

Fundo Municipal de Saúde de São José da Coroa Grande - 2019

AV JOÃO FRANCISCO DE MELO, S/ número -
São José da Coroa Grande/PE - CEP.: 55565-000
CNPJ Nº: 13.661.399/0001-01 Telefone:

Balanco Patrimonial

Anexo 14, Lei nº 4.320/64
2019

INTANGÍVEL			ESPECIFICAÇÃO	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR
DIFERIDO	0,00	0,00	PATRIMÔNIO SOCIAL E CAPITAL SOCIAL	0,00	0,00
	0,00		ADANTAMENTO PARA FUTURO AUMENTO DE CAPITAL	0,00	0,00
			RESERVAS DE CAPITAL	0,00	0,00
			AJUSTES DE AVALIAÇÃO PATRIMONIAL	0,00	0,00
			RESERVAS DE LUCROS	0,00	0,00
			DEMAIS RESERVAS	0,00	0,00
			RESULTADOS ACUMULADOS	657.565,08	-662.046,23
			SUPERÁVITS OU DÉFICITS ACUMULADOS	657.565,08	-662.046,23
			SUPERÁVITS OU DÉFICITS ACUMULADOS - CONSOLIDAÇÃO	657.565,08	-662.046,23
			SUPERÁVITS OU DÉFICITS DO EXERCÍCIO (P)	1.319.611,31	-874.817,13
			SUPERÁVITS OU DÉFICITS DE EXERCÍCIOS ANTERIORES (P)	-662.046,23	212.770,90
			AJUSTES DE EXERCÍCIOS ANTERIORES	0,00	0,00
			SUPERÁVITS OU DÉFICITS RESULTANTES DE EXTINÇÃO, FUSÃO E CISAÇÃO	0,00	0,00
			(-) AÇÕES/COTAS EM TESOURARIA	0,00	0,00
TOTAL		2.567.975,57	TOTAL DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO	657.565,08	-662.046,23
			TOTAL	2.567.975,57	1.184.719,99
ATIVO FINANCEIRO		1.199.193,17	PASSIVO FINANCEIRO	1.910.410,49	1.846.766,22
ATIVO PERMANENTE		1.368.782,40	PASSIVO PERMANENTE	0,00	0,00
			SALDO PATRIMONIAL	657.565,08	-662.046,23
SALDO DOS ATOS POTENCIAIS DO ATIVO					
			ESPECIFICAÇÃO	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR
			EXECUÇÃO DOS ATOS POTENCIAIS ATIVOS	0,00	0,00
TOTAL		0,00	TOTAL	0,00	0,00
SALDO DOS ATOS POTENCIAIS DO PASSIVO					
			ESPECIFICAÇÃO	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR
			EXECUÇÃO DOS ATOS POTENCIAIS PASSIVOS	0,00	0,00
TOTAL		0,00	TOTAL	0,00	0,00



Fundo Municipal de Saúde de São José da Coroa Grande - 2019

AV JOÃO FRANCISCO DE MELO, S/ número -
São José da Coroa Grande/PE - CEP: 55565-000
CNPJ Nº: 13.661.399/0001-01 Telefone:

Balanco Patrimonial

Anexo 14, Lei nº 4.320/64
2019

SUPERÁVIT / DÉFICIT FINANCEIRO		
ESPECIFICAÇÃO	EXERCICIO ATUAL	EXERCICIO ANTERIOR
001 - Recursos Ordinários	-748.330,72	-752.563,77
211 - Receitas de Impostos e de Transferência de Impostos - Saúde	-11.648.422,89	-11.485.219,05
290 - Outros Recursos Vinculados à Saúde	491.930,00	491.930,00
990 - Outros Recursos Vinculados	1.014,38	1.014,38
212 - Transferências Fundo a Fundo de Recursos do SUS provenientes dos Governos Municipais	10.157.189,90	9.248.391,41
220 - Transferências de Convênios ou de Contratos de Repasse vinculados à Saúde	785.000,00	785.000,00
214 - Transferências Fundo a Fundo de Recursos do SUS provenientes do Governo Federal - Bloco de Custeio das Ações e Serviços Públicos de Saúde	1.335,01	0,00
213 - Transferências Fundo a Fundo de Recursos do SUS provenientes do Governo Estadual	249.067,00	0,00
TOTAL	-711.217,32	-1.711.447,03



NotaExplicativa

Balço Patrimonial



Documento Assinado Digitalmente por: JAZIEL GONSALVES LAGES, IVALDECI HIPOLITO DE MEDEIROS FILHO
Acesse em: <https://tce.tce.gov.br/epp/validaDoc.seam> Código do documento: 9b3df6c1-e9ea-412d-8484-b810ad7ae156

a) Informações gerais

a.1. Nome da entidade

Fundo Municipal de Saúde de São José da Coroa Grande CNPJ: 13.661.399/0001-01

a.2. Domicílio da entidade

Avenida João Francisco de Melo, s/n, São José da Coroa Grande – PE - CEP: 55565-000

a.3. Dados do gestor

Nome: Tarciana Cristina Araújo da Mota Carvalho

Cargo: Secretária Municipal de Saúde

Período de Gestão: 01/01/2019 a 31/12/2019

a.4. Dados do contador responsável pelos aspectos formais das demonstrações contábeis inclusive das notas explicativas

Nome: Ivaldeci Hipólito de Medeiros Filho

CRC/PE: 014053/0-6

E-mail: ivaldeci@primeassessoria.net.br

b) Resumo das políticas contábeis significativas

b.1. Declaração de conformidade com a legislação e com as normas de contabilidade aplicáveis:

Este demonstrativo contábil foi elaborado em conformidade com o modelo definido pela Lei Federal nº 4.320/64, Portaria Conjunta STN/SOF nº 02, de 22 de dezembro de 2016 Portaria STN nº 840, de 21 de dezembro de 2016, que estabeleceu o Manual de Contabilidade Aplicada ao Setor Público 7ª Edição. Os procedimentos de registro, mensuração e evidenciação obedecem no todo ou em parte no que couber as Normas Brasileiras de Contabilidade Aplicadas ao Setor Público publicadas pelo conselho federal de contabilidade (CFC), em especial a NBCT SP16.6. Em casos específicos foram tomadas por base os normativos internacionais publico

b.2. 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 às exigências do Índice de Consistência 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 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



NotaExplicativa

Balço Patrimonial

Documento Assinado Digitalmente por: JAZIEL GONSALVES LAGES, VALDECI HIPOLITO DE MEDEIROS FILHO
Acesse em: <https://etec.tce.pe.gov.br/epp/validaDoc.seam> Código do documento: 9b3df6c1-e9ea-412d-8484-b810ad7ae156

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 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 permanente, bem como o passivo financeiro e permanente, além do saldo patrimonial. Ao final do balanço são evidenciados em quadro próprio as contas do sistema compensado com destaque para os atos potenciais dos ativos e passivos.

O balanço mostra também quadro próprio com o superavit/ deficit financeiro com códigos, descrição e saldos das fontes de recursos. Neste demonstrativo constam colunas com os saldos do exercício anterior, possibilitando a comparação de valores. Por fim, o demonstrativo apresenta consistência entre as contas filhas e mães dos grupos de contas.

b.3. Bases de mensuração utilizadas

Os ativos e passivos resultantes da execução orçamentária do exercício de 2019 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 depreciação/amortização/exaustão seguindo o modelo de cotas definidos pela tabela SIAFI utilizado pela União publicado pela Secretaria do Tesouro Nacional (STN).

b.4. Novas normas e políticas contábeis alteradas

No exercício de 2019 não foram evidenciados de forma segregada nas demonstrações contábeis em atendimento ao NBCASP os valores de estoque/almoxarifado, ativos intangíveis/software, depreciação/amortização, provisão do passivo para o 13º salário e 1/3 de férias, 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 à sociedade a aos órgãos de controle e fiscalização o adequado entendimento

b.5. Julgamento pela aplicação das políticas contábeis

Quanto aos atos potenciais nas classes 7 e 8 do plano de contas não houve registros dos contratos em execução durante o exercício de 2019

b.6. Aspectos relevantes sobre as demonstrações contábeis consolidadas

Nos demonstrativos consolidados da administração direta e indireta do município estão compreendidos os seguintes órgãos e entidades: Fundo Municipal de Saúde de São José da Coroa Grande.



NotaExplicativa

Balço Patrimonial

c) Informações de suporte e detalhamento de itens apresentados nas demonstrações contábeis:

c.1. Ativo circulante

O saldo das disponibilidades financeiras do exercício de 2019 totalizaram R\$ 1.199.193,17. Houve um aumento de R\$ 1.063.873,98 em relação ao exercício de 2018 que foi de R\$ 135.319,19.

c.2. Estoque / Almojarifado

Não houve registros de estoque e almojarifado.

c.3. Créditos a curto e longo prazo

Não houve registros de crédito a curto prazo.

Não houve registros de ativo realizável a longo prazo.

c.4. Investimentos e aplicações temporárias a curto prazo

Não houve registros de investimentos e aplicações temporárias a curto prazo.

c.5. Imobilizado

Existe um registro nos bens móveis no valor de R\$ 1.008.628,23 e nos bens imóveis no valor de R\$ 360.154,17.

Totalizando imobilizado em R\$1.368.782,40.

c.6. Intangível

Não houve registros de intangível.

c.7. Restos a pagar resultantes de obrigações trabalhistas, previdenciárias e assistências e fornecedores de curto e longo prazo

Há o registro nas obrigações trabalhistas, previdenciárias e assistências a pagar a curto prazo no valor de R\$ 587.175,56, fornecedores e contas a pagar a curto prazo no valor de R\$ 420.623,40 e demais obrigações a curto prazo no valor de R\$ 902.611,53. Totalizando passivo circulante em R\$1.910.410,49.

Não houve registros de restos a pagar a longo prazo.

Os valores com obrigações trabalhistas de curto e longo prazo encontram-se abaixo discriminados:

OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS E PREVIDENCIÁRIAS DE CURTO PRAZO		OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS E PREVIDENCIÁRIAS DE LONGO PRAZO	
PESSOAL	R\$ 73.554,40	PESSOAL	R\$ 0,00
BENEFÍCIOS PREVIDENCIÁRIOS	R\$ 0,00	BENEFÍCIOS PREVIDENCIÁRIOS	R\$ 0,00
BENEFÍCIOS ASSISTÊNCIAIS	R\$ 0,00	BENEFÍCIOS ASSISTÊNCIAIS	R\$ 0,00
ENCARGOS SOCIAIS	R\$ 513.621,16	ENCARGOS SOCIAIS	R\$ 0,00



NotaExplicativa

Balço Patrimonial

c.8. Saldo Patrimonial

O saldo patrimonial no final do exercício de 2018 totalizou R\$ -662.046,23. O resultado econômico da entidade no exercício de 2019 foi de R\$ 1.319.611,31, quando somado ao saldo anterior resultou no saldo patrimonial final de R\$ 657.565,08.

Documento Assinado Digitalmente por: JAZIEL GONSALVES LAGES, VALDECI HIPOLITO DE MEDEIROS FILHO
Acesse em: <https://stece.tec.pe.gov.br/epp/validaDoc.seam> Código do documento: 9b3df6c1-e9ea-4f2d-8484-b810ad7ae156