

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 2017 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. 7 - Cabe ressaltar que o saldo da conta de aplicação financeira variação 51 na contabilidade é R\$ 95.818,96 e na confirmação bancária é R\$ 116.916,96, existindo uma diferença de R\$ 21.098,00 que é exatamente o que foi resgatado da poupança e creditado em conta corrente em 29/12/2017, porém esse débito só ocorreu 02/01/2018 na aplicação.

Nota No. 8 - Na apuração das receitas da entidade foi adotado o critério de apuração pelo regime de competência.

Nota No. 9 – No exercício de 2017 a entidade obteve o montante de R\$ 1.227.764,61 de receitas operacionais e R\$ 8.152,65 de receitas financeiras, totalizando R\$ 1.235.917,26 de receita no exercício.

Nota No.10 – Despesas realizadas e comprovadas conforme documentação hábil, tendo todo o valor gasto de R\$ 1.317.057,76 proveniente custos e despesas operacionais e R\$ 0,00 operações descontinuadas.

Nota No. 11 – As Contribuições institucionais recebidas tiveram a seguinte destinação:

Repasso do Conselho Nacional das Secretarias Municipais de Saúde, no valor R\$ 1.227.764,61 para financiar os custos operacionais e de pessoal segundo o objetivo social do COSEMS.

Nota No. 12 - Todos os recursos da entidade foram aplicados na manutenção de suas finalidades institucionais, de conformidade com seu estatuto social.

Nota No. 13 – Patrimônio Social: Findo o exercício de 2017, o saldo patrimonial social da entidade está composto de:

Patrimônio Social	
Saldo anterior	R\$ 115.205,63
(+) Superávit Acumulado	R\$ 81.216,61
(-) Déficit do Período	R\$ 81.140,50
(=) PATRIMÔNIO SOCIAL LÍQUIDO	R\$ 115.281,74

Rio de Janeiro-RJ, 31 de Dezembro de 2017

Maria da Conceição de Souza Rocha
Presidente

Eliane Cruz Vieira
Diretora financeira

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