



**Conselho de Secretarias Municipais de
Saúde do Estado do Rio de Janeiro**

NOTAS EXPLICATIVAS

Nota No. 1 – Conselho dos Secretários 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 2016 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 - Na apuração das receitas da entidade foi adotado o critério de apuração pelo regime de competência.

Nota No. 7 –. No exercício de 2016 a entidade obteve o montante de R\$ 1.317.684,75 de receitas operacionais e R\$ 21.343,08 de receitas financeiras, totalizando R\$ 1.339.027,83 de receita no exercício de 2016.

Nota No.8 – Despesas realizadas e comprovadas conforme documentação hábil, tendo todo o valor gasto de R\$ 1.310.518,00 proveniente custos e despesas operacionais e R\$ 0,00 operações descontinuada.

Nota No. 09 – O Saldo na conta impostos diversos a compensar, no valor R\$ 9.215,48, foi transportado do ano anterior, onde houve a baixa no decorrer do ano de 2016.

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

- Repasse do Conselho Nacional das Secretarias Municipais de Saúde, no valor R\$ 1.185.684,75 para suportar os custos operacionais e de pessoal segundo o objetivo social do COSEMS e R\$ 132.000,00 do CONASEMS para despesas com manual do gestor.

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 2016, o saldo patrimonial social da entidade está composto de:

Patrimônio Social	
Saldo anterior	R\$ 115.205,63
(+) Superávit Acumulado	R\$ 53.890,93
(+) Superávit do Exercício	R\$ 28.509,83
(-) Saldo credor exercício anterior	R\$ 118,50
(=) PATRIMÔNIO SOCIAL LÍQUIDO	R\$ 197.487,89

Rio de Janeiro-RJ, 31 de Dezembro de 2016

Maria da Conceição de Souza Rocha
Presidente

Marta Gama de Magalhães
Diretora financeira

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