



PREFEITURA MUNICIPAL DE PRESIDENTE KENNEDY-ES
Estado do Espírito Santo
SECRETARIA MUNICIPAL DE SAÚDE

NOTA EXPLICATIVA DAS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS DO FUNDO MUNICIPAL DE SAÚDE
- EXERCÍCIO 2020

NOTA 1 - CONTEXTO OPERACIONAL

O Fundo Municipal de Saúde de Presidente Kennedy-ES, criada através da Lei Municipal nº 723 de 21 maio de 2007, inscrito no CNPJ sob nº 10.427.499/0001-71, situada na Rua Sebastião Vieira de Menezes, nº 123, Centro, Presidente Kennedy-ES, CEP 29.350-000, com o objetivo de criar condições financeiras e de gerência dos recursos destinados ao desenvolvimento das ações de atendimento à saúde da população, executadas através da Secretaria Municipal de Saúde, e seu orçamento está integrado ao orçamento do município de Presidente Kennedy - ES.

NOTA 2 - APRESENTAÇÃO DAS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS

As Demonstrações Contábeis do Fundo Municipal de Saúde de Presidente Kennedy-ES foram elaboradas em observância com os dispositivos legais que regulamentam o assunto, em especial a Lei Federal nº 4.320/64, Lei Complementar nº 101/2000, os Princípios de Contabilidade, as Normas Brasileiras de Contabilidade Aplicadas ao Setor Público, o Manual de Contabilidade Aplicada ao Setor Público 8ª edição, as Instruções de Procedimentos Contábeis e demais disposições normativas vigentes.

As estruturas das demonstrações contábeis contidas nos anexos da Lei nº 4.320/64 foram alteradas pela Portaria STN nº 438/2012, em consonância com os novos padrões do Manual Contabilidade Aplicada ao Setor Público (MCAPS).

As receitas e despesas orçamentárias foram codificadas de acordo com a Portaria Interministerial STN/MF e SOF/MPOG nº 163, de 04/05/2001 e suas respectivas alterações, sendo seus desdobramentos previstos no Plano de Contas, expedidos pelo Tribunal de Contas do Estado do Espírito Santo (TCE/ES).

NOTA 3 - BALANÇO FINANCEIRO

O Balanço Financeiro (BF) é a demonstração contábil que evidencia o fluxo financeiro de uma entidade pública. Demonstra o saldo inicial das disponibilidades, acrescenta as receitas orçamentárias e extra orçamentárias, apresenta os compromissos relativos às Despesas orçamentárias e Extra orçamentárias, evidenciando no final dos saldos das disponibilidades financeiras, bem como ingressos e dispêndios extra orçamentários, conjugados com os saldos de caixa do exercício anterior e os que transferem para o exercício seguinte e foi elaborado de acordo com as instruções da IPC 06.



PREFEITURA MUNICIPAL DE PRESIDENTE KENNEDY-ES
Estado do Espírito Santo
SECRETARIA MUNICIPAL DE SAÚDE

As Receitas Orçamentárias são provenientes dos Recursos do SUS e Receitas de Aplicações financeiras;

O Fundo Municipal de Saúde recebeu transferências Financeiras da Prefeitura Municipal de Presidente Kennedy-ES, do Fundo Nacional de Saúde e/ou Estadual, o montante de R\$ 52.669.766,66 (cinquenta e dois milhões, seiscentos e sessenta e nove mil, setecentos e sessenta e seis reais e sessenta e seis centavos).

Saldo em espécie para o exercício seguinte no valor de R\$ 18.143.456,72 (dezoito milhões, cento e quarenta e três mil, quatrocentos e cinquenta e seis reais e setenta e dois centavos) encontra-se depositados/aplicados em bancos oficiais e estão disponíveis nas contas-correntes com livre movimentação nas operações da entidade. O Resumo conforme segue apresenta os resultados do Fluxo financeiro apurado no exercício de 2020.

RESUMO DO BALANÇO FINANCEIRO	
INGRESSOS	87.175.258,00
Receita Orçamentária	5.058.778,81
Transferências Financeiras Recebidas	52.669.766,66
Recebimentos Extras Orçamentários	15.678.233,06
Saldo em espécie do exercício anterior	13.768.479,47
DISPÊNDIOS	87.175.258,00
Despesa Orçamentária	55.530.032,36
Transferências Financeiras Concedidas	0,00
Pagamentos Extras Orçamentários	13.501.768,92
Saldo em espécie para o exercício seguinte	18.143.456,72

Fonte: Balanço Financeiro de 2020

Presidente Kennedy - ES, 24 de março de 2021.

Alessandra das Neves Lima
Secretária Municipal de Saúde
Decreto nº 031/2021

Ana Paula Benevenuto dos Santos
Contadora CRC / ES 015506/O-8