



Item 34 – Balanço Patrimonial do Fundo Municipal de Saúde (Anexo 14 da Lei Federal nº4.320/64), evidenciando ao lado das contas contábeis os seus tributos legais (Indicador de Superávit Financeiro – Atributos Financeiros [F] e Permanente[P]), acompanhado das respectivas notas explicativas, de acordo como Manual de Contabilidade Aplicada ao Setor Público vigente para o exercício, evidenciando também o estágio de adequação ao Plano de Implantação dos Procedimentos Contábeis Patrimoniais – PIPCP, nos termos da Portaria STN nº 548/2015.

FUNDO MUNICIPAL DE SAÚDE
ANEXO 14 - BALANÇO PATRIMONIAL
 Dezembro(31/12/2018)

Exercício de 2018

1 of 13

ISOLADO:3 - FUNDO MUNICIPAL DE SAÚDE

ATIVO			PASSIVO		
ESPECIFICAÇÃO	Exercício Atual	Exercício Anterior	ESPECIFICAÇÃO	Exercício Atual	Exercício Anterior
ATIVO CIRCULANTE	3.443.380,96	3.395.605,34	PASSIVO CIRCULANTE	4.324.990,31	3.802.861,82
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA	3.403.237,80	3.369.933,82	OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS, PREVIDENCIÁRIAS E ASSISTENCIAIS	801.726,15	593.471,72
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA EM MOEDA NACIONAL	3.403.237,80	3.369.933,82	PESSOAL A PAGAR	250.444,22	254.244,22
CONTA ÚNICA	F 3.403.237,80	3.369.933,82	PESSOAL A PAGAR	F 250.444,22	254.244,22
DEMAIS CRÉDITOS E VALORES A CURTO PRAZO	40.143,16	25.671,52	ENCARGOS SOCIAIS A PAGAR	551.281,93	339.227,50
OUTROS CRÉDITOS A RECEBER E VALORES A CURTO PRAZO	40.143,16	25.671,52	CONTRIBUIÇÕES AO RGPS A PAGAR	F 551.281,93	339.227,50
VALORES EM TRÂNSITO REALIZÁVEIS A CURTO PRAZO	F 25.671,52	25.671,52	FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR A CURTO PRAZO	2.748.582,22	2.789.205,10
CRÉDITOS A RECEBER POR REEMBOLSO DE SALÁRIO MATERNIDADE	F 14.471,64	0,00	FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR NACIONAIS A CURTO PRAZO	2.748.582,22	2.789.205,10
ATIVO NÃO CIRCULANTE	5.818.537,51	3.643.618,02	FORNECEDORES NACIONAIS	F 2.737.641,86	2.789.205,10
IMOBILIZADO	5.818.537,51	3.643.618,02	CONTAS A PAGAR CREDORES NACIONAIS	F 10.940,36	0,00
BENS MÓVEIS	2.943.524,59	1.080.172,55	DEMAIS OBRIGAÇÕES A CURTO PRAZO	774.681,94	420.185,00
BENS DE INFORMÁTICA	P 420.340,00	291.135,00	VALORES RESTITUÍVEIS	774.681,94	420.185,00
VEÍCULOS	P 1.037.050,00	477.400,00	CONSIGNAÇÕES	F 774.681,94	420.185,00
MÓVEIS E UTENSÍLIOS	P 219.573,85	6.710,00	PASSIVO NÃO-CIRCULANTE	70.961,53	0,00
MATERIAIS CULTURAIS, EDUCACIONAIS E DE COMUNICAÇÃO	P 1.355,90	0,00	OBRIGAÇÕES FISCAIS A LONGO PRAZO	70.961,53	0,00
MÁQUINAS, APARELHOS, EQUIPAMENTOS E FERRAMENTAS	P 591.884,32	28.426,00	OBRIGAÇÕES FISCAIS A LONGO PRAZO COM A UNIÃO	70.961,53	0,00
DEMAIS BENS MÓVEIS	P 673.320,52	276.501,55	OUTROS TRIBUTOS E CONTRIBUIÇÕES FEDERAIS A RECOLHER	P 70.961,53	0,00
BENS IMÓVEIS	2.934.673,15	2.578.027,80	TOTAL PASSIVO	4.395.951,84	3.802.861,82
DEMAIS BENS IMÓVEIS	P 2.934.673,15	2.578.027,80			
(-) DEPRECIÇÃO, EXAUSTÃO E AMORTIZAÇÃO ACUMULADAS	-59.660,23	-14.582,33	PATRIMÔNIO LÍQUIDO		
(-) DEPRECIÇÃO ACUMULADA - BENS MÓVEIS	P -59.660,23	-14.582,33	ESPECIFICAÇÃO	Exercício Atual	Exercício Anterior
TOTAL	9.261.918,47	7.039.223,36	PATRIMÔNIO LÍQUIDO	4.865.966,63	3.236.361,54
			RESULTADOS ACUMULADOS	4.865.966,63	3.236.361,54
			SUPERÁVITS OU DÉFICITS ACUMULADOS	4.865.966,63	3.236.361,54
			SUPERÁVITS OU DÉFICITS DO EXERCÍCIO	P 1.629.605,09	10.137.081,49
			SUPERÁVITS OU DÉFICITS DE EXERCÍCIOS ANTERIORES	P 3.236.361,54	-6.900.719,95
			TOTAL PATRIMÔNIO LÍQUIDO	4.865.966,63	3.236.361,54
			TOTAL	9.261.918,47	7.039.223,36



FUNDO MUNICIPAL DE SAÚDE
BALANÇO PATRIMONIAL
PERÍODO

Exercício de 2018

2 of 13

QUADRO DOS ATIVOS E PASSIVOS FINANCEIROS E PERMANENTES

ATIVO FINANCEIRO	3.443.380,96	3.395.605,34	PASSIVO FINANCEIRO (4.324.990,31)+ Restos não Processado(12.020,32)	4.337.010,63	4.076.627,14
ATIVO PERMANENTE	5.818.537,51	3.643.618,02	PASSIVO PERMANENTE	70.961,53	0,00
			SALDO PATRIMONIAL	4.853.946,31	2.962.596,22

ORLANDO JORGE PEREIRA DE ANDRADE LIMA
SECRETÁRIO DE SAÚDE
371.324.744-72

TADEU ANDRE BEZERRA DE SANDE
CONTADOR- CRC- 017.226/O-3
821.798.754-87



FUNDO MUNICIPAL DE SAÚDE
ANEXO 14 - BALANÇO PATRIMONIAL
 Dezembro(31/12/2018)

Exercício de 2018

3 of 13

QUADRO DAS CONTAS DE COMPENSAÇÃO (CONTROLE)

ESPECIFICAÇÃO			ESPECIFICAÇÃO		
SALDOS DOS ATOS POTENCIAIS ATIVOS (Contas do Grupo 811xxxxxx)	Exercício Atual	Exercício Anterior	SALDOS DOS ATOS POTENCIAIS PASSIVOS (Contas do Grupo 812xxxxxx)	Exercício Atual	Exercício Anterior
COMPENSAÇÕES	934.370,00	0,00	COMPENSAÇÕES	6.075.505,67	0,00
EXECUÇÃO DE DIREITOS CONVENIADOS E OUTROS INSTRUMENTOS CON	934.370,00	0,00	EXECUÇÃO DE OBRIGAÇÕES CONTRATUAIS	6.075.505,67	0,00
TOTAL	934.370,00	0,00	TOTAL	6.075.505,67	0,00

 ORLANDO JORGE PEREIRA DE ANDRADE LIMA
 SECRETÁRIO DE SAÚDE
 371.324.744-72

 TADEU ANDRE BEZERRA DE SANDE
 CONTADOR- CRC- 017.226/O-3
 821.798.754-87



FUNDO MUNICIPAL DE SAÚDE

ANEXO 14 - BALANÇO PATRIMONIAL

Dezembro(31/12/2018)

Exercício de 2018

4 of 13

NOTA EXPLICATIVA

O Fundo Municipal de Saúde de Paudalho é pessoa jurídica de direito público, inscrito no CNPJ nº 07.868.234/0001-02, com sede administrativa localizada na Av Raul Bandeira, S/N. Santa Tereza. Paudalho-PE

As atividades operacionais da Câmara são amparadas pela lei Municipal nº 813 de 19 de dezembro de 2017 (Lei Orçamentária Anual – LOA) e pelas leis que autorizaram os créditos adicionais abertos durante o exercício de 2018.

As ações desenvolvidas pelo Município estão agrupadas nas seguintes funções de governo previstas na Portaria Ministerial nº 42, de 14 de abril de 1999: Legislativa, Administração, Assistência Social, Previdência Social, Saúde, Trabalho, Educação, Cultura, Direitos da Cidadania, Urbanismo, Habitação, Saneamento, Gestão Ambiental, Comércio e Serviços, Comunicações, Transporte, Desporto e Lazer e Encargos Especiais.

As Demonstrações Contábeis do Município foram elaboradas com base nos dados extraídos do Sistema de Orçamento e Finanças (SOF), incluem os dados consolidados da execução orçamentária, financeira e patrimonial dos Poderes: Executivo compreendendo os Órgãos da Administração Direta e Indireta e Legislativo, compreendendo a Câmara Municipal.

As demonstrações contábeis são compostas por Balanço Patrimonial, Demonstração das Variações Patrimoniais, Balanço Orçamentário, Balanço Financeiro, e Demonstração dos Fluxos de Caixa. Todas as demonstrações contábeis referem-se ao exercício financeiro de 2018, coincidindo, por disposição legal, com o ano civil, ou seja, de 1º de janeiro a 31 de dezembro.

As demonstrações contábeis constantes no processo de prestação de contas anual foram elaboradas de acordo com as orientações da Parte V – Demonstrações Contábeis Aplicadas ao Setor Público (DCASP), do Manual de Contabilidade Aplicada ao Setor Público (MCASP), 7º edição, aprovado pela Portaria da Secretaria do Tesouro Nacional (STN) nº 840, de 21 de dezembro de 2016, que observa os dispositivos legais que regulam o assunto, como a Lei Federal nº 4.320, de 17 de março de 1964, a Lei Complementar Federal nº 101/2000 e, também, as disposições do Conselho Federal de Contabilidade (CFC) relativas aos Princípios de Contabilidade, assim como as Normas Brasileiras de Contabilidade Aplicadas ao Setor Público (NBC

ORLANDO JORGE PEREIRA DE ANDRADE LIMA
SECRETÁRIO DE SAÚDE
371.324.744-72

TADEU ANDRE BEZERRA DE SANDE
CONTADOR- CRC- 017.226/O-3
821.798.754-87



FUNDO MUNICIPAL DE SAÚDE

ANEXO 14 - BALANÇO PATRIMONIAL

Dezembro(31/12/2018)

Exercício de 2018

5 of 13

NOTA EXPLICATIVA

TSP 16).

Estas notas explicativas fazem parte das demonstrações contábeis e contêm informações relevantes, complementares ou suplementares àquelas não suficientemente evidenciadas ou não constantes nas demonstrações contábeis. Tais notas incluem os critérios utilizados na elaboração das demonstrações, as informações de natureza patrimonial, orçamentária, legal e de desempenho, bem como outros eventos não suficientemente evidenciados ou não constantes nas referidas demonstrações.

Nota 01- Lei Orçamentária Anual - LOA

Em conformidade à Lei Federal n.º 4.320, de 17 de março de 1964 e Lei Complementar n.º 101, de 4 de maio de 2000 e alterações, que estabelece normas de finanças públicas voltadas para a responsabilidade na gestão fiscal e o orçamento.

O Balanço Orçamentário previsto no art. 102 e no anexo 12 da Lei Federal 4.320/64 apresenta as receitas estimadas e as despesas fixadas no orçamento em confronto com as receitas arrecadadas e as despesas executadas, respectivamente. A partir do confronto entre as receitas executadas com as estimadas, é possível avaliar o desempenho da arrecadação no exercício em questão. Quando confrontadas as despesas executadas com as autorizadas, é possível analisar as despesas da administração mediante a autorização legislativa que orientou os gastos e também a ação do gestor. O confronto das diferenças entre as receitas previstas e as despesas fixadas, bem como entre as receitas e despesas executadas, permite o conhecimento do resultado orçamentário: superávit (receita maior que despesa) ou déficit (despesa maior que receita).

ORLANDO JORGE PEREIRA DE ANDRADE LIMA
SECRETÁRIO DE SAÚDE
371.324.744-72

TADEU ANDRE BEZERRA DE SANDE
CONTADOR- CRC- 017.226/O-3
821.798.754-87



FUNDO MUNICIPAL DE SAÚDE

ANEXO 14 - BALANÇO PATRIMONIAL

Dezembro(31/12/2018)

Exercício de 2018

6 of 13

NOTA EXPLICATIVA

Nota 11 – Critérios Contábeis adotados para o Balanço Patrimonial - Anexo 14

O Balanço Patrimonial é um demonstrativo que está previsto no artigo 104 e no Anexo 14 da Lei Federal 4.320/64. É a demonstração contábil que evidencia, qualitativa e quantitativamente, a situação patrimonial da entidade pública, por meio de contas representativas do patrimônio público, além das contas de compensação.

Por exigência dos novos modelos da Secretaria do Tesouro Nacional, convencionou-se que os ativos se segregam em circulante e não-circulante, por outro lado, firmou-se que os passivos se segregam também em circulante e não- circulante. Por fim, são também apresentados o Patrimônio Líquido e o grupo de contas de compensação.

Pode-se utilizar as seguintes definições para analisar o Balanço Patrimonial:

Ativo – são recursos controlados pela entidade como resultado de eventos passados e dos quais se espera que resultem para a entidade benefícios econômicos futuros ou potencial de serviços.

Passivo – são obrigações presentes da entidade, derivadas de eventos passados, cujos pagamentos se esperam que resultem para à entidade saídas de recursos capazes de gerar benefícios econômicos ou potencial de serviços.

Patrimônio Líquido – é o valor residual dos ativos da entidade depois de deduzidos todos os seus passivos.

ORLANDO JORGE PEREIRA DE ANDRADE LIMA
SECRETÁRIO DE SAÚDE
371.324.744-72

TADEU ANDRE BEZERRA DE SANDE
CONTADOR- CRC- 017.226/O-3
821.798.754-87



FUNDO MUNICIPAL DE SAÚDE
ANEXO 14 - BALANÇO PATRIMONIAL
Dezembro(31/12/2018)

Exercício de 2018

7 of 13

NOTA EXPLICATIVA

Contas de Compensação – compreendem os atos que possam vir a afetar o patrimônio.

11.1– Critérios Contábeis de Mensuração dos Ativos

Os ativos estão segregados em “circulante” e “não circulante”, com base em seus atributos de conversibilidade e exigibilidade.

Os ativos estão classificados como circulantes quando satisfazem a um dos seguintes critérios:

- estão disponíveis para realização imediata;
- têm a expectativa de realização até doze meses após a data das demonstrações contábeis.

Os demais ativos estão classificados como não circulantes.

11.2 Critérios Contábeis de Mensuração dos Passivos

Os passivos estão segregados em “circulante” e “não circulante”, com base em seus atributos de conversibilidade e exigibilidade.

Os passivos classificados como circulantes correspondem a valores exigíveis até doze meses após a data das demonstrações contábeis. Os demais passivos estão classificados como não circulantes.

ORLANDO JORGE PEREIRA DE ANDRADE LIMA
SECRETÁRIO DE SAÚDE
371.324.744-72

TADEU ANDRE BEZERRA DE SANDE
CONTADOR- CRC- 017.226/O-3
821.798.754-87



FUNDO MUNICIPAL DE SAÚDE

ANEXO 14 - BALANÇO PATRIMONIAL

Dezembro(31/12/2018)

Exercício de 2018

8 of 13

NOTA EXPLICATIVA

Já a Lei nº 4.320/64, em seu artigo 105, confere viés orçamentário ao Balanço Patrimonial, separando os passivos em dois grandes grupos, em função da sua dependência ou não de autorização orçamentária para realização, sendo eles:

Passivo Financeiro – O passivo financeiro da entidade está demonstrado ao custo de aquisição ou realização, referem-se aos restos a pagar e aos depósitos e consignações, ou seja, à Dívida Flutuante da entidade, bem como o valor referente ao saldo de precatórios.

Passivo Permanente – O passivo permanente está representado pelas dívidas de longo prazo contraídas pela entidade, conforme o Anexo 16 – Dívida Fundada, bem como pela provisão de férias a pagar. As principais contas do Passivo Permanente são as que seguem:

Já a Lei nº 4.320/64, em seu artigo 105, confere viés orçamentário ao Balanço Patrimonial, separando os ativos em dois grandes grupos, em função da sua dependência ou não de autorização orçamentária para realização, sendo eles:

Ativo Financeiro – O ativo financeiro está demonstrado pelo seu valor de realização. Das contas que compõem o ativo financeiro, nenhuma foi atualizada a valor presente e nem monetariamente, constando de seus valores originais.

Ativo Permanente – Os bens do ativo permanente estão demonstrados ao custo de aquisição, sem correção monetária e sem dedução da depreciação, que foi adotada para o balanço de 2018.

11.3– Análise do Balanço Patrimonial

Comparativo do Balanço Patrimonial apurado em 2018 com o do exercício anterior

ORLANDO JORGE PEREIRA DE ANDRADE LIMA
SECRETÁRIO DE SAÚDE
371.324.744-72

TADEU ANDRE BEZERRA DE SANDE
CONTADOR- CRC- 017.226/O-3
821.798.754-87



FUNDO MUNICIPAL DE SAÚDE**ANEXO 14 - BALANÇO PATRIMONIAL**

Dezembro(31/12/2018)

Exercício de 2018

9 of 13

NOTA EXPLICATIVA

ATIVO	EXERCÍCIO ATUAL		EXERCÍCIO ANTERIOR	
	2018	%	2017	%
ATIVO CIRCULANTE	3.443.380,96	37,18%	3.395.605,34	48,24%
ATIVO NÃO CIRCULANTE	5.818.537,51	62,82%	3.643.618,02	51,76%
TOTAL	9.261.918,47	100,00%	7.039.223,36	100,00%
PASSIVO	2018		2017	
		%		%
PASSIVO CIRCULANTE	4.324.990,31	46,70%	3.802.861,82	54,02%
PASSIVO NÃO CIRCULANTE	70.961,53	0,77%	0,00	0,00%
PATRIMÔNIO LÍQUIDO	4.865.966,63	52,54%	3.236.361,54	45,98%
TOTAL	9.261.918,47	100,00%	7.039.223,36	100,00%

- O Patrimônio Líquido do Município teve um aumento de representatividade em comparação ao valor apresentado no Balanço Patrimonial do exercício anterior, passando a ter um superávit.
- O ativo total da entidade apresentou um acréscimo de 2017 para 2018 da ordem de R\$ 2.222.695,11, equivalente a 31,58% do ativo total de 2017.
- O passivo total da entidade apresentou um acréscimo de 2017 para 2018 da ordem de R\$ 593.90,02, equivalente a uma redução de 16% do

ORLANDO JORGE PEREIRA DE ANDRADE LIMA
SECRETÁRIO DE SAÚDE
371.324.744-72

TADEU ANDRE BEZERRA DE SANDE
CONTADOR- CRC- 017.226/O-3
821.798.754-87



FUNDO MUNICIPAL DE SAÚDE
ANEXO 14 - BALANÇO PATRIMONIAL
Dezembro(31/12/2018)

Exercício de 2018

10 of 13

NOTA EXPLICATIVA

passivo total.

11.4– Análise dos quocientes

Quociente de Liquidez Corrente		%
Disponibilidade	R\$ 3.443.380,96	0,80
Passivo Circulante	R\$ 4.324.990,31	

Houve uma redução no Índice de Liquidez Corrente de 0,89 para 0,80 do exercício de 2017 para o exercício em exame, se deve a redução do Passivo Circulante no exercício financeiro de 2018.

Quociente do Resultado Patrimonial		%
Ativo Total	R\$ 9.261.918,47	2,11
Passivo Total	R\$ 4.395.951,84	

O quociente demonstra que o valor do ativo total confrontado com o total das obrigações, com a existência de apenas 2,11 de ativo para cada 1,0 de passivo total, representando um superávit patrimonial.

Quociente da Situação Financeira		%
Ativo Financeiro	R\$ 3.443.380,96	0,79
Passivo Financeiro	R\$ 4.337.010,63	

ORLANDO JORGE PEREIRA DE ANDRADE LIMA
SECRETÁRIO DE SAÚDE
371.324.744-72

TADEU ANDRE BEZERRA DE SANDE
CONTADOR- CRC- 017.226/O-3
821.798.754-87



FUNDO MUNICIPAL DE SAÚDE

ANEXO 14 - BALANÇO PATRIMONIAL

Dezembro(31/12/2018)

Exercício de 2018

11 of 13

NOTA EXPLICATIVA

O resultado do quociente, relativo ao resultado do quociente da situação financeira, no caso, sob os termos da Lei nº 4.320/64, que indica a somatória do Ativo Financeiro em conformidade com o somatório do Passivo Financeiro. O resultado demonstra a existência de 0,79 de ativo financeiro para cada 1,0 de passivo financeiro, representando um déficit financeiro de 21% apurado no balanço patrimonial do exercício.

Quociente da Situação Permanente		%
Ativo Permanente	R\$ 5.818.537,51	82,
Passivo Permanente	R\$ 70.961,53	00

No caso resultante da aplicação dos termos da Lei nº 4.320/64, que equivale a resultado positivo de 82,00 representa um superávit permanente apurado na situação permanente patrimonial do exercício.

Nota 12 – Créditos Tributários a Receber

Reconhecimento do Crédito Tributário pelo regime de competência: Para o devido atendimento ao disposto no §4º do art. 1º da Portaria STN nº 548 de 24 de setembro de 2015, cabe salientar que se encontra em desenvolvimento um projeto para a implantação de um sistema que irá tratar a Base de dados de Débitos Municipais desta Prefeitura. Inicialmente serão considerados os dados do IPTU, para que seja possível reconhecer seu crédito tributário pelo regime de competência. Posteriormente, esse reconhecimento será realizado para os demais tributos municipais.

Nota 13 – Créditos a Longo Prazo

Os direitos e os títulos de crédito são mensurados ou avaliados pelo valor original, feita a conversão, quando em moeda estrangeira, à taxa de

ORLANDO JORGE PEREIRA DE ANDRADE LIMA
SECRETÁRIO DE SAÚDE
371.324.744-72

TADEU ANDRE BEZERRA DE SANDE
CONTADOR- CRC- 017.226/O-3
821.798.754-87



FUNDO MUNICIPAL DE SAÚDE
ANEXO 14 - BALANÇO PATRIMONIAL
Dezembro(31/12/2018)

Exercício de 2018

12 of 13

NOTA EXPLICATIVA

câmbio vigente na data do Balanço Patrimonial. Dos valores escriturados a título de Créditos em Longo Prazo, o único corresponde à Dívida Ativa Tributária.

Nota 14 – Bens Móveis

A Administração Pública Direta, Poder Executivo, começou a efetuar os procedimentos de depreciação, amortização e exaustão a partir do exercício contábil de 2015.

A base de cálculo para a depreciação, amortização e exaustão é o custo do ativo imobilizado menos o seu valor residual, quando existir, compreendendo tanto os custos diretos como os indiretos. O método de cálculo dos encargos de depreciação a ser utilizado para toda a Administração Pública direta e indireta para os bens móveis é o das quotas constantes.

Como regra geral, a depreciação dos bens móveis será iniciada a partir da data do registro contábil do bem no Sistema de Bens Patrimoniais Móveis do Município.

Nota 15– Bens Imóveis

Os Bens Imóveis, mais especificamente os bens de uso especial e os bens dominicais da administração direta, Poder Executivo, não teve seus valores reavaliados, tendo ainda seu valor de registro pelo custo histórico de aquisição.

Nota 16 – Obrigações Trabalhistas, Previdenciárias e Assistenciais a Curto Prazo

ORLANDO JORGE PEREIRA DE ANDRADE LIMA
SECRETÁRIO DE SAÚDE
371.324.744-72

TADEU ANDRE BEZERRA DE SANDE
CONTADOR- CRC- 017.226/O-3
821.798.754-87



FUNDO MUNICIPAL DE SAÚDE

ANEXO 14 - BALANÇO PATRIMONIAL

Dezembro(31/12/2018)

Exercício de 2018

13 of 13

NOTA EXPLICATIVA

O valor deste subgrupo, em 31/12/2018, é composto em sua maior parte por obrigações de encargos a pagar. O valor mais relevante refere-se à Valores Restituíveis com Consignações , tendo em vista que o vencimento da obrigação dar-se-á em janeiro de 2018, no entanto esta obrigação foi realizada por regime de competência.

Nota 17 – Obrigações Trabalhistas, Previdenciárias e Assistenciais a Longo Prazo.

Conforme o MCASP, nessas obrigações estão compreendidos os salários ou remunerações, bem como benefícios aos quais o empregado ou servidor tenha direito, aposentadorias, reformas, pensões e encargos a pagar, benefícios assistenciais, inclusive os precatórios decorrentes dessas obrigações, com vencimento no Curto e Longo Prazo.

ORLANDO JORGE PEREIRA DE ANDRADE LIMA
SECRETÁRIO DE SAÚDE
371.324.744-72

TADEU ANDRE BEZERRA DE SANDE
CONTADOR- CRC- 017.226/O-3
821.798.754-87



FUNDO MUNICIPAL DE SAÚDE
ANEXO 14A - BALANÇO PATRIMONIAL
DEMONSTRATIVO DAS CONTAS ANALITICAS DO ATIVO E PASSIVO FINANCEIRO

Exercício de 2018

Dezembro(31/12/2018)

1 of 1

ISOLADO:3 - FUNDO MUNICIPAL DE SAÚDE

ATIVO			PASSIVO		
ESPECIFICAÇÃO	Exercício Atual	Exercício Anterior	ESPECIFICAÇÃO	Exercício Atual	Exercício Anterior
ATIVO CIRCULANTE	3.443.380,96	3.395.605,34	PASSIVO CIRCULANTE	4.324.990,31	3.802.861,82
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA	3.403.237,80	3.369.933,82	OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS, PREVIDENCIÁRIAS E ASSISTENCIAIA	801.726,15	593.471,72
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA EM MOEDA NACIONAL	3.403.237,80	3.369.933,82	PESSOAL A PAGAR	250.444,22	254.244,22
CONTA ÚNICA	3.403.237,80	3.369.933,82	PESSOAL A PAGAR	250.444,22	254.244,22
DEMAIS CRÉDITOS E VALORES A CURTO PRAZO	40.143,16	25.671,52	ENCARGOS SOCIAIS A PAGAR	551.281,93	339.227,50
OUTROS CRÉDITOS A RECEBER E VALORES A CURTO PRAZO	40.143,16	25.671,52	CONTRIBUIÇÕES AO RGPS A PAGAR	551.281,93	339.227,50
VALORES EM TRÂNSITO REALIZÁVEIS A CURTO PRAZO	25.671,52	25.671,52	FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR A CURTO PRAZO	2.748.582,22	2.789.205,10
CRÉDITOS A RECEBER POR REEMBOLSO DE SALÁRIO MATERNIDADE I	14.471,64	0,00	FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR NACIONAIS A CURTO PRAZ	2.748.582,22	2.789.205,10
TOTAL	3.443.380,96	3.395.605,34	FORNECEDORES NACIONAIS	2.737.641,86	2.789.205,10
			CONTAS A PAGAR CREDORES NACIONAIS	10.940,36	0,00
			DEMAIS OBRIGAÇÕES A CURTO PRAZO	774.681,94	420.185,00
			VALORES RESTITUÍVEIS	774.681,94	420.185,00
			CONSIGNAÇÕES	774.681,94	420.185,00
			EXECUÇÃO DE RESTOS A PAGAR	12.020,32	273.765,32
			EXECUÇÃO DE RP NÃO PROCESSADOS	12.020,32	273.765,32
			RP NÃO PROCESSADOS A LIQUIDAR	12.020,32	273.765,32
			RP NÃO PROCESSADOS A LIQUIDAR	12.020,32	273.765,32
			TOTAL	4.337.010,63	4.076.627,14

ORLANDO JORGE PEREIRA DE ANDRADE LIMA
 SECRETÁRIO DE SAÚDE
 371.324.744-72

TADEU ANDRE BEZERRA DE SANDE
 CONTADOR- CRC- 017.226/O-3

Documento Assinado Digitalmente por: MARCELLO FUCHS CAMPOS GOUVEIA, TADEU ANDRE BEZERRA DE SANDE
 021.798.754-87
 Acesse em: https://tce.ce.gov.br/ppva/val:88455478477cb-5291-4a4e-b05e-cc2404c91b7a



FUNDO MUNICIPAL DE SAÚDE
ANEXO 14B - BALANÇO PATRIMONIAL
DEMONSTRATIVO DAS CONTAS ANALITICAS DO ATIVO E PASSIVO PERMANENTE

Dezembro(31/12/2018)

1 of 1

ISOLADO:3 - FUNDO MUNICIPAL DE SAÚDE

ATIVO			PASSIVO		
ESPECIFICAÇÃO	Exercício Atual	Exercício Anterior	ESPECIFICAÇÃO	Exercício Atual	Exercício Anterior
ATIVO NÃO CIRCULANTE	5.818.537,51	3.643.618,02	PASSIVO NÃO-CIRCULANTE	70.961,53	0,00
IMOBILIZADO	5.818.537,51	3.643.618,02	OBRIGAÇÕES FISCAIS A LONGO PRAZO	70.961,53	0,00
BENS MÓVEIS	2.943.524,59	1.080.172,55	OBRIGAÇÕES FISCAIS A LONGO PRAZO COM A UNIÃO	70.961,53	0,00
BENS DE INFORMÁTICA	420.340,00	291.135,00	OUTROS TRIBUTOS E CONTRIBUIÇÕES FEDERAIS A RECOLHER	70.961,53	0,00
MÓVEIS E UTENSÍLIOS	219.573,85	6.710,00			
MATERIAIS CULTURAIS, EDUCACIONAIS E DE COMUNICAÇÃO	1.355,90	0,00	TOTAL	70.961,53	0,00
VEÍCULOS	1.037.050,00	477.400,00			
MÁQUINAS, APARELHOS, EQUIPAMENTOS E FERRAMENTAS	591.884,32	28.426,00			
DEMAIS BENS MÓVEIS	673.320,52	276.501,55			
BENS IMÓVEIS	2.934.673,15	2.578.027,80			
DEMAIS BENS IMÓVEIS	2.934.673,15	2.578.027,80			
(-) DEPRECIACÃO, EXAUSTÃO E AMORTIZAÇÃO ACUMULADAS	-59.660,23	-14.582,33			
(-) DEPRECIACÃO ACUMULADA - BENS MÓVEIS	-59.660,23	-14.582,33			
TOTAL	5.818.537,51	3.643.618,02			

 ORLANDO JORGE PEREIRA DE ANDRADE LIMA
 SECRETÁRIO DE SAÚDE
 371.324.744-72

 TADEU ANDRE BEZERRA DE SANDE
 CONTADOR- CRC- 017.226/O-3



FUNDO MUNICIPAL DE SAÚDE**ANEXO 14C - BALANÇO PATRIMONIAL****QUADRO DO SUPERÁVIT/DÉFICIT FINANCEIRO APURADO NO BALANÇO PATRIMONIAL**

Dezembro(31/12/2018)

ISOLADO:3 - FUNDO MUNICIPAL DE SAÚDE

Exercício de 2018

1 of 1

DESTINAÇÃO DE RECURSOS (Contas 82111XXXX)		SUPERÁVIT/DÉFICIT FINANCEIRO	
		ATUAL	EXERC. ANTERIOR
001	Ordinario	-681.021,80	-681.021,80
100	GERAL TOTAL	9.761,67	9.761,67
110	GERAL	-6.628.938,06	-6.628.938,06
300	SAÚDE	5.804.966,67	5.804.966,67
310	SAÚDE-GERAL	-2.100.000,00	-2.100.000,00
00	RECURSOS ORDINARIOS (ORDINÁRIO)	2.233.187,92	2.233.187,92
100	GERAL TOTAL	220.734,08	0,00
110	GERAL	-38.386,76	0,00
310	SAÚDE-GERAL	77.367,59	0,00
04	FNS (ORDINÁRIO)	181.753,25	0,00
300	SAÚDE	-301.576,97	0,00
310	SAÚDE-GERAL	-176.514,39	0,00
10	FMS (ORDINÁRIO)	-125.062,58	0,00
310	SAÚDE-GERAL	-132.077,47	0,00
81	RECURSOS DE CONVENIOS - PM (ORDINÁRIO)	-132.077,47	0,00
310	SAÚDE-GERAL	312,49	0,00
		312,49	0,00
TOTAL		-893.629,67	-681.021,80

ORLANDO JORGE PEREIRA DE ANDRADE LIMA
SECRETÁRIO DE SAÚDE
371.324.744-72

TADEU ANDRE BEZERRA DE SANDE
CONTADOR- CRC- 017.226/O-3

Documento Assinado Digitalmente por: MARCELLO FUCHS CAMPOS GOUVEIA, TADEU ANDRE BEZERRA DE SANDE
821.798.754-87
821.798.754-87
Acesse em: <https://tce.ce.gov.br/epp/validaDoc.seam> Código do documento: 872a47cb-5291-4a4e-b05e-cc2404c91b7a

