

**Fundo Municipal de Saúde de Vertente do Lério**

Fundo Municipal de Saúde

Fundo Municipal de Saúde

BALANÇO PATRIMONIAL

Balancos Gerais - Exercício de 2017

Document assinado Digitalmente por: RENATO LIMA DE SALES, JOSE CRISTOVAM DA SILVA FILHO
Acesse em: https://efr.cpsf.com.br/assinado

	Exercício Atual	Exercício Anterior
PASSIVO E PATRIMÔNIO LÍQUIDO		
Passivo Circulante		
2.1.0.0.0.00.00 - Passivo Circulante	360.702,13	231.301,79
2.1.1.0.0.00.00 - Obrigações Trabalhistas, Previdenciárias e Assistenciais a Pagar a Curto Prazo	91.613,98	67.569,00
2.1.1.1.0.00.00 - Pessoal a Pagar	9.327,61	3.230,00
2.1.1.1.1.00.00 - Pessoal a Pagar - Consolidação	9.327,61	3.230,00
2.1.1.4.0.00.00 - Encargos Sociais a Pagar	82.286,37	64.339,00
2.1.1.4.1.00.00 - Encargos Sociais a Pagar - Consolidação	0,00	64.339,00
2.1.1.4.2.00.00 - Encargos Sociais a Pagar - Intra OFSS	66.946,61	0,00
2.1.1.4.3.00.00 - Encargos Sociais a Pagar - Inter OFSS - União	15.339,76	0,00
2.1.3.0.0.00.00 - Fornecedores e Contas a Pagar a Curto Prazo	231.804,16	149.771,70
2.1.3.1.0.00.00 - Fornecedores e Contas a Pagar Nacionais a Curto Prazo	231.804,16	149.771,70
2.1.3.1.1.00.00 - Fornecedores e Contas a Pagar Nacionais a Curto Prazo - Consolidação	231.804,16	149.771,70
2.1.8.0.0.00.00 - Demais Obrigações a Curto Prazo	37.283,99	0,00
2.1.8.8.0.00.00 - Valores Restituíveis	37.283,99	13.961,00
2.1.8.8.1.00.00 - Valores Restituíveis - Consolidação	37.283,99	13.961,00
Total do Passivo Circulante	360.702,13	231.301,79
Patrimônio Líquido		
2.3.0.0.0.00.00 - Patrimônio Líquido	1.967.206,37	0,00
2.3.7.0.0.00.00 - Resultados Acumulados	1.967.206,37	0,00
2.3.7.1.0.00.00 - Superávits ou Déficits Acumulados	1.967.206,37	0,00
2.3.7.1.1.00.00 - Superávits ou Déficits Acumulados - Consolidação	(1.937.868,13)	0,00
2.3.7.1.1.01.00 - Superávits ou Déficits do Exercício	(3.592.404,65)	949.699,55
2.3.7.1.1.02.00 - Superávits ou Déficits de Exercícios Anteriores	1.654.696,52	641.410,33
2.3.7.1.1.03.00 - Ajustes de Exercícios Anteriores	(160,00)	0,00
2.3.7.1.2.00.00 - Superávits ou Déficits Acumulados - Intra OFSS	1.923.611,76	0,00
2.3.7.1.2.01.00 - Superávits ou Déficits do Exercício	1.984.161,55	0,00
2.3.7.1.2.02.00 - Superávits ou Déficits de Exercícios Anteriores	(60.549,79)	0,00
2.3.7.1.3.00.00 - Superávits ou Déficits Acumulados - Inter OFSS - União	1.981.462,74	0,00
2.3.7.1.3.01.00 - Superávits ou Déficits do Exercício	1.984.499,62	0,00
2.3.7.1.3.02.00 - Superávits ou Déficits de Exercícios Anteriores	(3.036,88)	0,00
Total do Patrimônio Líquido	1.967.206,37	1.591.109,85
TOTAL DO PASSIVO E PATRIMÔNIO LÍQUIDO	2.327.908,50	1.822.411,64



Fundo Municipal de Saúde de Vertente do Lério

Fundo Municipal de Saúde

Fundo Municipal de Saúde

BALANÇO PATRIMONIAL

Balancos Gerais - Exercício de 2017



Documento assinado digitalmente por: RENATO LIMA DE SALES, JOSE CRISTOVAM DA SILVA FILHO
 Acesse em: http://psf.mun.br/psf//e/...
 Número de documento: 2f2b56f6-cf39-4ec1-8b6c-82759e1b9756

	ATIVO	Exercício Atual	Exercício Anterior
Ativo Circulante			
1.1.0.0.0.0.00 - Ativo Circulante		280.341,96	415.075,87
1.1.1.0.0.0.00 - Caixa e Equivalentes de Caixa		210.628,34	415.075,87
1.1.1.1.0.0.00 - Caixa e Equivalentes de Caixa em Moeda Nacional		210.628,34	415.075,87
1.1.1.1.1.0.00 - Caixa e Equivalentes de Caixa em Moeda Nacional - Consolidação		210.628,34	415.075,87
1.1.5.0.0.0.00 - Estoques		69.713,62	0,00
1.1.5.6.0.0.00 - Almocharifado		69.713,62	0,00
1.1.5.6.1.0.00 - Almocharifado - Consolidação		69.713,62	0,00
Total do Ativo Circulante		280.341,96	415.075,87
Ativo Não Circulante			
1.2.0.0.0.0.00 - Ativo não Circulante		2.047.566,54	1.407.335,77
1.2.3.0.0.0.00 - Imobilizado		2.047.566,54	1.407.335,77
1.2.3.1.0.0.00 - Bens Moveis		1.111.125,44	732.530,94
1.2.3.1.1.0.00 - Bens Móveis - Consolidação		1.111.125,44	732.530,94
1.2.3.2.0.0.00 - Bens Imóveis		936.441,10	674.805,83
1.2.3.2.1.0.00 - Bens Imóveis - Consolidação		936.441,10	674.805,83
Total do Ativo Não Circulante		2.047.566,54	1.407.335,77
TOTAL DO ATIVO		2.327.908,50	1.822.411,64



Fundo Municipal de Saúde de Vertente do Lério
Fundo Municipal de Saúde
Fundo Municipal de Saúde
BALANÇO PATRIMONIAL
Balancos Gerais - Exercício de 2017



Documento Assinado Digitalmente por: RENATO LIMA DE SALES, JOSE CRISTOVAM DA SILVA FILHO
Acesse em: <https://etce.tce.pe.gov.br/epp/validaDoc.seam> Código do documento: 2f2b56f6-cf39-4ec1-8b6c-82759efb9756

JOSÉ CRISTÓVAM DA SILVA
FILHO
Contador, CRC-PE 025898/O-0

DENIZE MARQUES DA
ROCHA
SECRETÁRIA

**Fundo Municipal de Saúde de Vertente do Lério**

Fundo Municipal de Saúde

Fundo Municipal de Saúde

BALANÇO PATRIMONIAL - QUADRO DOS ATIVOS E PASSIVOS FINANCEIROS E PERMANENTES (Lei nº 4.320/1964)

Balancos Gerais - Exercício de 2017



Documento assinado eletronicamente por RENATO LINO DA SILVA FILHO em 20/01/2018 às 14:56:56, com código de verificação 2f2b56f6-cf39-4ec1-8b6c-82759efb9756. Acesse em: http://ojs.treps.gov.br/validar

	Exercício Atual	Exercício Anterior
Ativo (I)		
Ativo Financeiro	210.628,34	415.075,87
Ativo Permanente	2.117.280,16	1.407.335,77
Total do Ativo	2.327.908,50	1.822.411,64
Passivo (II)		
Passivo Financeiro	486.969,43	535.987,23
Passivo Permanente	0,00	0,00
Total do Passivo	486.969,43	535.987,23
Saldo Patrimonial (III) = (I - II)	1.840.939,07	1.286.424,41

Nota Explicativa:



Fundo Municipal de Saúde de Vertente do Lério

Fundo Municipal de Saúde

Fundo Municipal de Saúde

BALANÇO PATRIMONIAL - QUADRO DOS ATIVOS E PASSIVOS FINANCEIROS E PERMANENTES (Lei nº 4.320/1964)

Balanços Gerais - Exercício de 2017



Exercício Atual

Exercício Anterior

JOSÉ CRISTÓVAM DA SILVA
FILHO
Contador, CRC-PE 025898/O-0

DENIZE MARQUES DA
ROCHA
SECRETÁRIA

Documento assinado Digitalmente por: RENATO LIMA DE SALES, JOSE CRISTOVAM DA SILVA FILHO
Acesse em: <https://etce.tce.pe.gov.br/epp/validaDoc.seam> Código do documento: 2f2b56f6-cf39-4ec1-8b6c-82759efb9756



Fundo Municipal de Saúde de Vertente do Lério

Fundo Municipal de Saúde

Fundo Municipal de Saúde

BALANÇO PATRIMONIAL - QUADRO DAS CONTAS DE COMPENSAÇÃO (Lei nº 4.320/1964)

Balancos Gerais - Exercício de 2017



Documentação assinado em: 2018/08/28 10:00:00
Acesse em: https://etc.cec.pe.gov.br/epp/validarDoc.seam?Codigo do documento: 2f2b56f6-cf39-4ec1-8b6c-82759efb9756

Exercício Atual Exercício Anterior

Atos Potenciais Ativos

Garantias e Contragarantias recebidas

0,00

Direitos Conveniados e outros instrumentos congêneres

0,00

Direitos Contratuais

0,00

Outros atos potenciais ativo

0,00

Total dos Atos Potenciais Ativos

0,00

Atos Potenciais Passivos

Garantias e Contragarantias concedidas

0,00

Obrigações conveniadas e outros instrumentos congêneres

0,00

Obrigações contratuais

0,00

Outros atos potenciais passivos

0,00

Total dos Atos Potenciais Passivos

0,00

Nota Explicativa: .



Documento assinado Digitalmente por: RENATO LIMA DE SALES, JOSE CRISTOVAM DA SILVA FILHO
Acesse em: https://etec.ice.pe.gov.br/epp/validaDoc.seam Código do documento: 2f2b56f6-cf39-4ec1-8b6c-82759efb9756



Fundo Municipal de Saúde de Vertente do Lério

Fundo Municipal de Saúde

Fundo Municipal de Saúde

BALANÇO PATRIMONIAL - QUADRO DAS CONTAS DE COMPENSAÇÃO (Lei nº 4.320/1964)

Balancos Gerais - Exercício de 2017

Exercício Atual

Exercício Anterior

JOSÉ CRISTÓVAM DA SILVA
FILHO
Contador, CRC-PE 025898/O-0

DENIZE MARQUES DA
ROCHA
SECRETÁRIA



Fundo Municipal de Saúde de Vertente do Lério

Fundo Municipal de Saúde

Fundo Municipal de Saúde

BALANÇO PATRIMONIAL - QUADRO DO SUPERÁVIT / DÉFICIT FINANCEIRO (Lei nº 4.320/1964)

Balanços Gerais - Exercício de 2017



Documento assinado eletronicamente por RENATO LIMA DE SALES, JOSE CRISTOVAM DA SILVA FILHO em 15/08/2017 às 10:58:57, com código de verificação e validade do documento: 2f2b56f6-cf39-4ec1-8b6c-82759efb9756

Exercício Atual Exercício Anterior

Fontes de Recursos		Exercício Atual	Exercício Anterior
000018	IMPOSTOS E TRANSFERÊNCIAS SAÚDE	2.310.908,78	0,00
000099	OUTRAS FONTES	(2.357,82)	0,00
000013	RECURSOS ORDINÁRIOS – (NÃO VINCULADOS)	(300.402,06)	0,00
000009	RECURSOS TRANSFERIDOS PELO SUS	1.958.839,60	0,00
000027	TRANSFERÊNCIAS DE CONVÊNIOS – SAÚDE	2.123.891,39	0,00
Total das Fontes de Recursos		6.090.879,89	0,00

JOSÉ CRISTÓVAM DA SILVA
FILHO
Contador, CRC-PE 025898/O-0

DENIZE MARQUES DA
ROCHA
SECRETÁRIA



MUNICÍPIO DE VERTENTE DO LÉRIO
FUNDO MUNICIPAL DE SAÚDE



Documento Assinado Digitalmente por: RENATO LIMA DE SALES; JOSE CRISTOVAM DA SILVA FILHO
Acesse em: <https://stce.tce.pe.gov.br/epv/validarDoc.seam> Código do documento: 212b56f6-cf39-4ec1-8b6c-82759efb9756

NOTAS EXPLICATIVAS
(ANEXO 14 - BALANÇO PATRIMONIAL DA LEI Nº 4.320/64 - MCASP)

1) INFORMAÇÕES GERAIS:

Nome da entidade: FUNDO MUNICIPAL DE SAÚDE
CNPJ: 69.902.112/0001-34
Domicílio da entidade: Rua Capitão Luis de França, SN – Centro - Vertente do Lério -PE, CEP: 55.760-000.
Natureza das operações e principais atividades da entidade: O FUNDO MUNICIPAL DE SAÚDE concebido quanto a natureza jurídica perante a Receita Federal do Brasil através do código 120-1 - Fundo Público possui como atividade principal "84.11-6-00 - Administração pública em geral" . O órgão foi instituído em 1993 e tem por objetivo a administrar e gerir recursos públicos da Saúde, bem como, a execução de políticas públicas do SUS a Nível Municipal.
Dados do Gestor: Nome: DENISE MARQUES DA ROCHA. Cargo: Secretária de Saúde Período de gestão: 01/01/2017 a 31/12/2017.
Dados do Contador responsável pelos aspectos formais das demonstrações contábeis, inclusive as notas explicativas: Nome: José Cristóvam da Silva Filho CRC-PE nº 025898/O-0 E-mail: jcristovam_filho@hotmail.com

2) RESUMO DAS POLÍTICAS CONTÁBEIS SIGNIFICATIVAS:

a) 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 e Portaria STN nº 840, de 21 de dezembro de 2016 que estabeleceu o Manual de Contabilidade Aplicada ao Setor Público 7ª. 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 SP 16.6. Em casos específicos foram tomadas por base os normativos internacionais publicados pelo IFAC através das IPSAS.

b) Estrutura e Apresentação das Demonstrações Contábeis Aplicadas ao Setor Público (Parte V do MCASP e NBC T 16.6) ajustado ao ICC do TCE-PE:

Esta demonstração contábil atende as 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 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



MUNICÍPIO DE VERTENTE DO LÉRIO
FUNDO MUNICIPAL DE SAÚDE



Documento Assinado Digitalmente por: RENATO LIMA DE SALES, JOSE CRISTOVAM DA SILVA FILHO
Acesse em: <https://stce.tce.pe.gov.br/epi/validarDoc.seam> Código do documento: 212b56f6-cf39-4ec1-8b6c-82759e1b9756

NOTAS EXPLICATIVAS
(ANEXO 14 - BALANÇO PATRIMONIAL DA LEI Nº 4.320/64 - MCASP)

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 superávit/déficit 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.

c) Bases de mensuração utilizadas:

Os ativos e passivos resultantes da execução orçamentária do exercício de 2017 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 depreciable/amortização/exaustão seguindo o modelo de cotas de depreciação definidos na tabela do SIAFI utilizado pela União publicado pela Secretaria do Tesouro Nacional (STN).

d) Novas normas e políticas contábeis alteradas:

No exercício de 2017 foram evidenciados de forma segregada nas demonstrações contábeis em atendimento as NBCASP, 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 a sociedade e aos órgãos de controle e fiscalização o adequado entendimento.

3) ANÁLISE DOS DADOS DO BALANÇO PATRIMONIAL

O Balanço Patrimonial estabelece no Art. 105, da Lei Federal nº 4.320/64, espelha a síntese do Patrimônio Público passível de contabilização, isto é, sùmula dos bens, direitos e obrigações do Fundo.

Esta peça técnica desdobra o patrimônio, em dois grupos básicos, denominados Patrimônio Financeiro e Patrimônio Permanente.

Ativo Circulante:

O saldo das disponibilidades financeiras deixadas em 31/12/2017 somam R\$ 210.628,34. Redução de R\$ 204.447,53 em relação ao exercício de 2016 que foi de R\$ 415.075,87. O índice de liquidez corrente em 2017 foi de 0,78%. O índice de liquidez seca também foi de 0,39%.

Estoque/Almoxarifado:

O inventário dos almoxarifados do Fundo de Saúde de Vertente do Lério em 31/12/2017 somam o valor de R\$ 69.713,62.

Créditos a Curto e Longo Prazo:

Não foi registrado crédito de curto prazo no Fundo Municipal de Saúde de Vertente do Lério

Imobilizado:

O valor do imobilizado ao final do exercício de 2016 totalizou R\$ 1.407.335,773. No exercício de 2017 houve a incorporação de novos ativos imobilizados no valor de R\$ 640.320,77, referente a Bens Móveis e imóveis somando o saldo de 2016 mais as incorporações de 2017 temos o saldo ao final de R\$ 2.047.566,54. Até o fechamento deste balanço o setor de patrimônio não disponibilizou em tempo as informações relativas ao valor atualizado dos bens, bem como a depreciação acumulada para efetuarmos os procedimentos contábeis de ajuste. Portanto, durante o exercício de 2018 deve a administração do



MUNICÍPIO DE VERTENTE DO LÉRIO
FUNDO MUNICIPAL DE SAÚDE



Documento Assinado Digitalmente por: RENATO LIMA DE SALES, JOSE CRISTOVAM DA SILVA FILHO
Acesse em: <https://stc.ce.gov.br/epp/validarDoc.seam> Código do documento: 212b56f6-cf39-4ec1-8b6c-82759efb9756

NOTAS EXPLICATIVAS
(ANEXO 14 - BALANÇO PATRIMONIAL DA LEI Nº 4.320/64 - MCASP)

Fundo de Saúde proceder com a atualização e valores de todos os bens móveis e imóveis visando manter as informações do patrimônio atualizadas para compatibilização em tempo da contabilidade.

Intangível:

Não há registro de intangível

Restos a Pagar Resultantes de Obrigações Trabalhistas, Previdenciárias e Assistenciais e Fornecedores de Curto e Longo prazo:

O valor registrado em restos a pagar decorrentes das obrigações trabalhistas, previdenciárias e assistenciais a curto prazo foram de R\$ 91.613,98. Enquanto o débito com fornecedores totaliza R\$ 231.804,16. É importante ressaltar que a entidade deixou disponibilidade financeira no valor de R\$ 210.628,34. Não há, a longo prazo, obrigações trabalhistas, previdenciárias e assistenciais e nem com fornecedores.

Provisões a Curto e Longo Prazo:

Não há registro

Demais elementos patrimoniais:

Não há registro

Resultado do Balanço Patrimonial:

Déficit Financeiro

276.341,09

O Patrimônio Permanente apresenta uma situação Desfavorável conforme evidência a seguir, mediante o confronto sintético de seus elementos positivos e negativos.

Ativo Permanente

Bens Móveis	1.111.125,44
Bens Imóveis	829.688,19
Dívida Ativa	0,00

Total: 1.940.813,63

Passivo Permanente

Dívida Fundada/Provisões	0,00
--------------------------	------

Total: 0,00

Dentre as medidas preliminares tomadas na elaboração deste Balanço, a fim de espelhar a realidade dos fenômenos patrimoniais pelos valores justos e de forma correta, destaca-se a incorporação dos Bens Móveis e Imóveis, no exercício ora em análise, através da Mutação Patrimonial da Execução Orçamentária.

Ativo Permanente Superavitário

1.940.813,63

A soma algébrica das duas situações líquidas revela o Ativo Real Líquido no final do exercício, a saber:



MUNICÍPIO DE VERTENTE DO LÉRIO
FUNDO MUNICIPAL DE SAÚDE



Documento Assinado Digitalmente por: RENATO LIMA DE SALES, JOSE CRISTOVAM DA SILVA FILHO
Acesse em: <https://stcex.tce.pe.gov.br/epp/validarDoc.seam> Código do documento: 212b56f6-cf39-4ec1-8b6c-82759efb9756

NOTAS EXPLICATIVAS
(ANEXO 14 - BALANÇO PATRIMONIAL DA LEI Nº 4.320/64 - MCASP)

Déficit Financeiro	276.341,09
Ativo Permanente Superavitário	1.940.813,63
<hr/>	
Ativo Real Líquido	1.664.472,54

4) OUTRAS INFORMAÇÕES RELEVANTES:

a) Passivos contingentes e compromissos contratuais não reconhecidos:

Não se aplica a este demonstrativo.

b) Divulgações não financeiras:

Não se aplica a este demonstrativo.

c) Reconhecimento de inconformidades que podem afetar a compreensão do usuário sobre o desempenho e o direcionamento das operações da entidade no futuro:

Não há registro de eventos que possam afetar a compreensão do usuário quanto ao desempenho futuro das operações da entidade.

d) Ajustes decorrentes da omissão e erros de registros:

Não há o que registrar quanto a este demonstrativo.

DENIZE MARQUES DA ROCHA
Secretária de Saúde
Gestora FMS

JOSÉ CRISTOVAM DA SILVA FILHO
Contador
CRC PE Nº 025898/O-0