo na coluna do ativo: Ativo Circulante (caixa e equivalente de caixa, créditos de curto prazo, investimentos, demais créditos e aplicações temporárias a curto prazo, estoques, variações diminutivas pagas antecipadamente) e Ativo Não Circulante (Realizável a longo prazo: créditos a longo prazo, investimentos temporários a longo prazo, estoques, variações diminutivas pagas antecipadamente; Investimentos, Imobilizado e Intangível). No passivo este balanço apresenta quadro principal incluindo na coluna do passivo: Passivo Circulante (obrigações trabalhistas, previdenciárias e assistenciais a pagar de curto prazo, empréstimos e financiamentos a curto prazo, fornecedores e contas a pagar a curto prazo, obrigações fiscais a curto prazo, demais obrigações a curto prazo e provisões) e Passivo não Circulante (obrigações trabalhistas, previdenciárias e assistenciais a pagar de longo prazo, empréstimos e financiamentos a longo prazo, fornecedores e contas a pagar a longo prazo, obrigações fiscais a longo prazo, provisões a longo prazo, demais obrigações a longo prazo e resultado diferido). No quadro principal na coluna Patrimônio Líquido consta as contas mínimas de Capital Social e Resultados Acumulados. Em quadro específico são evidenciados os ativos e passivos financeiros e permanentes, além do saldo patrimonial. Ao final do balanço são evidenciados em quadro próprio as contas do sistema compensado ou de controle com destaque para os atos potenciais dos ativos e passivos. O balanço mostra também quadro próprio com o superávit/déficit financeiro com códigos, descrição e saldos das fontes de recursos, inclusive as que apresentam valores negativos. Neste demonstrativo constam colunas com os saldos do exercício anterior possibilitando a comparação de valores. Foram utilizados os atributos (P) para “Permanente” e (F) para “Financeiro” quanto as contas patrimoniais. Por fim, o demonstrativo apresenta consistência entre as contas filhas e mães dos grupos de contas.

BASES DE MENSURAÇÃO UTILIZADAS:

Os ativos e passivos resultantes da execução orçamentária do exercício de 2020 foram mensurados inicialmente a custo histórico como determina a Resolução CFC nº 1.137/2008. Após o registro inicial foi adotado o critério de mensuração de custos para o imobilizado em toda a classe de ativos, abatidos o valor residual e depreciável/amortização/exaustão seguindo o modelo de cotas definidos pela tabela SIAFI utilizado pela União publicado pela Secretaria do Tesouro Nacional (STN).

NOVAS NORMAS E POLITICAS CONTABEIS ALTERADAS:

No exercício de 2020 foram evidenciados de forma segregada nas demonstrações contábeis em atendimento as NBCASP as contas em circulante e não circulante, além dos atos potenciais no sistema compensado decorrentes dos contratos de prestação de serviços em execução. O grande objetivo destas importantes mudanças que nos propomos a encampar é o de evidenciar o patrimônio público da forma mais clara possível permitindo a sociedade e aos órgãos de controle e fiscalização o adequado entendimento.

JULGAMENTO PELA APLICAÇÃO DAS POLITICAS CONTÁBEIS:

Quanto aos atos potenciais nas classes 7 e 8 do plano de contas foram baixados os registros dos contratos em execução tendo em vista o seu encerramento em 31/12/2020.

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

ATIVO CIRCULANTE:

Os bens e direitos de curto prazo evidenciados no Balanço Patrimonial do exercício de 2019 foram de R\$ 5.424.422,36, compostos de caixa e equivalentes de caixa, no exercício de 2020 foram de R\$ 2.326.104,58 tendo uma diferença de R\$ 3.098.317,78

**CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA:**

O saldo das disponibilidades financeiras deixadas em 31/12/2020 somam R\$ 2.326.104,58. O valor disponível apresentou redução de R\$ 3.098.317,78 em relação ao exercício de 2019 que foi de R\$ 5.424.422,36.

ESTOQUE/ALMOXARIFADO

Não houve registro no estoque e almoxarifado.

ATIVO NÃO CIRCULANTE:

Os ativos de longo prazo, compostos do ativo imobilizado totalizam R\$ 8.404.676,43.

CREDITOS A LONGO PRAZO:

O valor de R\$ 0,00, corresponde a R\$ 0,00 de Dívida Ativa Tributária e R\$ 0,00 da Dívida Ativa Não Tributária, ratificado pelo ajuste de perda no valor de R\$ 0,00.

IMOBILIZADO:

O valor do imobilizado ao final do exercício de 2019 totalizou R\$ 7.276.760,23. No exercício de 2020 houve a incorporação de novos ativos imobilizados no valor de R\$ 1.127.916,20, sendo R\$ 916.647,25 de bens móveis e R\$ 211.268,95 de bens imóveis. Somando o saldo de 2019 mais as incorporações de 2020 temos o saldo ao final de R\$ 8.404.676,43.

PASSIVO CIRCULANTE:

As dívidas e demais obrigações de curto prazo ao final do exercício de 2020 foram de R\$ 8.462.311,18.

OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS, PREVIDENCIARIAS E ASSISTENCIAIS A PAGAR A CURTO PRAZO:

O valor das obrigações trabalhistas, previdenciárias e assistenciais a pagar foi de R\$ 4.596.688,42. Redução de R\$ 158.542,85, quando comparado com o exercício anterior que foi de R\$ 4.755.231,27.

EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS (CURTO PRAZO):

A entidade não possui empréstimos e financiamentos de Curto Prazo com parcelas a vencer.

FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR CURTO PRAZO:

Ao final do exercício de 2020 ficou em restos a pagar o valor de R\$ 2.170.715,95 relativo a fornecedores e contas a pagar. Diminuição de R\$ 504.558,82, quando comparado com o exercício anterior que foi de R\$ 2.675.274,77.

DEMAIS OBRIGAÇÕES A CURTO PRAZO:

As demais obrigações a curto prazo são compostas pelas consignações no valor de R\$ 1.694.906,81. O detalhamento das Demais Obrigações a Curto Prazo encontra-se demonstrado na Demonstração da Dívida Flutuante.

PASSIVO NÃO CIRCULANTE:

Não há registro no passivo não circulante.

PATRIMÔNIO LÍQUIDO:

O saldo patrimonial ao final do exercício de 2019 totalizou R\$ 3.552.847,35. O Resultado econômico da entidade no exercício de 2020 foi de -R\$ 1.284.377,52. Quando somado ao saldo anterior resultou no saldo patrimonial final de 2020 no valor de R\$ 2.268.469,83.

SUPERÁVIT/DÉFICIT FINANCEIRO:

O total do Déficit Financeiro do exercício foi -R\$ 6.136.206,60.



DEMAIS ELEMENTOS PATRIMONIAIS:

Não houve registros nos atos potenciais ativos e passivos.

DESCRIÇÃO DE AJUSTES DECORRENTES DE OMISSÕES E ERROS DE ANOS ANTERIORES OU DE MUDANÇAS DE CRITÉRIOS CONTÁBEIS:

Não houve ajustes decorrentes de omissões ou erros de anos anteriores.

ATIVOS IMOBILIZADOS OBTIDOS A TÍTULO GRATUITO:

Não houve no exercício de 2020 bens recebidos por doação.

TRANSFERÊNCIA DE ATIVOS:

Não houve transferência de ativos para outras entidades que ensejem registro na entidade de origem.

ATIVOS INTANGÍVEIS OBTIDOS A TÍTULO GRATUITO:

Não houve doação de ativos intangíveis no exercício de 2020.

COMPONENTES PATRIMONIAIS AVALIADOS POR CRITÉRIOS DISTINTOS:

Na mensuração dos bens do imobilizado foi utilizado um único critério de mensuração para toda a classe do ativo.

DETALHAMENTO DAS POLÍTICAS DE AJUSTES, DEPRECIÇÃO, AMORTIZAÇÃO E EXAUSTÃO:

Os bens móveis e imóveis adquiridos no exercício foram registrados de forma sintética no patrimônio das entidades do município a custo histórico.

RELAÇÃO DE PROVISÕES E PASSIVOS CONTINGENTES:

Não houve durante o exercício de 2020, relação de provisões e passivos contingentes inerentes ao mesmo fenômeno contábil.

INFORMAÇÕES DE PASSIVOS CONTINGENTES:

Não foram realizados registros de passivos contingentes que acarretem estimativa de seus efeitos financeiros, indicação de incerteza em relação à periodicidade de saída, bem como da possibilidade de algum reembolso.

INFORMAÇÕES ADICIONAIS (NBC T SP 01 – ITEM 106):

Não houve situações relativas a passivos reconhecidos sujeitos a transferência de ativos, ou empréstimos subsidiados, bem como não houve ativos reconhecidos sujeitos a restrições ou recebimentos antecipados em relação a transações sem contraprestação. Não houve registro de passivos perdoados.

PROBABILIDADE DE BENEFÍCIOS ECONÔMICOS OU POTENCIAL DE SERVIÇOS (NBC T SP 03 – ITEM 105):

Não houve entradas de benefícios econômicos ou potencial de serviços prováveis que se sujeitem a estimativas financeiras de recebimentos.

TESTE DE IMPARIDADE (IMPAIRMENT) (MCASP 8ª EDIÇÃO):

Não houve a realização de testes de imparidade de ativos com interrupção do poder de geração de caixa.

PASSIVOS RECONHECIDOS REFERENTES A ATIVOS TRANSFERIDOS (NBC T SP 01 – ITEM 106):

Não houve passivos reconhecidos referentes a ativos transferidos.



PASSIVOS RECONHECIDOS EM RELAÇÃO A EMPRÉSTIMOS SUBSIDIADOS (NBC T SP 01 – ITEM 106):

Não houve passivos reconhecidos em relação aos empréstimos subsidiados que estão sujeitos a condições sobre os ativos transferidos.

ATIVOS RECONHECIDOS QUE ESTÃO SUJEITOS A RESTRIÇÕES E A NATUREZA DE TAIS RESTRIÇÕES (NBC T SP 01 – ITEM 106):

Não há ativos reconhecidos que estão sujeitos a restrições.

RECEBIMENTOS ANTECIPADOS EM RELAÇÃO A TRANSAÇÕES SEM CONTRAPRESTAÇÃO (NBC T SP 01 – ITEM 106):

Não houve recebimentos antecipados em relação a transações sem contraprestação.

PASSIVOS PERDOADOS (NBC T SP 01 – ITEM 106):

Não houve passivos perdoados durante o exercício de 2020.

D) OUTRAS INFORMAÇÕES RELEVANTES:

PASSIVOS CONTINGENTES E COMPROMISSOS CONTRATUAIS NÃO RECONHECIDOS.

Não houve registro e execução de passivos contingentes dos previstos na Lei de Diretrizes Orçamentárias.

DIVULGAÇÕES NÃO FINANCEIRAS:

Não foi necessário adotar política de gestão de risco financeiro pela entidade.

RECONHECIMENTO DE INCONFORMIDADES QUE PODEM AFETAR A COMPREENSÃO DO USUÁRIO SOBRE O DESEMPENHO E O DIRECIONAMENTO DAS OPERAÇÕES DA ENTIDADE NO FUTURO:

Não há eventos que possam afetar a compreensão do usuário quanto ao desempenho futura das operações da entidade.

AJUSTES DECORRENTES DA OMISSÃO E ERROS DE REGISTROS:

Não foram feitos ajustes significativos decorrentes da omissão e erros de registro para este exercício.

**SECRETARIA DE EDUCAÇÃO DE SÃO LOURENÇO DA MATA**

CNPJ:30.586.637/0001-72

BALANÇO PATRIMONIAL
EXERCÍCIO: 2020
JANEIRO A DEZEMBRO
ANEXO XIV - LEI N° 4.320/64

ATIVO		PASSIVO			
ESPECIFICAÇÃO	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR	ESPECIFICAÇÃO	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR
ATIVO CIRCULANTE	3.031.843,33	2.807.968,61	PASSIVO CIRCULANTE	942.150,03	2.806.843,11
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA (F)	3.031.843,33	2.807.968,61	OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS, PREVIDENCIÁRIAS E ASSISTENCIAIS A PAGAR A CURTO PRAZO (F)	482.293,23	1.685.111,37
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA EM MOEDA NACIONAL (F)	3.031.843,33	2.807.968,61	PESSOAL A PAGAR (F)	101.295,26	1.313.846,97
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA EM MOEDA NACIONAL - CONSOLIDAÇÃO (F)	3.031.843,33	2.807.968,61	PESSOAL A PAGAR - CONSOLIDAÇÃO (F)	101.295,26	1.313.846,97
CRÉDITOS A CURTO PRAZO (F)	0,00	0,00	ENCARGOS SOCIAIS A PAGAR	380.997,97	371.264,40
DEMAIS CRÉDITOS E VALORES A CURTO PRAZO	0,00	0,00	ENCARGOS SOCIAIS A PAGAR-CONSOLIDAÇÃO	380.997,97	371.264,40
DEPÓSITOS RESTITUIVEIS E VALORES VINCULADOS	0,00	0,00	EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS A CURTO PRAZO	0,00	0,00
DEPÓSITOS RESTITUIVEIS E VALORES VINCULADOS - CONSOLIDAÇÃO	0,00	0,00	FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR A CURTO PRAZO (F)	199.833,70	1.074.107,71
OUTROS DEPÓSITOS RESTITUIVEIS E VALORES VINCULADOS (F)	0,00	0,00	FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR NACIONAIS A CURTO PRAZO (F)	199.833,70	1.074.107,71
INVESTIMENTOS E APLICAÇÕES TEMPORÁRIAS A CURTO PRAZO	0,00	0,00	FORNEDORES E CONTAS A PAGAR NACIONAIS A CURTO PRAZO - CONSOLIDAÇÃO (F)	199.833,70	1.074.107,71
ESTOQUES	0,00	0,00	OBRIGAÇÕES FISCAIS A CURTO PRAZO	0,00	0,00
ATIVO NÃO CIRCULANTE MANTIDO PARA VENDA	0,00	0,00	OBRIGAÇÕES FISCAIS A CURTO PRAZO COM A UNIÃO	0,00	0,00
VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS PAGAS ANTECIPADAMENTE	0,00	0,00	OBRIGAÇÕES DE REPARTIÇÃO A OUTROS ENTES	0,00	0,00
ATIVO NÃO CIRCULANTE (P)	2.946.630,34	1.874.074,73	PROVISÕES A CURTO PRAZO	0,00	0,00
IMOBILIZADO (P)	2.946.630,34	1.874.074,73	DEMAIS OBRIGAÇÕES A CURTO PRAZO (F)	260.023,10	47.624,03
BENS MOVEIS (P)	1.092.240,00	1.071.790,00	VALORES RESTITUIVEIS	223.594,47	47.624,03
BENS MOVEIS- CONSOLIDAÇÃO (P)	1.092.240,00	1.071.790,00	VALORES RESTITUIVEIS - CONSOLIDAÇÃO	223.594,47	47.624,03
BENS IMÓVEIS (P)	1.854.390,34	802.284,73	OUTRAS OBRIGAÇÕES A CURTO PRAZO	36.428,63	0,00
BENS IMOVEIS- CONSOLIDAÇÃO (P)	1.854.390,34	802.284,73	OUTRAS OBRIGAÇÕES A CURTO PRAZO - INTER OFSS - MUNICÍPIO (F)	36.428,63	0,00
			PASSIVO NÃO-CIRCULANTE	0,00	0,00
			OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS, PREVIDENCIÁRIAS E ASSISTENCIAIS A PAGAR A LONGO PRAZO (P)	0,00	0,00

Documento Assinado Digitalmente por: BRUNO GOMES DE OLIVEIRA, VALDECI HIPOLITO DE MEDEIROS FILHO
Acesse em: https://sicef.ce.gov.br/epp/kalidadaDoc.seam?codigo_documento=8185743b-9d4c-41ab-9801-4044005f1684

	ENCARGOS SOCIAIS A PAGAR				0,00	0,00	0,00
	ENCARGOS SOCIAIS A PAGAR-INTER OFSS - UNIÃO				0,00	0,00	0,00
	EMPÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS A LONGO PRAZO				0,00	0,00	0,00
	FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR A LONGO PRAZO (P)				0,00	0,00	0,00
	FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR NACIONAIS A LONGO PRAZO (P)				0,00	0,00	0,00
	FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR NACIONAIS A LONGO PRAZO - CONSOLIDAÇÃO (P)				0,00	0,00	0,00
	OBRIGAÇÕES FISCAIS A LONGO PRAZO (P)				0,00	0,00	0,00
	PROVISÕES A LONGO PRAZO (P)				0,00	0,00	0,00
	DEMAIS OBRIGAÇÕES A LONGO PRAZO (P)				0,00	0,00	0,00
	RESULTADO DIFERIDO				0,00	0,00	0,00
	PATRIMÔNIO LÍQUIDO				5.036.323,64	5.036.323,64	1.875.200,23
	ADIANTAMENTO PARA FUTURO AUMENTO DE CAPITAL				0,00	0,00	0,00
	RESERVAS DE CAPITAL				0,00	0,00	0,00
	AJUSTES DE AVALIAÇÃO PATRIMONIAL				0,00	0,00	0,00
	RESERVAS DE LUCROS				0,00	0,00	0,00
	DEMAIS RESERVAS				0,00	0,00	0,00
	RESULTADOS ACUMULADOS (P)				5.036.323,64	5.036.323,64	1.875.200,23
	SUPERÁVITS OU DÉFICITS ACUMULADOS (P)				5.036.323,64	5.036.323,64	1.875.200,23
	SUPERÁVITS OU DÉFICITS ACUMULADOS - CONSOLIDAÇÃO				5.036.323,64	5.036.323,64	1.875.200,23
	TOTAL		4.682.043,34	5.978.473,67	4.682.043,34	5.978.473,67	4.682.043,34
	PASSIVO FINANCEIRO		2.807.968,61	3.031.843,33	2.807.968,61	3.031.843,33	2.806.843,11
	PASSIVO PERMANENTE		1.874.074,73	2.946.630,34	1.874.074,73	2.946.630,34	0,00



Quadro das Contas de Compensação

ESPECIFICAÇÃO		ESPECIFICAÇÃO		Exercício Anterior	Saldo dos Atos Potenciais do Passivo	Exercício Atual	Exercício Anterior	Exercício Atual	Exercício Anterior
Saldo dos Atos Potenciais do Ativo		Garantias e Contragarantias recebidas		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Direitos Conveniados e outros instrumentos congêneres		Direitos Contratuais		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Outros atos potenciais ativos		Outros atos potenciais ativos		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
total		total		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Quadro do Superávit / Déficit Financeiro

COD	SUPERÁVIT / DÉFICIT FINANCEIRO		EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR
111	Receitas de Impostos e de Transferência de Impostos - Educação		-331.580,57	1.228.980,94
112	Transferências do FUNDEB 60%		0,00	10.911.357,66
113	Transferências do FUNDEB 40%		0,00	-14.477.569,84
114	Transferências do FUNDEB 60% – Complementação da União		0,00	3.927.441,61
116	Transferências do FUNDEB - Entrada de Recursos		41.532.081,97	0,00
116	Transferências do FUNDEB - Destinação 60%		-30.547.818,32	0,00
116	Transferências do FUNDEB - Destinação 40%		-13.780.724,16	0,00
117	Transferências do FUNDEB - Complementação da União - Entrada de Recursos		4.085.997,30	0,00
120	Transferência do Salário-Educação		844.813,01	-61.728,68
121	Transferências de Recursos do FNDE Referentes ao Programa Dinheiro Direto na Escola (PDDE)		0,00	11.420,00
122	Transferências de Recursos do FNDE Referentes ao Programa Nacional de Alimentação Escolar (PNAE)		130.115,43	-464.791,26
123	Transferências de Recursos do FNDE Referentes ao Programa Nacional de Apoio ao Transporte Escolar (PNATE)		116.073,23	0,00
125	Transferências de Convênios ou de Contratos de Repasse vinculados à Educação		0,00	-1.051.590,00
150	Receitas de Impostos e de Transferência de Impostos - Educação - Remuneração de Depósitos Bancários		13.806,97	0,00
151	Transferências do FUNDEB - Remuneração de Depósitos Bancários		15.925,02	0,00
190	Outros Recursos Vinculados à Educação		11.003,42	-22.394,93
TOTAL			2.089.693,30	1.125,50





SECRETARIA MUNICIPAL DE EDUCAÇÃO DE SÃO LOURENÇO DA MATA

CNPJ: 30.586.637/0001-72

NOTAS EXPLICATIVA

(ANEXO 14 - BALANÇO PATRIMONIAL DA LEI Nº 4.320/64 - MCASP)

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

EXERCÍCIO: 2020

A) INFORMAÇÕES GERAIS:

NOME DA ENTIDADE:

SECRETARIA MUNICIPAL DE EDUCAÇÃO DE SÃO LOURENÇO DA MATA

CNPJ: 30.586.637/0001-72

DOMICILIO DA ENTIDADE:

RUA JOÃO TEIXEIRA, Nº 135, CENTRO, SÃO LOURENÇO DA MATA – PE – CEP: 54.735-320

DADOS DO CONTADOR RESPONSÁVEL:

NOME: IVALDECI HIPÓLITO DE MEDEIROS FILHO

CRC/PE: PE-014053/0-6

E-MAIL: IVALDECI@PRIMEASSESSORIA.NET.BR

NATUREZA DAS OPERAÇÕES E PRINCIPAIS ATIVIDADES DA ENTIDADE:

A Secretaria Municipal de Educação de São Lourenço da Mata, concebida 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 14 da Lei Federal nº 4.320/64, atualizado pelas portarias STN nº 438/2012 e nº 877/2018, que estabeleceu o Manual de Contabilidade Aplicada ao Setor Público (MCASP), 8ª Edição, bem como orientações das Instruções de Procedimentos Contábeis (IPC) nº 04. 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 e NBC T nº 11 Apresentação 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 as 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 São Lourenço da Mata.

B) RESUMO DAS POLÍTICAS CONTÁBEIS SIGNIFICATIVAS:

A seguir serão apresentados os principais critérios e políticas contábeis adotados no âmbito da entidade, que afetaram a elaboração especificamente do Balanço Patrimonial, 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 16.6) AJUSTADO AO ICC DO TCE-PE:

Esta demonstração contábil atende as exigências do Índice de Consistência e Convergência Contábil (ICC) do TCE-PE, apresentando quadro principal dos ativos, incluindo na coluna do ativo: Ativo Circulante (caixa e equivalente de caixa, créditos de curto prazo, investimentos, demais créditos e aplicações temporárias a curto prazo, estoques, variações diminutivas pagas antecipadamente) e Ativo Não Circulante (Realizável a longo prazo: créditos a longo prazo, investimentos temporários a longo prazo, estoques, variações diminutivas pagas antecipadamente; Investimentos, Imobilizado e Intangível). No passivo este balanço apresenta quadro principal incluindo na coluna do passivo: Passivo Circulante (obrigações trabalhistas, previdenciárias e assistenciais a pagar de curto prazo, empréstimos e financiamentos a curto prazo, fornecedores e contas a pagar a curto prazo, obrigações fiscais a curto prazo, demais obrigações a curto prazo e provisões) e Passivo não Circulante (obrigações trabalhistas, previdenciárias e assistenciais a pagar de longo prazo, empréstimos e financiamentos a longo prazo, fornecedores e contas a pagar a longo prazo, obrigações fiscais a longo prazo, provisões a longo prazo, demais obrigações a longo prazo e resultado diferido). No quadro principal na coluna Patrimônio Líquido consta as contas mínimas de Capital Social e Resultados Acumulados. Em quadro específico são evidenciados os ativos e passivos financeiros e permanentes, além do saldo patrimonial. Ao final do balanço são evidenciados em quadro próprio as contas do sistema compensado ou de controle com destaque para os atos potenciais dos ativos e passivos. O balanço mostra também quadro próprio com o superávit/déficit financeiro com códigos, descrição e saldos das fontes de recursos, inclusive as que apresentam valores negativos. Neste demonstrativo constam colunas com os saldos do exercício anterior possibilitando a comparação de valores. Foram utilizados os atributos (P) para “Permanente” e (F) para “Financeiro” quanto as contas patrimoniais. Por fim, o demonstrativo apresenta consistência entre as contas filhas e mães dos grupos de contas.

BASES DE MENSURAÇÃO UTILIZADAS:

Os ativos e passivos resultantes da execução orçamentária do exercício de 2020 foram mensurados inicialmente a custo histórico como determina a Resolução CFC nº 1.137/2008. Após o registro inicial foi adotado o critério de mensuração de custos para o imobilizado em toda a classe de ativos, abatidos o valor residual e depreciável/amortização/exaustão seguindo o modelo de cotas definidos pela tabela SIAFI utilizado pela União publicado pela Secretaria do Tesouro Nacional (STN).

NOVAS NORMAS E POLITICAS CONTABEIS ALTERADAS:

No exercício de 2020 foram evidenciados de forma segregada nas demonstrações contábeis em atendimento as NBCASP as contas em circulante e não circulante, além dos atos potenciais no sistema compensado decorrentes dos contratos de prestação de serviços em execução. O grande objetivo destas importantes mudanças que nos propomos a encampar é o de evidenciar o patrimônio público da forma mais clara possível permitindo a sociedade e aos órgãos de controle e fiscalização o adequado entendimento.

JULGAMENTO PELA APLICAÇÃO DAS POLITICAS CONTÁBEIS:

Quanto aos atos potenciais nas classes 7 e 8 do plano de contas foram baixados os registros dos contratos em execução tendo em vista o seu encerramento em 31/12/2020.

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

ATIVO CIRCULANTE:

Os bens e direitos de curto prazo evidenciados no Balanço Patrimonial do exercício de 2019 foram de R\$ 2.807.968,61, compostos de caixa e equivalentes de caixa, no exercício de 2020 foram de R\$ 3.031.843,33, tendo uma diferença de R\$ 223.874,72.



CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA:

O saldo das disponibilidades financeiras deixadas em 31/12/2020 somam R\$ 3.031.843,33. O valor disponível apresentou aumento de R\$ 223.874,72 em relação ao exercício de 2019 que foi de R\$ 2.807.968,61.

ESTOQUE/ALMOXARIFADO

Não houve registro no estoque e almoxarifado.

ATIVO NÃO CIRCULANTE:

Os ativos de longo prazo, compostos do ativo imobilizado totalizam R\$ 2.946.630,34.

IMOBILIZADO:

O valor do imobilizado ao final do exercício de 2019 totalizou R\$ 1.874.074,73. No exercício de 2020 houve a incorporação de novos ativos imobilizados no valor de R\$ 1.072.555,61, sendo R\$ 20.450,00 de bens móveis e R\$ 1.052.105,61 de bens imóveis. Somando o saldo de 2019 mais as incorporações de 2020 temos o saldo ao final de R\$ 2.946.630,34.

PASSIVO CIRCULANTE:

As dívidas e demais obrigações de curto prazo ao final do exercício de 2020 foram de R\$ 942.150,03.

OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS, PREVIDENCIARIAS E ASSISTENCIAIS A PAGAR A CURTO PRAZO:

O valor das obrigações trabalhistas, previdenciárias e assistenciais a pagar foi de R\$ 482.293,23. Redução de R\$ 1.202.818,14, quando comparado com o exercício anterior que foi de R\$ 1.685.111,37.

EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS (CURTO PRAZO):

A entidade não possui empréstimos e financiamentos de Curto Prazo com parcelas a vencer.

FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR CURTO PRAZO:

Ao final do exercício de 2020 ficou em restos a pagar o valor de R\$ 199.833,70 relativo a fornecedores e contas a pagar. Diminuição de R\$ 874.274,01, quando comparado com o exercício anterior que foi de R\$ 1.074.107,71.

DEMAIS OBRIGAÇÕES A CURTO PRAZO:

As demais obrigações a curto prazo são compostas pelas consignações no valor de R\$ 260.023,10. O detalhamento das Demais Obrigações a Curto Prazo encontra-se demonstrado na Demonstração da Dívida Flutuante.

PASSIVO NÃO CIRCULANTE:

Não houve registro no passivo não circulante.

PATRIMÔNIO LÍQUIDO:

O saldo patrimonial ao final do exercício de 2019 totalizou R\$ 1.875.200,23. O Resultado econômico da entidade no exercício de 2020 foi de R\$ 3.161.123,41. Quando somado ao saldo anterior resultou no saldo patrimonial final de 2020 no valor de R\$ 5.036.323,64.

SUPERÁVIT/DÉFICIT FINANCEIRO:

O total do superávit financeiro do exercício foi R\$ 2.089.693,30.

DEMAIS ELEMENTOS PATRIMONIAIS:

Não houve registros nos atos potenciais ativos e passivos.



DESCRIÇÃO DE AJUSTES DECORRENTES DE OMISSÕES E ERROS DE ANOS ANTERIORES OU DE MUDANÇAS DE CRITÉRIOS CONTÁBEIS:

Não houve ajustes decorrentes de omissões ou erros de anos anteriores.

ATIVOS IMOBILIZADOS OBTIDOS A TÍTULO GRATUITO:

Não houve no exercício de 2020 bens recebidos por doação.

TRANSFERÊNCIA DE ATIVOS:

Não houve transferência de ativos para outras entidades que ensejem registro na entidade de origem.

ATIVOS INTANGÍVEIS OBTIDOS A TÍTULO GRATUITO:

Não houve doação de ativos intangíveis no exercício de 2020.

COMPONENTES PATRIMONIAIS AVALIADOS POR CRITÉRIOS DISTINTOS:

Na mensuração dos bens do imobilizado foi utilizado um único critério de mensuração para toda a classe do ativo.

DETALHAMENTO DAS POLÍTICAS DE AJUSTES, DEPRECIAÇÃO, AMORTIZAÇÃO E EXAUSTÃO:

Os bens móveis e imóveis adquiridos no exercício foram registrados de forma sintética no patrimônio das entidades do município a custo histórico.

RELAÇÃO DE PROVISÕES E PASSIVOS CONTINGENTES:

Não houve durante o exercício de 2020, relação de provisões e passivos contingentes inerentes ao mesmo fenômeno contábil.

INFORMAÇÕES DE PASSIVOS CONTINGENTES:

Não foram realizados registros de passivos contingentes que acarretem estimativa de seus efeitos financeiros, indicação de incerteza em relação à periodicidade de saída, bem como da possibilidade de algum reembolso.

INFORMAÇÕES ADICIONAIS (NBC T SP 01 – ITEM 106):

Não houve situações relativas a passivos reconhecidos sujeitos a transferência de ativos, ou empréstimos subsidiados, bem como não houve ativos reconhecidos sujeitos a restrições ou recebimentos antecipados em relação a transações sem contraprestação. Não houve registro de passivos perdoados.

PROBABILIDADE DE BENEFÍCIOS ECONÔMICOS OU POTENCIAL DE SERVIÇOS (NBC T SP 03 – ITEM 105):

Não houve entradas de benefícios econômicos ou potencial de serviços prováveis que se sujeitem a estimativas financeiras de recebimentos.

TESTE DE IMPARIDADE (IMPAIRMENT) (MCASP 8ª EDIÇÃO):

Não houve a realização de testes de imparidade de ativos com interrupção do poder de geração de caixa.

PASSIVOS RECONHECIDOS REFERENTES A ATIVOS TRANSFERIDOS (NBC T SP 01 – ITEM 106):

Não houve passivos reconhecidos referentes a ativos transferidos.

PASSIVOS RECONHECIDOS EM RELAÇÃO A EMPRÉSTIMOS SUBSIDIADOS (NBC T SP 01 – ITEM 106):

Não houve passivos reconhecidos em relação aos empréstimos subsidiados que estão sujeitos a condições sobre os ativos transferidos.



ATIVOS RECONHECIDOS QUE ESTÃO SUJEITOS A RESTRIÇÕES E A NATUREZA DE TAIS RESTRIÇÕES (NBC T SP 01 – ITEM 106):

Não há ativos reconhecidos que estão sujeitos a restrições.

RECEBIMENTOS ANTECIPADOS EM RELAÇÃO A TRANSAÇÕES SEM CONTRAPRESTAÇÃO (NBC T SP 01 – ITEM 106):

Não houve recebimentos antecipados em relação a transações sem contraprestação.

PASSIVOS PERDOADOS (NBC T SP 01 – ITEM 106):

Não houve passivos perdoados durante o exercício de 2020.

D) OUTRAS INFORMAÇÕES RELEVANTES:

PASSIVOS CONTINGENTES E COMPROMISSOS CONTRATUAIS NÃO RECONHECIDOS.

Não houve registro e execução de passivos contingentes dos previstos na Lei de Diretrizes Orçamentárias.

DIVULGAÇÕES NÃO FINANCEIRAS:

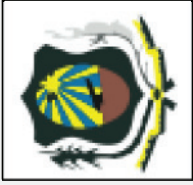
Não foi necessário adotar política de gestão de risco financeiro pela entidade.

RECONHECIMENTO DE INCONFORMIDADES QUE PODEM AFETAR A COMPREENSÃO DO USUÁRIO SOBRE O DESEMPENHO E O DIRECIONAMENTO DAS OPERAÇÕES DA ENTIDADE NO FUTURO:

Não há eventos que possam afetar a compreensão do usuário quanto ao desempenho futura das operações da entidade.

AJUSTES DECORRENTES DA OMISSÃO E ERROS DE REGISTROS:

Não foram feitos ajustes significativos decorrentes da omissão e erros de registro para este exercício.

**FUNDO MUNICIPAL DE AÇÃO SOCIAL DE SÃO LOURENÇO DA MATA**

CNPJ:12.258.093/0001-38

BALANÇO PATRIMONIAL
EXERCÍCIO: 2020
JANEIRO A DEZEMBRO
ANEXO XIV - LEI N° 4.320/64

ATIVO		PASSIVO			
ESPECIFICAÇÃO	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR	ESPECIFICAÇÃO	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR
ATIVO CIRCULANTE	1.852.647,50	1.104.150,87	PASSIVO CIRCULANTE	817.388,36	1.678.981,01
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA (F)	1.852.647,50	1.104.150,87	OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS, PREVIDENCIÁRIAS E ASSISTENCIAIS A PAGAR A CURTO PRAZO (F)	448.636,00	1.212.343,67
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA EM MOEDA NACIONAL (F)	1.852.647,50	1.104.150,87	PESSOAL A PAGAR (F)	263.075,03	1.023.905,75
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA EM MOEDA NACIONAL - CONSOLIDAÇÃO (F)	1.852.647,50	1.104.150,87	PESSOAL A PAGAR - CONSOLIDAÇÃO (F)	263.075,03	1.023.905,75
CRÉDITOS A CURTO PRAZO (F)	0,00	0,00	ENCARGOS SOCIAIS A PAGAR	185.560,97	188.437,92
DEMAIS CRÉDITOS E VALORES A CURTO PRAZO	0,00	0,00	ENCARGOS SOCIAIS A PAGAR-CONSOLIDAÇÃO	185.560,97	188.437,92
DEPÓSITOS RESTITUIVEIS E VALORES VINCULADOS	0,00	0,00	EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS A CURTO PRAZO	0,00	0,00
DEPÓSITOS RESTITUIVEIS E VALORES VINCULADOS - CONSOLIDAÇÃO	0,00	0,00	FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR A CURTO PRAZO (F)	245.291,84	396.495,60
OUTROS DEPÓSITOS RESTITUIVEIS E VALORES VINCULADOS (F)	0,00	0,00	FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR NACIONAIS A CURTO PRAZO (F)	245.291,84	396.495,60
INVESTIMENTOS E APLICAÇÕES TEMPORÁRIAS A CURTO PRAZO	0,00	0,00	FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR NACIONAIS A CURTO PRAZO - CONSOLIDAÇÃO (F)	245.291,84	396.495,60
ESTOQUES	0,00	0,00	OBRIGAÇÕES FISCAIS A CURTO PRAZO	0,00	0,00
ATIVO NÃO CIRCULANTE MANTIDO PARA VENDA	0,00	0,00	OBRIGAÇÕES FISCAIS A CURTO PRAZO COM A UNIÃO	0,00	0,00
VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS PAGAS ANTECIPADAMENTE	0,00	0,00	OBRIGAÇÕES DE REPARTIÇÃO A OUTROS ENTES	0,00	0,00
ATIVO NÃO CIRCULANTE (P)	564.594,38	540.458,40	PROVISÕES A CURTO PRAZO	0,00	0,00
IMOBILIZADO (P)	564.594,38	540.458,40	DEMAIS OBRIGAÇÕES A CURTO PRAZO (F)	123.460,52	70.141,74
BENS MOVEIS (P)	465.883,87	441.747,89	VALORES RESTITUIVEIS	113.816,75	70.141,74
BENS MOVEIS- CONSOLIDAÇÃO (P)	465.883,87	441.747,89	VALORES RESTITUIVEIS - CONSOLIDAÇÃO	113.816,75	70.141,74
BENS IMÓVEIS (P)	98.710,51	98.710,51	OUTRAS OBRIGAÇÕES A CURTO PRAZO	9.643,77	0,00
BENS IMOVEIS- CONSOLIDAÇÃO (P)	98.710,51	98.710,51	OUTRAS OBRIGAÇÕES A CURTO PRAZO - INTER OFSS - MUNICÍPIO (F)	9.643,77	0,00
			PASSIVO NÃO-CIRCULANTE	0,00	0,00
			OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS, PREVIDENCIÁRIAS E ASSISTENCIAIS A PAGAR A LONGO PRAZO (P)	0,00	

Documento Assinado Digitalmente por: BRUNO GOMES DE OLIVEIRA, VALDECI HIPOLITO DE MEDEIROS FILHO
Acesse em: https://sistema.pe.gov.br/epp/kalidadaDoc.seam?codigo_documento:81857a3b-9e4c-41ab-9801-00404005f1684



	ENCARGOS SOCIAIS A PAGAR				0,00	0,00	0,00
	ENCARGOS SOCIAIS A PAGAR-INTER OFSS - UNIÃO				0,00	0,00	0,00
	EMPRESTIMOS E FINANCIAMENTOS A LONGO PRAZO				0,00	0,00	0,00
	FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR A LONGO PRAZO (P)				0,00	0,00	0,00
	FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR NACIONAIS A LONGO PRAZO (P)				0,00	0,00	0,00
	FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR NACIONAIS A LONGO PRAZO - CONSOLIDAÇÃO (P)				0,00	0,00	0,00
	OBRIGAÇÕES FISCAIS A LONGO PRAZO (P)				0,00	0,00	0,00
	PROVISÕES A LONGO PRAZO (P)				0,00	0,00	0,00
	DEMAIS OBRIGAÇÕES A LONGO PRAZO (P)				0,00	0,00	0,00
	RESULTADO DIFERIDO				0,00	0,00	0,00
	PATRIMÔNIO LIQUIDO				1.599.853,52	1.599.853,52	-34.371,74
	ADIANTAMENTO PARA FUTURO AUMENTO DE CAPITAL				0,00	0,00	0,00
	RESERVAS DE CAPITAL				0,00	0,00	0,00
	AJUSTES DE AVALIAÇÃO PATRIMONIAL				0,00	0,00	0,00
	RESERVAS DE LUCROS				0,00	0,00	0,00
	DEMAIS RESERVAS				0,00	0,00	0,00
	RESULTADOS ACUMULADOS (P)				1.599.853,52	1.599.853,52	-34.371,74
	SUPERÁVITS OU DÉFICITS ACUMULADOS (P)				1.599.853,52	1.599.853,52	-34.371,74
	SUPERÁVITS OU DÉFICITS ACUMULADOS - CONSOLIDAÇÃO				1.599.853,52	1.599.853,52	-34.371,74
TOTAL		1.644.609,27	2.417.241,88		2.417.241,88	1.644.609,27	
ATIVO FINANCEIRO		1.104.150,87	1.852.647,50		1.852.647,50	1.104.150,87	
ATIVO PERMANENTE		540.458,40	564.594,38		564.594,38	540.458,40	
	PASSIVO PERMANENTE				817.388,36	1.678.981,01	
					0,00	0,00	0,00

PATRIMÔNIO LÍQUIDO	1.599.853,52	-34.371,74
--------------------	--------------	------------

Quadro das Contas de Compensação

ESPECIFICAÇÃO	Exercício Atual	Exercício Anterior	Saldo dos Atos Potenciais do Passivo	ESPECIFICAÇÃO	Exercício Atual	Exercício Anterior
Saldo dos Atos Potenciais do Ativo				Saldo dos Atos Potenciais do Passivo		
Garantias e Contragarantias recebidas	0,00	0,00	0,00	Garantias e Contragarantias recebidas	0,00	0,00
Direitos Conveniados e outros instrumentos congêneres	0,00	0,00	0,00	Direitos Conveniados e outros instrumentos congêneres	0,00	0,00
Direitos Contratuais	0,00	0,00	0,00	Direitos Contratuais	0,00	0,00
Outros atos potenciais ativos	0,00	0,00	0,00	Outros atos potenciais ativos	0,00	0,00
total	0,00	0,00	0,00	total	0,00	0,00

Quadro do Superávit / Déficit Financeiro

COD	SUPERÁVIT / DÉFICIT FINANCEIRO	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR
001	Recursos Ordinários	240.349,30	-655.072,81
311	Transferência de Recursos do Fundo Nacional de Assistência Social - FNAS	769.459,84	80.242,67
390	Outros Recursos Vinculados à Assistência Social	25.450,00	0,00
	TOTAL	1.035.259,14	-574.830,14





FUNDO MUNICIPAL DE ASSISTÊNCIA SOCIAL DE SÃO LOURENÇO DA MATA

CNPJ: 12.258.093/0001-38

NOTAS EXPLICATIVA

(ANEXO 14 - BALANÇO PATRIMONIAL DA LEI Nº 4.320/64 - MCASP)

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

EXERCÍCIO: 2020

A. INFORMAÇÕES GERAIS:

NOME DA ENTIDADE:

FUNDO MUNICIPAL DE ASSISTÊNCIA SOCIAL DE SÃO LOURENÇO DA MATA

CNPJ: 12.258.093/0001-38

DOMICÍLIO DA ENTIDADE:

PRAÇA DR ARAÚJO SOBRINHO, S/N, CENTRO, SÃO LOURENÇO DA MATA – PE – CEP: 54.735-565.

DADOS DO CONTADOR RESPONSÁVEL:

NOME: IVALDECI HIPÓLITO DE MEDEIROS FILHO

CRC/PE: PE-014053/0-6

E-MAIL: IVALDECI@PRIMEASSESSORIA.NET.BR

NATUREZA DAS OPERAÇÕES E PRINCIPAIS ATIVIDADES DA ENTIDADE:

O Fundo Municipal de Assistência Social de São Lourenço da Mata, concebido quanto a natureza jurídica perante a Receita Federal do Brasil através do código 133-3 – Fundo Público da Administração Direta Municipal possui como atividade principal a regulação das atividades de assistência 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 14 da Lei Federal nº 4.320/64, atualizado pelas portarias STN nº 438/2012 e nº 877/2018, que estabeleceu o Manual de Contabilidade Aplicada ao Setor Público (MCASP), 8ª Edição, bem como orientações das Instruções de Procedimentos Contábeis (IPC) nº 04. 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 e NBC T nº 11 Apresentação 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 as 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 São Lourenço da Mata.



B. RESUMO DAS POLÍTICAS CONTÁBEIS SIGNIFICATIVAS:

A seguir serão apresentados os principais critérios e políticas contábeis adotados no âmbito da entidade, que afetaram a elaboração especificamente do Balanço Patrimonial, 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 16.6) AJUSTADO AO ICC DO TCE-PE:

Esta demonstração contábil atende as exigências do Índice de Consistência e Convergência Contábil (ICC) do TCE-PE, apresentando quadro principal dos ativos, incluindo na coluna do ativo: Ativo Circulante (caixa e equivalente de caixa, créditos de curto prazo, investimentos, demais créditos e aplicações temporárias a curto prazo, estoques, variações diminutivas pagas antecipadamente) e Ativo Não Circulante (Realizável a longo prazo: créditos a longo prazo, investimentos temporários a longo prazo, estoques, variações diminutivas pagas antecipadamente; Investimentos, Imobilizado e Intangível). No passivo este balanço apresenta quadro principal incluindo na coluna do passivo: Passivo Circulante (obrigações trabalhistas, previdenciárias e assistenciais a pagar de curto prazo, empréstimos e financiamentos a curto prazo, fornecedores e contas a pagar a curto prazo, obrigações fiscais a curto prazo, demais obrigações a curto prazo e provisões) e Passivo não Circulante (obrigações trabalhistas, previdenciárias e assistenciais a pagar de longo prazo, empréstimos e financiamentos a longo prazo, fornecedores e contas a pagar a longo prazo, obrigações fiscais a longo prazo, provisões a longo prazo, demais obrigações a longo prazo e resultado diferido). No quadro principal na coluna Patrimônio Líquido consta as contas mínimas de Capital Social e Resultados Acumulados. Em quadro específico são evidenciados os ativos e passivos financeiros e permanentes, além do saldo patrimonial. Ao final do balanço são evidenciados em quadro próprio as contas do sistema compensado ou de controle com destaque para os atos potenciais dos ativos e passivos. O balanço mostra também quadro próprio com o superávit/déficit financeiro com códigos, descrição e saldos das fontes de recursos, inclusive as que apresentam valores negativos. Neste demonstrativo constam colunas com os saldos do exercício anterior possibilitando a comparação de valores. Foram utilizados os atributos (P) para “Permanente” e (F) para “Financeiro” quanto as contas patrimoniais. Por fim, o demonstrativo apresenta consistência entre as contas filhas e mães dos grupos de contas.

BASES DE MENSURAÇÃO UTILIZADAS:

Os ativos e passivos resultantes da execução orçamentária do exercício de 2020 foram mensurados inicialmente a custo histórico como determina a Resolução CFC nº 1.137/2008. Após o registro inicial foi adotado o critério de mensuração de custos para o imobilizado em toda a classe de ativos, abatidos o valor residual e depreciable/amortização/exaustão seguindo o modelo de cotas definidos pela tabela SIAFI utilizado pela União publicado pela Secretaria do Tesouro Nacional (STN).

NOVAS NORMAS E POLITICAS CONTABEIS ALTERADAS:

No exercício de 2020 foram evidenciados de forma segregada nas demonstrações contábeis em atendimento as NBCASP as contas em circulante e não circulante, além dos atos potenciais no sistema compensado decorrentes dos contratos de prestação de serviços em execução. O grande objetivo destas importantes mudanças que nos propomos a encampar é o de evidenciar o patrimônio público da forma mais clara possível permitindo a sociedade e aos órgãos de controle e fiscalização o adequado entendimento.

JULGAMENTO PELA APLICAÇÃO DAS POLITICAS CONTÁBEIS:

Quanto aos atos potenciais nas classes 7 e 8 do plano de contas foram baixados os registros dos contratos em execução tendo em vista o seu encerramento em 31/12/2020.

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

**ATIVO CIRCULANTE:**

Os bens e direitos de curto prazo evidenciados no Balanço Patrimonial do exercício de 2019 foram de R\$ 1.104.150,87, compostos de caixa e equivalentes de caixa, no exercício de 2020 foram de R\$ 1.852.647,50 tendo uma diferença de R\$ 748.496,63.

CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA:

O saldo das disponibilidades financeiras deixadas em 31/12/2020 somam R\$ 1.852.647,50. O valor disponível apresentou aumento de R\$ 748.496,63 em relação ao exercício de 2019 que foi de R\$ 1.104.150,87.

ESTOQUE/ALMOXARIFADO

Não houve registro no estoque e almoxarifado.

ATIVO NÃO CIRCULANTE:

Os ativos de longo prazo, compostos do ativo imobilizado totalizam R\$ 564.594,38.

IMOBILIZADO:

O valor do imobilizado ao final do exercício de 2019 totalizou R\$ 540.458,40. No exercício de 2020 houve a incorporação de novos ativos imobilizados no valor de R\$ 24.135,98, sendo de bens móveis. Somando o saldo de 2019 mais as incorporações de 2020 temos o saldo ao final de R\$ 564.594,38.

PASSIVO CIRCULANTE:

As dívidas e demais obrigações de curto prazo ao final do exercício de 2020 foram de R\$ 817.388,36.

OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS, PREVIDENCIARIAS E ASSISTENCIAIS A PAGAR A CURTO PRAZO:

O valor das obrigações trabalhistas, previdenciárias e assistenciais a pagar foi de R\$ 448.636,00 redução de R\$ 763.707,67, quando comparado com o exercício anterior que foi de R\$ 1.212.343,67.

EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS (CURTO PRAZO):

A entidade não possui empréstimos e financiamentos de Curto Prazo com parcelas a vencer.

FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR CURTO PRAZO:

Ao final do exercício de 2020 ficou em restos a pagar o valor de R\$ 245.291,84 relativo a fornecedores e contas a pagar. Diminuição de R\$ 151.203,76, quando comparado com o exercício anterior que foi de R\$ 396.495,60.

DEMAIS OBRIGAÇÕES A CURTO PRAZO:

As demais obrigações a curto prazo são compostas pelas consignações no valor de R\$ 123.460,52. O detalhamento das Demais Obrigações a Curto Prazo encontra-se demonstrado na Demonstração da Dívida Flutuante.

PASSIVO NÃO CIRCULANTE:

Não há registro no passivo não circulante.

PATRIMÔNIO LÍQUIDO:

O saldo patrimonial ao final do exercício de 2019 totalizou -R\$ 34.371,74. O Resultado econômico da entidade no exercício de 2020 foi de R\$ 1.634.225,26. Quando somado ao saldo anterior resultou no saldo patrimonial final de 2020 no valor de R\$ 1.599.853,52.

SUPERÁVIT/DÉFICIT FINANCEIRO:

O total do superávit financeiro do exercício foi R\$ 1.035.259,14.



DEMAIS ELEMENTOS PATRIMONIAIS:

Não houve registros nos atos potenciais ativos e passivos.

DESCRIÇÃO DE AJUSTES DECORRENTES DE OMISSÕES E ERROS DE ANOS ANTERIORES OU DE MUDANÇAS DE CRITÉRIOS CONTÁBEIS:

Não houve ajustes decorrentes de omissões ou erros de anos anteriores.

ATIVOS IMOBILIZADOS OBTIDOS A TÍTULO GRATUITO:

Não houve no exercício de 2020 bens recebidos por doação.

TRANSFERÊNCIA DE ATIVOS:

Não houve transferência de ativos para outras entidades que ensejem registro na entidade de origem.

ATIVOS INTANGÍVEIS OBTIDOS A TÍTULO GRATUITO:

Não houve doação de ativos intangíveis no exercício de 2020.

COMPONENTES PATRIMONIAIS AVALIADOS POR CRITÉRIOS DISTINTOS:

Na mensuração dos bens do imobilizado foi utilizado um único critério de mensuração para toda a classe do ativo.

DETALHAMENTO DAS POLÍTICAS DE AJUSTES, DEPRECIÇÃO, AMORTIZAÇÃO E EXAUSTÃO:

Os bens móveis e imóveis adquiridos no exercício foram registrados de forma sintética no patrimônio das entidades do município a custo histórico.

RELAÇÃO DE PROVISÕES E PASSIVOS CONTINGENTES:

Não houve durante o exercício de 2020, relação de provisões e passivos contingentes inerentes ao mesmo fenômeno contábil.

INFORMAÇÕES DE PASSIVOS CONTINGENTES:

Não foram realizados registros de passivos contingentes que acarretem estimativa de seus efeitos financeiros, indicação de incerteza em relação à periodicidade de saída, bem como da possibilidade de algum reembolso.

INFORMAÇÕES ADICIONAIS (NBC T SP 01 – ITEM 106):

Não houve situações relativas a passivos reconhecidos sujeitos a transferência de ativos, ou empréstimos subsidiados, bem como não houve ativos reconhecidos sujeitos a restrições ou recebimentos antecipados em relação a transações sem contraprestação. Não houve registro de passivos perdoados.

PROBABILIDADE DE BENEFÍCIOS ECONÔMICOS OU POTENCIAL DE SERVIÇOS (NBC T SP 03 – ITEM 105):

Não houve entradas de benefícios econômicos ou potencial de serviços prováveis que se sujeitem a estimativas financeiras de recebimentos.

TESTE DE IMPARIDADE (IMPAIRMENT) (MCASP 8ª EDIÇÃO):

Não houve a realização de testes de imparidade de ativos com interrupção do poder de geração de caixa.

PASSIVOS RECONHECIDOS REFERENTES A ATIVOS TRANSFERIDOS (NBC T SP 01 – ITEM 106):

Não houve passivos reconhecidos referentes a ativos transferidos.



PASSIVOS RECONHECIDOS EM RELAÇÃO A EMPRÉSTIMOS SUBSIDIADOS (NBC T SP 01 – ITEM 106):

Não houve passivos reconhecidos em relação aos empréstimos subsidiados que estão sujeitos a condições sobre os ativos transferidos.

ATIVOS RECONHECIDOS QUE ESTÃO SUJEITOS A RESTRIÇÕES E A NATUREZA DE TAIS RESTRIÇÕES (NBC T SP 01 – ITEM 106):

Não há ativos reconhecidos que estão sujeitos a restrições.

RECEBIMENTOS ANTECIPADOS EM RELAÇÃO A TRANSAÇÕES SEM CONTRAPRESTAÇÃO (NBC T SP 01 – ITEM 106):

Não houve recebimentos antecipados em relação a transações sem contraprestação.

PASSIVOS PERDOADOS (NBC T SP 01 – ITEM 106):

Não houve passivos perdoados durante o exercício de 2020.

D) OUTRAS INFORMAÇÕES RELEVANTES:

PASSIVOS CONTINGENTES E COMPROMISSOS CONTRATUAIS NÃO RECONHECIDOS.

Não houve registro e execução de passivos contingentes dos previstos na Lei de Diretrizes Orçamentárias.

DIVULGAÇÕES NÃO FINANCEIRAS:

Não foi necessário adotar política de gestão de risco financeiro pela entidade.

RECONHECIMENTO DE INCONFORMIDADES QUE PODEM AFETAR A COMPREENSÃO DO USUÁRIO SOBRE O DESEMPENHO E O DIRECIONAMENTO DAS OPERAÇÕES DA ENTIDADE NO FUTURO:

Não há eventos que possam afetar a compreensão do usuário quanto ao desempenho futura das operações da entidade.

AJUSTES DECORRENTES DA OMISSÃO E ERROS DE REGISTROS:

Não foram feitos ajustes significativos decorrentes da omissão e erros de registro para este exercício.

**FUNDO MUNICIPAL DA CRIANÇA E ADOLESCENTE**

CNPJ: 11.271.150/0001-56

BALANÇO PATRIMONIAL**EXERCÍCIO: 2020****JANEIRO A DEZEMBRO****ANEXO XIV - LEI N° 4.320/64**

ATIVO		PASSIVO			
ESPECIFICAÇÃO	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR	ESPECIFICAÇÃO	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR
ATIVO CIRCULANTE	2.500,92	2.500,92	PASSIVO CIRCULANTE	719,03	719,03
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA (F)	2.500,92	2.500,92	OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS, PREVIDENCIÁRIAS E ASSISTENCIAIS A PAGAR A CURTO PRAZO (F)	0,00	0,00
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA EM MOEDA NACIONAL (F)	2.500,92	2.500,92	PESSOAL A PAGAR (F)	0,00	0,00
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA EM MOEDA NACIONAL - CONSOLIDAÇÃO (F)	2.500,92	2.500,92	PESSOAL A PAGAR - CONSOLIDAÇÃO (F)	0,00	0,00
CRÉDITOS A CURTO PRAZO (F)	0,00	0,00	ENCARGOS SOCIAIS A PAGAR	0,00	0,00
DEMAIS CRÉDITOS E VALORES A CURTO PRAZO	0,00	0,00	ENCARGOS SOCIAIS A PAGAR-CONSOLIDAÇÃO	0,00	0,00
DEPÓSITOS RESTITUIVEIS E VALORES VINCULADOS	0,00	0,00	EMPRESTIMOS E FINANCIAMENTOS A CURTO PRAZO	0,00	0,00
DEPÓSITOS RESTITUIVEIS E VALORES VINCULADOS - CONSOLIDAÇÃO	0,00	0,00	FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR A CURTO PRAZO (F)	0,00	0,00
OUTROS DEPÓSITOS RESTITUIVEIS E VALORES VINCULADOS (F)	0,00	0,00	FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR NACIONAIS A CURTO PRAZO (F)	0,00	0,00
INVESTIMENTOS E APLICAÇÕES TEMPORÁRIAS A CURTO PRAZO	0,00	0,00	FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR NACIONAIS A CURTO PRAZO - CONSOLIDAÇÃO (F)	0,00	0,00
ESTOQUES	0,00	0,00	OBRIGAÇÕES FISCAIS A CURTO PRAZO	0,00	0,00
ATIVO NÃO CIRCULANTE MANTIDO PARA VENDA	0,00	0,00	OBRIGAÇÕES FISCAIS A CURTO PRAZO COM A UNIÃO	0,00	0,00
VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS PAGAS ANTECIPADAMENTE	0,00	0,00	OBRIGAÇÕES DE REPARTIÇÃO A OUTROS ENTES	0,00	0,00
ATIVO NÃO CIRCULANTE (P)	56.971,60	56.971,60	PROVISÕES A CURTO PRAZO	0,00	0,00
IMOBILIZADO (P)	56.971,60	56.971,60	DEMAIS OBRIGAÇÕES A CURTO PRAZO (F)	719,03	719,03
BENS MOVEIS (P)	51.921,60	51.921,60	VALORES RESTITUIVEIS	719,03	719,03
BENS MOVEIS- CONSOLIDAÇÃO (P)	51.921,60	51.921,60	VALORES RESTITUIVEIS - CONSOLIDAÇÃO	719,03	719,03
BENS IMÓVEIS (P)	5.050,00	5.050,00	PASSIVO NÃO-CIRCULANTE	0,00	0,00
BENS IMOVEIS- CONSOLIDAÇÃO (P)	5.050,00	5.050,00	OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS, PREVIDENCIÁRIAS E ASSISTENCIAIS A PAGAR A LONGO PRAZO (P)	0,00	0,00
			ENCARGOS SOCIAIS A PAGAR	0,00	0,00
			ENCARGOS SOCIAIS A PAGAR-INTER OF S.S. - UNIÃO	0,00	0,00

Documento Assinado Digitalmente por: BRUNO GOMES DE OLIVEIRA, VALDECI HIPOLITO DE MEDEIROS FILHO
Acesse em: <https://sicef.ce.pe.gov.br/app/xvalidaDoc.seam?codigo.doDocumento:81857a3b-9d4c-41ab-9801-4044005f1684>



EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS A LONGO PRAZO				0,00	0,00	0,00
FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR A LONGO PRAZO (P)				0,00	0,00	0,00
FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR NACIONAIS A LONGO PRAZO (P)				0,00	0,00	0,00
FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR NACIONAIS A LONGO PRAZO - CONSOLIDAÇÃO (P)				0,00	0,00	0,00
OBRIGAÇÕES FISCAIS A LONGO PRAZO (P)				0,00	0,00	0,00
PROVISÕES A LONGO PRAZO (P)				0,00	0,00	0,00
DEMAIS OBRIGAÇÕES A LONGO PRAZO (P)				0,00	0,00	0,00
RESULTADO DIFERIDO				0,00	0,00	0,00
PATRIMÔNIO LÍQUIDO				58.753,49	58.753,49	58.753,49
ADIANTAMENTO PARA FUTURO AUMENTO DE CAPITAL				0,00	0,00	0,00
RESERVAS DE CAPITAL				0,00	0,00	0,00
AJUSTES DE AVALIAÇÃO PATRIMONIAL				0,00	0,00	0,00
RESERVAS DE LUCROS				0,00	0,00	0,00
DEMAIS RESERVAS				0,00	0,00	0,00
RESULTADOS ACUMULADOS (P)				58.753,49	58.753,49	58.753,49
SUPERÁVITS OU DÉFICITS ACUMULADOS (P)				58.753,49	58.753,49	58.753,49
SUPERÁVITS OU DÉFICITS ACUMULADOS - CONSOLIDAÇÃO				58.753,49	58.753,49	58.753,49
TOTAL			59.472,52	59.472,52	59.472,52	59.472,52
ATIVO FINANCEIRO			2.500,92	2.500,92	2.500,92	719,03
ATIVO PERMANENTE			56.971,60	56.971,60	56.971,60	0,00

PATRIMÔNIO LÍQUIDO	58.753,49	58.753,49
--------------------	-----------	-----------

Quadro das Contas de Compensação

ESPECIFICAÇÃO	ESPECIFICAÇÃO		Exercício Anterior	Saldo dos Atos Potenciais do Passivo	Exercício Atual	Exercício Anterior	Exercício Atual	Exercício Anterior
	Exercício Atual	Exercício Anterior						
Saldo dos Atos Potenciais do Ativo								
Garantias e Contragarantias recebidas	0,00	0,00	0,00	Garantias e Contragarantias recebidas	0,00	0,00	0,00	0,00
Direitos Conveniados e outros instrumentos congêneres	0,00	0,00	0,00	Direitos Conveniados e outros instrumentos congêneres	0,00	0,00	0,00	0,00
Direitos Contratuals	0,00	0,00	0,00	Direitos Contratuals	0,00	0,00	0,00	0,00
Outros atos potenciais ativos	0,00	0,00	0,00	Outros atos potenciais ativos	0,00	0,00	0,00	0,00
total	0,00	0,00	0,00	total	0,00	0,00	0,00	0,00

Quadro do Superávit / Déficit Financeiro

COD	SUPERÁVIT / DÉFICIT FINANCEIRO		EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR
001	Recursos Ordinários		1.781,89	1.781,89
	TOTAL		1.781,89	1.781,89



**FUNDAÇÃO MUNICIPAL DE SAÚDE DE SÃO LOURENÇO DA MATA**

CNPJ:15.570.191/0001-02

BALANÇO PATRIMONIAL
EXERCÍCIO: 2020
JANEIRO A DEZEMBRO
ANEXO XIV - LEI N° 4.320/64

ATIVO		PASSIVO			
ESPECIFICAÇÃO	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR	ESPECIFICAÇÃO	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR
ATIVO CIRCULANTE	79.969,47	87.116,60	PASSIVO CIRCULANTE	2.159.803,41	2.159.803,41
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA (F)	79.969,47	87.116,60	OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS, PREVIDENCIÁRIAS E ASSISTENCIAIS A PAGAR A CURTO PRAZO (F)	932.429,35	934.203,05
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA EM MOEDA NACIONAL (F)	79.969,47	87.116,60	PESSOAL A PAGAR (F)	566.265,91	568.039,61
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA EM MOEDA NACIONAL - CONSOLIDAÇÃO (F)	79.969,47	87.116,60	PESSOAL A PAGAR - CONSOLIDAÇÃO (F)	566.265,91	568.039,61
CRÉDITOS A CURTO PRAZO (F)	0,00	0,00	ENCARGOS SOCIAIS A PAGAR	366.163,44	366.163,44
DEMAIS CRÉDITOS E VALORES A CURTO PRAZO	0,00	0,00	ENCARGOS SOCIAIS A PAGAR-CONSOLIDAÇÃO	366.163,44	366.163,44
DEPÓSITOS RESTITUIVEIS E VALORES VINCULADOS	0,00	0,00	EMPRESTIMOS E FINANCIAMENTOS A CURTO PRAZO	0,00	0,00
DEPÓSITOS RESTITUIVEIS E VALORES VINCULADOS - CONSOLIDAÇÃO	0,00	0,00	FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR A CURTO PRAZO (F)	834.496,34	832.722,64
OUTROS DEPÓSITOS RESTITUIVEIS E VALORES VINCULADOS (F)	0,00	0,00	FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR NACIONAIS A CURTO PRAZO (F)	834.496,34	832.722,64
INVESTIMENTOS E APLICAÇÕES TEMPORÁRIAS A CURTO PRAZO	0,00	0,00	FORNecedores E CONTAS A PAGAR NACIONAIS A CURTO PRAZO - CONSOLIDAÇÃO (F)	834.496,34	832.722,64
ESTOQUES	0,00	0,00	OBRIGAÇÕES FISCAIS A CURTO PRAZO	0,00	0,00
ATIVO NÃO CIRCULANTE MANTIDO PARA VENDA	0,00	0,00	OBRIGAÇÕES FISCAIS A CURTO PRAZO COM A UNIÃO	0,00	0,00
VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS PAGAS ANTECIPADAMENTE	0,00	0,00	OBRIGAÇÕES DE REPARTIÇÃO A OUTROS ENTES	0,00	0,00
ATIVO NÃO CIRCULANTE (P)	101.821,98	101.821,98	PROVISÕES A CURTO PRAZO	0,00	0,00
IMOBILIZADO (P)	101.821,98	101.821,98	DEMAIS OBRIGAÇÕES A CURTO PRAZO (F)	392.877,72	392.877,72
BENS MOVEIS (P)	81.614,54	81.614,54	VALORES RESTITUIVEIS	358.460,22	392.877,72
BENS MOVEIS- CONSOLIDAÇÃO (P)	81.614,54	81.614,54	VALORES RESTITUIVEIS - CONSOLIDAÇÃO	358.460,22	392.877,72
BENS IMÓVEIS (P)	20.207,44	20.207,44	OUTRAS OBRIGAÇÕES A CURTO PRAZO	34.417,50	0,00
BENS IMOVEIS- CONSOLIDAÇÃO (P)	20.207,44	20.207,44	OUTRAS OBRIGAÇÕES A CURTO PRAZO - INTER OFSS - MUNICÍPIO (F)	34.417,50	0,00
			PASSIVO NÃO-CIRCULANTE	0,00	0,00
			OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS, PREVIDENCIÁRIAS E ASSISTENCIAIS A PAGAR A LONGO PRAZO (P)	0,00	0,00

Documento Assinado Digitalmente por: BRUNO GOMES DE OLIVEIRA, VALDECI HIPOLITO DE MEDEIROS FILHO
Acesse em: https://sctce.ce.gov.br/epp/kalidadaDoc.seam?codigo_documento:8185743b-9c4c-41ab-9801-0044005f1684



Documento Assinado Digitalmente por: BRUNO GOMES DE OLIVEIRA, VALDECI HIPOLITO DE MEDEIROS FILHO
 Acesse em: <https://stc.cce.pe.gov.br/epp/validadaDoc.seam> Código do documento: 81857/a3b-9e4c-41ab-9801-a044005f6d684

	ENCARGOS SOCIAIS A PAGAR					0,00	0,00	0,00
	ENCARGOS SOCIAIS A PAGAR-INTER OFSS - UNIÃO					0,00	0,00	0,00
	EMPRESÍTIOS E FINANCIAMENTOS A LONGO PRAZO					0,00	0,00	0,00
	FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR A LONGO PRAZO (P)					0,00	0,00	0,00
	FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR NACIONAIS A LONGO PRAZO (P)					0,00	0,00	0,00
	FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR NACIONAIS A LONGO PRAZO - CONSOLIDAÇÃO (P)					0,00	0,00	0,00
	OBRIGAÇÕES FISCAIS A LONGO PRAZO (P)					0,00	0,00	0,00
	PROVISÕES A LONGO PRAZO (P)					0,00	0,00	0,00
	DEMAIS OBRIGAÇÕES A LONGO PRAZO (P)					0,00	0,00	0,00
	RESULTADO DIFERIDO					0,00	0,00	0,00
	PATRIMÔNIO LÍQUIDO					-1.970.864,83	-1.978.011,96	-1.970.864,83
	ADIANTAMENTO PARA FUTURO AUMENTO DE CAPITAL					0,00	0,00	0,00
	RESERVAS DE CAPITAL					0,00	0,00	0,00
	AJUSTES DE AVALIAÇÃO PATRIMONIAL					0,00	0,00	0,00
	RESERVAS DE LUCROS					0,00	0,00	0,00
	DEMAIS RESERVAS					0,00	0,00	0,00
	RESULTADOS ACUMULADOS (P)					-1.970.864,83	-1.978.011,96	-1.970.864,83
	SUPERÁVITS OU DÉFICITS ACUMULADOS (P)					-1.970.864,83	-1.978.011,96	-1.970.864,83
	SUPERÁVITS OU DÉFICITS ACUMULADOS - CONSOLIDAÇÃO					-1.970.864,83	-1.978.011,96	-1.970.864,83
TOTAL		188.938,58	181.791,45	181.791,45	188.938,58	181.791,45	181.791,45	188.938,58
ATIVO FINANCEIRO		87.116,60	79.969,47	79.969,47	87.116,60	79.969,47	79.969,47	87.116,60
ATIVO PERMANENTE		101.821,98	101.821,98	101.821,98	101.821,98	101.821,98	101.821,98	101.821,98

PATRIMÔNIO LÍQUIDO	- 1.978.011,96	- 1.970.864,83
--------------------	----------------	----------------

Quadro das Contas de Compensação

ESPECIFICAÇÃO	ESPECIFICAÇÃO			Exercício Anterior	Saldo dos Atos Potenciais do Passivo	ESPECIFICAÇÃO	
	Exercício Atual	Exercício Anterior	Exercício Atual			Exercício Atual	Exercício Anterior
Saldo dos Atos Potenciais do Ativo							
Garantias e Contragarantias recebidas	0,00	0,00	0,00	0,00	Garantias e Contragarantias recebidas	0,00	0,00
Direitos Conveniados e outros instrumentos congêneres	0,00	0,00	0,00	0,00	Direitos Conveniados e outros instrumentos congêneres	0,00	0,00
Direitos Contratuais	0,00	0,00	0,00	0,00	Direitos Contratuais	0,00	0,00
Outros atos potenciais ativos	0,00	0,00	0,00	0,00	Outros atos potenciais ativos	0,00	0,00
total	0,00	0,00	0,00	0,00	total	0,00	0,00

Quadro do Superávit / Déficit Financeiro

COD	SUPERÁVIT / DÉFICIT FINANCEIRO		EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR
001	Recursos Ordinários		- 2.079.833,94	- 2.072.686,81
	TOTAL		- 2.079.833,94	- 2.072.686,81

