

FUNDO MUNICIPAL DE SAÚDE JATOBÁ - PE
ANEXO 14 - BALANÇO PATRIMONIAL
DATA: 31/12/2018

Exercício: 2018

A T I V O			P A S S I V O		
ESPECIFICAÇÃO	Exercício 2018	Exercício 2017	ESPECIFICAÇÃO	Exercício 2018	Exercício 2017
ATIVO CIRCULANTE			PASSIVO CIRCULANTE		
Caixa e Equivalente de Caixa	182.319,99	630.774,11	Obrig. Trab. E Prev. E Assist. a Pagar a Curto Prazo	0,00	87.384,15
Crédito a Curto prazo		-	Pessoal a Pagar	216.037,68	195.672,75
Investim. e Aplicações temp.a Curto prazo	-	-	Fornecedores e Contas a Pagar a Curto prazo	601.794,10	355.761,31
Estoque	0,00	0,00	Restos a Pagar Não Processados	0,00	0,00
VPD Pagas Antecipadamente	0,00	0,00	Restos a Pagar Processados	601.794,10	355.761,31
Total do Ativo Circulante (F)	182.319,99	630.774,11	Obrigações Fiscais a Curto Prazo	0,00	0,00
	0,00	0,00	Obrigações de Repartições a Outros Entes		0,00
			Provisões a Curto Prazo	0,00	
			Demais Obrigações a Curto Prazo	0,00	0,00
			Total do Passivo Circulante (F)	817.831,78	638.818,21
ATIVO NÃO CIRCULANTE			PASSIVO NÃO CIRCULANTE		
Realizável a Longo Prazo	-	-	Obrigações Trab. E Prev. E Assistenciais a Pagar a longo Prazo	0,00	0,00
Créditos de longo Prazo			Empréstimos e Financiamentos de Longo Prazo	0,00	0,00
Investimentos Temporários a Longo Prazo			Fornecedores e Contas a Pagar a Longo Prazo		
Estoques	0,00	0,00	Obrigações Fiscais a Longo Prazo	0,00	0,00
VPD pagas Antecipadamente	0,00	0,00	Provisões a Longo Prazo	0,00	0,00
Investimentos	0,00	0,00	Demais Obrigações de Longo Prazo - INSS	0,00	0,00
Imobilizado	1.503.698,85	654.704,35	Resultado Diferido	0,00	0,00
Intangível	0,00	0,00	Total do Passivo não Circulante (P)	0,00	0,00
Total do Ativo não Circulante (P)	1.503.698,85	654.704,35			
PATRIMÔNIO LÍQUIDO					
			ESPECIFICAÇÃO	Exercício 2018	Exercício 2017
			Patrimônio Social/Capital Social	0,00	0,00
			Adiantamento para Futuro Aumento de Capital		
			Reservas de Capital	0,00	0,00
			Ajuste de Avaliação Patrimonial	0,00	0,00



			Reservas de Lucros	0,00	0,00
			Demais Reservas	0,00	0,00
			Resultados Acumulados	868.187,06	646.660,25
			(-)Ações /Contas em Tesouraria		
			TOTAL DO PATRIMÔNIO LIQUIDO	868.187,06	646.660,25
TOTAL DO ATIVO	1.686.018,84	1.285.478,46	T O T A L	1.686.018,84	1.285.478,46

DADOS DOS ATIVOS E PASSIVOS FINANCEIROS E PERMANENTES LEI 4.320/64				Exercício: 2018	
Ativo (I)	Exercício Atual	Exercício Anterior	Passivo (II)	Exercício Atual	Exercício Anterior
Ativo Financeiro	182.319,99	630.774,11	Passivo Financeiro	817.831,78	638.818,21
Ativo Permanente	1.503.698,85	654.704,35	Passivo Permanente	0	0
			TOTAL DO PASSIVO		
			Saldo Patrimonial (+)	868.187,06	646.660,25
TOTAL DO ATIVO	1.686.018,84	1.285.478,46	TOTAL DO PASSIVO	817.831,78	638.818,21
			Saldo Patrimonial (III) = (I - II)	1.686.018,84	1.285.478,46

QUADRO DAS CONTAS DE COMPENSAÇÃO LEI Nº 4.320/1964			Exercício:	2.018
			Exercício Atual	Exercício Anterior
Atos Potenciais Ativos				
Garantias e Contragarantias Recebidas			-	-
Direitos Conveniados e outros Instrumentos Congêneres			-	-
Direitos Contratuais			-	-
Outros Atos Potenciais Ativos			-	-
Total dos Atos Potenciais Ativos			-	-
Atos Potenciais Passivos				
Garantias e Contragarantias Concedidas			-	-
Direitos Conveniados e outros Instrumentos Congêneres			-	-
Direitos Contratuais			-	-
Outros Atos Potenciais Passivos			-	-
Total dos Atos Potenciais Passivos			-	-
QUADRO DO SUPERÁVIT / DÉFICIT FINANCEIRO LEI Nº 4.320/1964			Exercício:	Exercício:
			Exercício Atual	Exercício Anterior
Fontes de Recursos				
Recurso de Transferências Fundo a Fundo			-635.511,79	-8.044,10
Recursos Próprios de impostos			-	-



Quadro comparativo do Balanço Patrimonial

Balanço Patrimonial	Exercício de 2017	%	Exercício de 2018	%
Ativo Circulante	630.774,11	100,00	182.319,99	100,00
Total do Ativo não Circulante	-	-	-	-
TOTAL DO ATIVO	630.774,11	100,00	182.319,99	100,00
Passivo Circulante	638.818,21	100,00	817.831,78	100,00
Passivo não Circulante	-	-	-	-
Resultados Acumulados	-	-	-	-
T O T A L	638.818,21	100,00	817.831,78	100,00

a) Dados Gerais

Nome da Entidade: Funco Municipal de Saúde
CNPJ: 11.263.257/0001-52
Domicílio da Entidade: Rua Bom Jardim,01 Centro Jatobá PE CEP 56.470-000
Natureza das Operações e principais atividades do órgão ou entidade: Fundo Municipal de Saúde, natureza jurídica perante a Receita Federal do Brasil com código 120-1 - Fundo Público, código e descrição da atividade

b) Resumo das Políticas Contábeis Significativas

b. 1 - Trata-se das Demonstrações Contábeis pertinentes aos Fundos do setor público com normas regulamentares de acordo com as NBCASP,
b.2 - Neste demonstrativo contábil foram apresentados de forma separada, em obediência as Normas Brasileiras de Contabilidade Aplicada ao Setor
b. 3 - Quanto a mensuração do passivo circulante está distribuído seguindo as seguintes classificações econômicas, por elemento de despesas: 31.90.04 - Contratação

c) Outras informações relevantes:

c. 1 - O fundo municipal de saúde demonstra os mesmos critérios do PIPCP do município que encontra-se em implantação. As demonstrações contábeis estão
c. 2 - Não houve registro e execução de passivos contingentes. Não houve registro de omissão ou erro passível de registro.

h - QUADRO DE IMPLANTAÇÃO DOS PROCEDIMENTOS CONTÁBEIS PATRIMONIAIS (PIPCP)

PROCEDIMENTOS CONTÁBEIS ORÇAMENTÁRIOS – PARTE I DO MCASP				
Ação	Adoção do Procedimento Contábeis Orçamentários.			
Subação	Produto	Responsável	Prazo Final	Situação Atual
1	Registros Contábeis	Luiz Manoel de Sousa	31/12/2018	Concluída

PROCEDIMENTOS CONTÁBEIS PATRIMONIAIS – PARTE II DO MCASP				
Ação	1. Recolhimento, mensuração e evidenciação dos créditos oriundos de receitas tributárias e de contribuições (exceto créditos previdenciários), bem como dos respectivos encargos, multas, ajustes para perdas e registro de obrigações relacionadas à repartição de receitas			
Subação	Produto	Responsável	Prazo Final	Situação Atual



1.1	Escrituração e lançamentos de receitas	Danivea Chaeny da Silva Teixeira	31/12/2018	Cumprido
Ação	2. Recolhimento, mensuração e evidenciação dos créditos previdenciários, bem como dos respectivos encargos, multas e ajustes para perdas.			
Subação	Produto	Responsável	Prazo Final	Situação Atual
2.1	RPPS	Priscila de Assis Almeida Sandes	31/12/2018	Regime Geral - INSS / Cumprido
Ação	3. Recolhimento, mensuração e evidenciação dos créditos a receber, (exceto créditos tributários, previdenciários e de contribuições a receber), bem como dos respectivos encargos, multas e ajustes para perdas			
Subação	Produto	Responsável	Prazo Final	Situação Atual
3.1	Execução da Dívida	Marcos Fernando de Aragão de Albuquerque	31/12/2018	Em andamento
Ação	4. Recolhimento, mensuração e evidenciação da dívida ativa, tributária e não tributária, e respectivo ajuste para perda			
Subação	Produto	Responsável	Prazo Final	Situação Atual
4.1	Inscrição da dívida	Marcos Fernando de Aragão de Albuquerque	31/12/2018	Em andamento
Ação	5. Reconhecimento, mensuração e evidenciação das obrigações e provisões por competência			
Subação	Produto	Responsável	Prazo Final	Situação Atual
5.1	Registros Contábeis	Luiz Manoel de Souza	31/12/2018	Em Execução
5.2	Lançamento	Marcos Fernando de Aragão de Albuquerque	31/12/2018	Em Execução
Ação	6. Evidenciação de ativos e passivos contingentes em contas de controle e em notas explicativas			



Subação	Produto	Responsável	Prazo Final	Situação Atual
6.1	Registros Contábeis	Luiz Manoel de Souza	31/12/2018	Cumprido

Ação 7. Reconhecimento, mensuração e evidenciação dos bens móveis e imóveis; respectiva depreciação ou exaustão; reavaliação e redução ao valor recuperável (exceto bens do patrimônio cultural e de infraestrutura)

Subação	Produto	Responsável	Prazo Final	Situação Atual
7.1	Sistema Patrimoniais	José Lourivaldo da Cruz	31/12/2018	Em Andamento

Ação 8. Reconhecimento, mensuração e evidenciação dos bens de infraestrutura; respectiva depreciação, amortização ou exaustão; reavaliação e redução ao valor recuperável.

Subação	Produto	Responsável	Prazo Final	Situação Atual
8.1	Infra estrutura	Ivan Tolentino Varjão	31/12/2018	Não iniciado

Ação 9. Reconhecimento, mensuração e evidenciação dos bens do patrimônio cultural; respectiva depreciação, amortização ou exaustão; reavaliação e redução ao valor recuperável (quando passível de registro segundo IPSAS, NBC,TSP E MCASP).

Subação	Produto	Responsável	Prazo Final	Situação Atual
9.1	Avaliação	José Edjanilson de Araújo	31/12/2018	Não iniciado

Ação 10. Reconhecimento, mensuração e evidenciação das obrigações por competência, financiamento de dívidas contratuais e mobiliária

Subação	Produto	Responsável	Prazo Final	Situação Atual
10.1	Controle geral	Mirelha Alves de Souza	31/12/2018	executado

Ação 11. Reconhecimento, mensuração e evidenciação das obrigações por competência decorrente de benefícios a empregados (ex. 13º salário, férias, etc.).

Subação	Produto	Responsável	Prazo Final	Situação Atual
11.1	Sistema Contábil	Mirelha Alves de Souza	31/12/2018	executado



Ação	12. Reconhecimento, mensuração e evidenciação da provisão atuarial do regime próprio de previdência dos servidores públicos civis e militares			
Subação	Produto	Responsável	Prazo Final	Situação Atual
	RPPS			Não se aplica

Ação	13. Reconhecimento, mensuração e evidenciação das obrigações com fornecedores por competência			
Subação	Produto	Responsável	Prazo Final	Situação Atual
13.1	Sec. De Negócios de Finanças	Mirelha Alves de Souza	31/12/2018	executado

Ação	14. Reconhecimento, mensuração e evidenciação das demais obrigações por competência			
Subação	Produto	Responsável	Prazo Final	Situação Atual
14.1	Sec. De Negócios de Finanças	Mirelha Alves de Souza	31/12/2018	executado

Ação	15 Reconhecimento, mensuração e evidenciação de softwares, marcas, patentes, licenças e congêneres, classificados como intangíveis e eventuais amortizações, reavaliação e redução ao valor recuperável			
Subação	Produto	Responsável	Prazo Final	Situação Atual
			-----	Não se aplica

Ação	16. Ouros ativos intangíveis e eventuais amortização e redução a valor recuperável			
Subação	Produto	Responsável	Prazo Final	Situação Atual
				Não se aplica

Ação	17. Reconhecimento, mensuração e evidenciação dos investimentos permanentes e respectivos ajustes para perda e redução ao valor recuperável.			
Subação	Produto	Responsável	Prazo Final	Situação Atual
Mensuração/ajuste de valores	Investimento	Ivan Tolentino Varjão	31/12/2018	Não Iniciado

Ação	18. Reconhecimento, mensuração e evidenciação dos estoques			
Subação	Produto	Responsável	Prazo Final	Situação Atual



18.1	Almoxarifado	Temistocles Inácio de Holanda Sabino	31/12/2018	realizado
------	--------------	---	------------	-----------

Ação	19. Reconhecimento, mensuração e evidenciação dos demais aspectos referentes aos procedimentos patrimoniais estabelecidos nas IPSAS, NBC TSP e MCASP			
Subação	Produto	Responsável	Prazo Final	Situação Atual
19.1	Registros Contábeis	Luiz Manoel de Souza	31/12/2018	Em Andamento
19.2	Patrimônio	José Lourivaldo da Cruz	31/12/2018	Em Andamento

PROCEDIMENTOS CONBABEIS ESPECÍFICOS – PARTE III DO MCASP				
Ação	Registro de procedimentos contábeis específicos - FUNDEB			
Subação	Produto	Responsável	Prazo Final	Situação Atual
Registro	Sistema Contábil	Luiz Manoel de Souza	31/12/2018	realizado

Ação	Registro de procedimentos contábeis específicos – OPERAÇÕES DE CREDITOS			
Subação	Produto	Responsável	Prazo Final	Situação Atual
				Não se aplica ao município

Ação	Registro de procedimentos contábeis específicos – REGIME PRÓPRIO DE PREVIDÊNCIA			
Subação	Produto	Responsável	Prazo Final	Situação Atual
			----	Não se aplica ao município

Ação	Registro de procedimentos contábeis específicos – DIVIDA ATIVA			
Subação	Produto	Responsável	Prazo Final	Situação Atual
Registro	Dívida	Marcos Fernando de Aragão de Albuquerque	31/12/2018	Em execução



Ação	Registro de procedimentos contábeis específicos – PRECATÓRIO			
Subação	Produto	Responsável	Prazo Final	Situação Atual
Registro	Precatório	Mirelha Alves de Souza	31/12/2018	Em execução

Ação	Registro de procedimentos contábeis específicos – CONSÓRCIOS			
Subação	Produto	Responsável	Prazo Final	Situação Atual
			----	Não se aplicado ao município

Ação	PALNO DE CONTAS APLICADO AO SETOR PÚBLICO PARTE IV DO MCASP			
Subação	Produto	Responsável	Prazo Final	Situação Atual
Plano	Sistema Contábil	Luiz Manoel de Souza	31/12/2018	executado

Ação	DEMONSTRATIVO CONTÁBEIS APLICADO AO SETOR PÚBLICO PARTE V DO MCASP			
Subação	Produto	Responsável	Prazo Final	Situação Atual
Demonstrações contábeis	Sistema Contábil	Luiz Manoel de Souza	31/12/2018	executado

Amanda Ferreira Campos
Secretária Municipal de Saúde

Luiz Manoel de Souza
CRC TC PE 15.482/O

