

FUNDO MUNICIPAL DE SAÚDE DE TAMANDARÉ

CNPJ: 10.298.603/0001-75

BALANÇO PATRIMONIAL

EXERCÍCIO: 2017- PERÍODO (MÊS): JANEIRO A DEZEMBRO

ATIVO			PASSIVO		
ESPECIFICAÇÃO	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR	ESPECIFICAÇÃO	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR
ATIVO CIRCULANTE	1.858.087,04	1.627.185,94	PASSIVO CIRCULANTE	4.908.388,74	4.344.588,74
Caixa e Equivalente de Caixa	1.832.405,42	1.601.512,45	Obrigações Trabalhista Previdenciárias e Assistenciais a pagar a curto prazo	4.407.244,24	3.983.726,34
Créditos a Curto Prazo	0,00	0,00	Empréstimo e Financiamento a Curto Prazo	0,00	0,00
Dívida ativa tributária	0,00	0,00	Fornecedores e Contas Pagar a Curto Prazo	277.642,22	345.907,55
Dívida ativa não tributária	0,00	0,00	Obrigações Fiscais a Curto Prazo	0,00	0,00
(-) Ajuste de perdas de créditos a curto	-0,00	0,00	Provisões a Curto Prazo	0,00	0,00
Demais Créditos e Valores a Curto Prazo	25.681,62	25.673,49	Demais Obrigações a Curto Prazo	223.502,28	14.954,85
Investimentos e Aplicações Temporárias a CP	0,00	0,00			
Estoques	0,00	0,00			
VPD Pagas Antecipadamente	0,00	0,00			
ATIVO NÃO-CIRCULANTE	5.495.009,53	4.964.088,10	PASSIVO NÃO-CIRCULANTE	0,00	0,00
Ativo Realizável a Longo Prazo	0,00	0,00	Obrigações Trabalhista Previdenciárias e Assistenciais a pagar a longo prazo a Pagar	0,00	0,00
Créditos a Longo Prazo	0,00	0,00	Empréstimo e Financiamento a Longo Prazo	0,00	0,00
Dívida ativa tributária	0,00	0,00	Fornecedores e Contas Pagar a Longo Prazo	0,00	0,00
Creditos não previdenciários inscritos	0,00	0,00	Obrigações Fiscais a Longo Prazo	0,00	0,00
Creditos previdenciários inscritos	0,00	0,00	Provisões a Longo Prazo	0,00	0,00
Dívida ativa não tributária	0,00	0,00	Demais Obrigações a Longo Prazo	0,00	0,00
(-) Ajuste de perdas de créditos a longo	-0,00	0,00	Resultado Diferido	0,00	0,00
Demais créditos e valores a longo prazo	0,00	0,00			
Investimento temporário a longo prazo	0,00	0,00			
Estoques	0,00	0,00			
VPD Pagas Antecipadamente	0,00	0,00			
Investimentos	0,00	0,00			
Participação Permanentes	0,00	0,00			
Propriedade para Investimento	0,00	0,00			
Propriedade para Investimento	0,00	0,00			
Investimento do RPPS de Longo Prazo	0,00	0,00			
Demais Investimentos Permanentes	0,00	0,00			
(-) Depreciação Acumulada de Investimentos	0,00	0,00			
(-) Redução ao Valor Recuperável	0,00	0,00			
Imobilizado	5.495.009,53	4.964.088,10	TOTAL DO PASSIVO	4.908.388,74	4.344.588,74
Bens Móveis	1.611.776,68	1.164.325,68	PATRIMÔNIO LÍQUIDO		
Bens Imóveis	3.883.232,85	3.799.762,42	ESPECIFICAÇÃO	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR
(-) Depreciação, Exaustão e Amortização	0,00	0,00	Patrimônio Social/Capital Social	0,00	0,00
Acumuladas	0,00	0,00	Adiantamento Para Futuro Aumento de Capital	0,00	0,00
(-) Redução ao Valor Recuperável	0,00	0,00	Reservas de Capital	0,00	0,00
Intangível	0,00	0,00	Ajustes de Avaliação Patrimonial	0,00	0,00
Softwares	0,00	0,00	Reservas de Lucros	0,00	0,00
Marcas, Direitos e Patentes Industriais	0,00	0,00	Demais Reservas	0,00	0,00
Direito de Uso de Imóveis	0,00	0,00	Resultados Acumulados	2.444.707,83	2.246.685,30
(-) Amortização Acumulada	0,00	0,00	Ações/Cotas em Tesouraria	0,00	0,00
(-) Redução ao Valor Recuperável	0,00	0,00	TOTAL DO PATRIMONIO LÍQUIDO	2.444.707,83	2.246.685,30

TOTAL	7.353.096,57	6.591.274,04	TOTAL	7.353.096,57	6.591.274,04
ATIVO FINANCEIRO	1.858.087,04	1.627.185,94	PASSIVO FINANCEIRO	4.908.388,74	4.344.588,74
ATIVO PERMANENTE	5.495.009,53	4.964.088,10	PASSIVO PERMANENTE	0,00	0,00
SALDO PATRIMONIAL				2.444.707,83	2.246.685,30

COMPENSAÇÕES

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

SUPERÁVIT / DÉFICIT FINANCEIRO				-3.050.301,70	-2.717.402,80
---------------------------------------	--	--	--	----------------------	----------------------

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

A) INFORMAÇÕES GERAIS:

Nome da entidade: FUNDO MUNICIPAL DE SAÚDE DE TAMANDARÉ

CNPJ: 10.298.603/0001-75

Domicílio da entidade

ENDEREÇO: RUA NOVA CAMPINA, S/N – CENTRO – CEP: 55.578.000 - TAMANDARÉ - PE

Dados do Gestor

NOME: LÍRIO ADEMOUR DAS OLIVEIRAS E PEREIRAL JÚNIOR

CARGO: SECRETÁRIO MUNICIPAL DE SAÚDE

Período de Gestão: 01/01/2017 - 31/12/2017

Dados do Contador responsável pelos aspectos formais das demonstrações contábeis, inclusive as notas explicativas:

NOME: IVALDENÍCIO HIPÓLITO DE MEDEIROS

CRC/PE: 9479

EMAIL: CONTATO@MWF.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 e 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 SP 16.6. Em casos específicos foram tomadas por base os normativos internacionais publicados pelo IFAC através das IPSAS.

B.2. 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 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.

B.3. 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 depreciável/amortização/exaustão seguindo o modelo de cotas de depreciação definidos na tabela do SIAFI utilizado pela União publicado pela Secretaria do Tesouro Nacional (STN).

B.4. Novas normas e políticas contábeis alteradas:

No exercício de 2017 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.

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

C.1. Ativo Circulante:

O saldo das disponibilidades financeiras deixadas em 31/12/2017 somam R\$ 1.832.405,42. Acréscimo de R\$ 230.892,97 em relação ao exercício de 2016 que foi de R\$ 1.601.512,45.

C.2. Estoque/Almoxarifado:

Não houve registros no estoque e almoxarifado.

C.3. Imobilizado:

O valor do imobilizado ao final do exercício de 2016 totalizou R\$ 4.964.088,10. No exercício de 2017 houve a incorporação de novos ativos imobilizados no valor de R\$ 530.921,43, sendo R\$ 447.451,00, de bens móveis e R\$ 83.470,43 de bens imóveis. Somando o saldo de 2016 mais as incorporações de 2017 temos o saldo ao final de R\$ 5.495.009,53.

C.4. Intangível:

Não houve registros de ativos intangíveis.

C.5. Saldo patrimonial:

O saldo patrimonial ao final do exercício de 2016 totalizou R\$ 2.246.685,30. O resultado econômico da entidade no exercício de 2017 foi de R\$ 198.022,53, quando somado ao saldo anterior resultou no saldo patrimonial final de 2017 de R\$ 2.444.707,83.

D) OUTRAS INFORMAÇÕES RELEVANTES:

d.1. Passivos contingentes e compromissos contratuais não reconhecidos:

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

d.2. Divulgações não financeiras:

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

d.3. 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.

d.4. Ajustes decorrentes da omissão e erros de registros:

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

LÍRIO ADEMOUR DAS OLIVEIRAS E PEREIRAL JÚNIOR
Secretário Municipal de Saúde

IVALDENÍCIO HIPÓLITO DE MEDEIROS
Contador/CRC-PE nº 9479