

**FUNDO MUNICIPAL DE SAÚDE DE SÃO LOURENÇO DA MATA**

CNPJ:12.257.765/0001-90

**BALANÇO PATRIMONIAL
EXERCÍCIO: 2018
JANEIRO A DEZEMBRO
ANEXO XIV - LEI N° 4.320/64**

ATIVO		PASSIVO			
ESPECIFICAÇÃO	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR	ESPECIFICAÇÃO	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR
ATIVO CIRCULANTE	4.854.137,16	5.399.107,89	PASSIVO CIRCULANTE	5.732.830,36	3.083.846,31
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA	4.854.137,16	5.163.378,52	OBRIÇÕES TRABALHISTAS, PREVIDENCIÁRIAS E ASSISTENCIAIS A PAGAR A CURTO PRAZO	2.517.030,80	634.100,46
CRÉDITOS A CURTO PRAZO	0,00	0,00	EMPRESTIMOS E FINANCIAMENTOS A CURTO PRAZO	0,00	0,00
DÍVIDA ATIVA TRIBUTÁRIA	0,00	0,00	FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR A CURTO PRAZO	1.638.545,04	1.460.368,08
DÍVIDA ATIVA NÃO TRIBUTÁRIA	0,00	0,00	OBRIÇÕES FISCAIS A CURTO PRAZO	0,00	0,00
(-) AJUSTE DE PERDAS DE CRÉDITOS A CURTO PRAZO	0,00	0,00	PROVISÕES A CURTO PRAZO	0,00	0,00
DEMAIS CRÉDITOS E VALORES A CURTO PRAZO	0,00	235.729,37	DEMAIS OBRIÇÕES A CURTO PRAZO	1.577.254,52	989.377,77
INVESTIMENTOS E APLICAÇÕES TEMPORÁRIAS A CURTO PRAZO	0,00	0,00	PASSIVO NÃO-CIRCULANTE	0,00	0,00
ESTOQUES	0,00	0,00	OBRIÇÕES TRABALHISTAS, PREVIDENCIÁRIAS E ASSISTENCIAIS A PAGAR A LONGO PRAZO	0,00	0,00
VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS PAGAS ANTECIPADAMENTE	0,00	0,00	EMPRESTIMOS E FINANCIAMENTOS A LONGO PRAZO	0,00	0,00
ATIVO NÃO CIRCULANTE	5.276.062,19	5.205.173,39	FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR A LONGO PRAZO	0,00	0,00
ATIVO REALIZÁVEL A LONGO PRAZO	0,00	0,00	OBRIÇÕES FISCAIS A LONGO PRAZO	0,00	0,00
CRÉDITOS A LONGO PRAZO	0,00	0,00	PROVISÕES A LONGO PRAZO	0,00	0,00
DÍVIDA ATIVA TRIBUTÁRIA	0,00	0,00	DEMAIS OBRIÇÕES A LONGO PRAZO	0,00	0,00
CRÉDITOS NÃO PREVIDENCIÁRIOS INSCRITOS	0,00	0,00	RESULTADO DIFERIDO	0,00	0,00
CRÉDITOS PREVIDENCIÁRIOS INSCRITOS	0,00	0,00			
DÍVIDA ATIVA NÃO TRIBUTÁRIA	0,00	0,00	TOTAL DO PASSIVO	5.732.830,36	3.083.846,31
(-) AJUSTE DE PERDAS DE CRÉDITOS A LONGO PRAZO	0,00	0,00			
DEMAIS CRÉDITOS E VALORES A LONGO PRAZO	0,00	0,00			
INVESTIMENTOS	0,00	0,00			
PARTICIPAÇÕES PERMANENTES	0,00	0,00			

Documento Assinado Digitalmente por: BRUNO GOMES DE OLIVEIRA, VALDECI HIPOLITO DE MEDEIROS FILHO
Acesse em: https://stc.ce.pe.gov.br/ep/validaDoc.seam?codigo_documento=c6b808b1-5c1b-4d68e-9696-80b33800ac286

PROPRIEDADES PARA INVESTIMENTO	0,00	0,00	0,00				
INVESTIMENTOS DO RPPS DE LONGO PRAZO	0,00	0,00	0,00				
DEMAIS INVESTIMENTOS PERMANENTES	0,00	0,00	0,00				
(-) DEPRECIACÃO ACUMULADA DE INVESTIMENTOS	0,00	0,00	0,00				
(-) REDUÇÃO AO VALOR RECUPERÁVEL DE INVESTIMENTOS	0,00	0,00	0,00				
IMOBILIZADO	5.276.062,19	5.205.173,39	5.205.173,39				
BENS MÓVEIS	2.456.907,77	2.410.117,77	2.410.117,77				
BENS IMÓVEIS	2.819.154,42	2.795.055,62	2.795.055,62		PATRIMÔNIO SOCIAL E CAPITAL SOCIAL	0,00	0,00
(-) DEPRECIACÃO, EXAUSTÃO E AMORTIZAÇÃO ACUMULADAS	0,00	0,00	0,00		ADIANTAMENTO PARA FUTURO AUMENTO DE CAPITAL	0,00	0,00
(-) REDUÇÃO AO VALOR RECUPERÁVEL DE IMOBILIZADO	0,00	0,00	0,00		RESERVAS DE CAPITAL	0,00	0,00
(-) REDUÇÃO A VALOR RECUPERÁVEL DE BENS DE INFORMÁTICA	0,00	0,00	0,00		AJUSTES DE AVALIAÇÃO PATRIMONIAL	0,00	0,00
INTANGÍVEL	0,00	0,00	0,00		RESERVAS DE LUCROS	0,00	0,00
SOFTWARES	0,00	0,00	0,00		DEMAIS RESERVAS	0,00	0,00
MARCAS E PATENTES INDUSTRIAIS	0,00	0,00	0,00		RESULTADOS ACUMULADOS	4.397.368,99	7.520.434,97
DIREITO DE USO DE IMÓVEIS	0,00	0,00	0,00		(-) AÇÕES/COTAS EM TESOURARIA	0,00	0,00
(-) AMORTIZAÇÃO ACUMULADA	0,00	0,00	0,00		PATRIMÔNIO LÍQUIDO	4.397.368,99	7.520.434,97
TOTAL	10.130.199,35	10.604.281,28	10.604.281,28		TOTAL	10.130.199,35	10.604.281,28
ATIVO FINANCEIRO	4.854.137,16	5.399.107,89	5.399.107,89		PASSIVO FINANCEIRO	5.732.830,36	3.083.846,31
ATIVO PERMANENTE	5.276.062,19	5.205.173,39	5.205.173,39		PASSIVO PERMANENTE	0,00	0,00
SALDO PATRIMONIAL						4.397.368,99	7.520.434,97

COMPENSAÇÕES

ESPECIFICAÇÃO	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR	ESPECIFICAÇÃO		EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR
			Saldo dos Atos Potenciais do Passivo			
Saldo dos Atos Potenciais do Ativo						
TOTAL			TOTAL			

COD	SUPERÁVIT / DÉFICIT FINANCEIRO		EXERCÍCIO ANTERIOR	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR
	EXERCÍCIO ANTERIOR	EXERCÍCIO ATUAL			
09	RECURSOS TRANSFERIDOS PELO SUS			-20.284.540,01	
18	IMPOSTOS E TRANSFERÊNCIAS DA SAÚDE				



Documento Assinado Digitalmente por: BRUNO GOMES DE OLIVEIRA, VALDECI HIPOLITO DE MEDEIROS FILHO
 Acesso em: 18/09/2019 09:46:06
 Acesso: https://pffce.ice.pe.gov.br/ep/validadoc.seam?codigo_documento:c6b808b1-5c1b-468e-9696-80b33800c286



Documento Assinado Digitalmente por: BRUNO GOMES DE OLIVEIRA, VALDECI HIPOLITO DE MEDEIROS FILHO
Acesse em: <https://ctce.tce.pe.gov.br/epp/validaDoc.seam> Código do documento: c6b808b1-5c1b-468e-9696-80b3380d4e286

2.315.261,58	-878.693,20		TOTAL	
--------------	-------------	--	-------	--

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



Documento Assinado Digitalmente por: BRUNO GOMES DE OLIVEIRA, WALDECI HIPOLITO DE MEDEIROS FILHO
Acesse em: <https://stc.tce.pe.gov.br/epp/validaDoc.seam>
Código do documento: 095901-5c1b-4d96-9696-20bb1-8802c56

A) INFORMAÇÕES GERAIS:

NOME DA ENTIDADE: Fundo Municipal de Saúde de São Lourenço da Mata - PE

CNPJ: 12.257.765/0001-90

DOMICILIO DA ENTIDADE: Praça Dr. Araújo Sobrinho, s/n, Centro, São Lourenço da Mata - PE

Dados da Gestora:

Nome: Karla Freitas Nogueira da Silva

Cargo: Secretária Municipal de Saúde

Período de Gestão: 10/05/2018 - 31/12/2018

Dados do Contador Responsável:

Nome: Ivaldeci Hipolito de Medeiros Filho

CRC/PE: 014053/O-6

E-mail: ivaldeci@primeassessoria.net.br

Natureza das operações e principais atividades da entidade:

O Fundo Municipal de Saude de São Lourenço da Mata - PE - concebida quanto a natureza jurídica perante a Receita Federal do Brasil através do código 120-1 - Fundo Público possui como atividade principal a administração pública geral.

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 estabeleceram 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 SP 16.6. Em casos específicos foram tomadas por base os normativos internacionais publicados pelo IFAC através das IPSAS.

B) RESUMO DAS POLÍTICAS CONTÁBEIS SIGNIFICATIVAS:

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 no 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 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.

Bases de mensuração utilizadas:

Os ativos e passivos resultantes da execução orçamentária do exercício de 2018 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).

Novas normas e políticas contábeis alteradas:

No exercício de 2018 foram evidenciados de forma segregada nas demonstrações contábeis em atendimento as NBCASP as contas em circulante e não circulante, 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.



Julgamentos pela aplicação das políticas contábeis:

Quanto aos atos potenciais nas classes 7 e 8 do plano de contas foram baixados os registros dos contratos em execução tendo em vista o seu encerramento em 31/12/2018.

C) INFORMAÇÕES DE SUPORTE E DETALHAMENTO DE ITENS APRESENTADOS NAS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS:

Ativo Circulante:

O saldo das disponibilidades financeiras deixadas em 31/12/2018 somam R\$ 4.854.137,16. Decréscimo de R\$ 544.920,33 em relação ao exercício de 2017 que foi de R\$ 5.399.107,89.

Estoque/Almoxarifado:

Não houve registros no estoque e almoxarifado.

Imobilizado:

O valor do imobilizado ao final do exercício de 2017 totalizou R\$ 5.205.173,39. No exercício de 2018 houve a incorporação de novos imobilizados no valor de R\$ 70.888,80. Somando o saldo de 2017, mais as incorporações de 2018, temos o saldo ao final do exercício de R\$ 5.276.062,19.

Intangível:

Não houve registros de ativos intangíveis.

Passivo Circulante

O valor registrado em restos a pagar decorrentes das obrigações trabalhistas, previdenciárias e assistenciais a curto prazo foram de R\$ 2.517.030,80 e o débito com fornecedores totaliza R\$ 1.638.545,04. As demais obrigações a curto prazo totalizaram R\$ 1.577.254,52.

Demais elementos patrimoniais:

Não houve registros nos atos potenciais ativos e passivos.

Saldo patrimonial:

O saldo patrimonial ao final do exercício de 2017 totalizou R\$ 7.520.434,97. O resultado econômico da entidade do exercício de 2018 foi de -R\$ 3.123.065,98 quando somado ao saldo anterior resultou no saldo patrimonial final de 2018 de R\$ 4.397.368,99.

D) OUTRAS INFORMAÇÕES RELEVANTES:

Passivos contingentes e compromissos contratuais não reconhecidos:

Não houve registro e execução de passivos contingentes dos previstos na Lei de Diretrizes Orçamentárias.

Divulgações não financeiras:

Não foi necessário adotar política de gestão de risco financeiro pela entidade.

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

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

Ajustes decorrentes da omissão e erros de registros:

Não foram feitos ajustes significativos decorrentes da omissão e erros de registro para este exercício.

Karla Freitas Nogueira da Silva
Secretária

Ivaldeci Hipolito de Medeiros Filho
Contador/CRC-PE nº 014053/O-6