

NOTAS EXPLICATIVAS

Nota No. 1 – Conselho de Secretarias Municipais de Saúde do Estado do Rio de Janeiro, com sede a Rua México, nº. 128 – sobre loja 1 – Sala 17 – Centro – Rio de Janeiro-RJ CEP: 20.031-142, devidamente inscrito no CNPJ sob nº. 73.652.075/0001-20.

Nota No. 2 - As Demonstrações Contábeis e Financeiras do exercício de 2018 foram elaboradas em moeda corrente nacional, em unidade de reais, e foram elaboradas consoantes às práticas contábeis emanadas da lei 6.404/76, e alterações posteriores, bem como em conformidade com as normas contábeis vigentes, em especial a resolução CFC n. 877/2000, que aprovou a NBC T-10-19, norma específica para as instituições de caráter social, sem fins lucrativos.

Nota No. 3 – Os custos, as despesas e as receitas da Instituição foram apropriados em obediência ao regime de competência do exercício, e os direitos e obrigações foram classificados em ordem decrescente de realização e exigibilidade respectivamente, sendo que aqueles vencíveis até o exercício seguinte foram classificados no Circulante, enquanto que os que irão vencer após o término do exercício seguinte foram classificados no Longo Prazo.

Nota No. 4 – Todos os direitos e obrigações da Entidade estão representados por seus valores reais, devidamente atualizados até a data de encerramento das demonstrações contábeis;

Nota No. 5 – As aplicações financeiras estão demonstradas pelo valor de aplicação, acrescido dos rendimentos correspondentes, apropriados até a data do Balanço, em obediência ao regime de competência dos exercícios e aplicados integralmente nas atividades fins.

Nota No. 6 - Cabe ressaltar que o saldo da conta de aplicação financeira variação 51 na contabilidade é R\$ 136.409,55, da variação 01 é R\$ 1.719,29 e da variação 96 é R\$ 138.138,79 e na confirmação bancária é R\$ 0,00.

Nota No. 7 - Na apuração das receitas da entidade foi adotado o critério de apuração pelo regime de competência.

Nota No. 8 – No exercício de 2018 a entidade obteve o montante de R\$ 1.426.324,12 de receitas operacionais e R\$ 8.273,91 de receitas financeiras, totalizando R\$ 1.434.598,03 de receita no exercício.

Nota No.9 – Despesas realizadas e comprovadas conforme documentação hábil, tendo todo o valor gasto de R\$ 1.291.215,16 provenientes custos e despesas operacionais e R\$ 0,00 operações descontinuadas.

Nota No. 10 – As Contribuições institucionais recebidas tiveram a seguinte destinação:

Repassa do Conselho Nacional das Secretarias Municipais de Saúde, no valor R\$ 1.426.324,12 para financiar os custos operacionais e de pessoal segundo o objetivo social do COSEMS.

Nota No. 11 - Todos os recursos da entidade foram aplicados na manutenção de suas finalidades institucionais, de conformidade com seu estatuto social.

Nota No. 12 – Patrimônio Social: Findo o exercício de 2018, o saldo patrimonial social da entidade está composto de:

Patrimônio Social	
Saldo anterior	R\$ 115.205,63
(+) Superávit Acumulado	R\$ 227.987,35
(-) Déficit do Período	R\$ 81.140,50
(=) PATRIMÔNIO SOCIAL LÍQUIDO	R\$ 262.052,48

Rio de Janeiro-RJ, 31 de Dezembro de 2018

Maria da Conceição de Souza Rocha
Presidente

Maria Augusta Monteiro Ferreira
Diretora financeira

Priscila Campos de Oliveira dos Santos
Contadora - CRC-RJ 111301/O-7