

**FUNDO MUNICIPAL DE SAÚDE JATOBÁ - PE**  
**ANEXO 14 - BALANÇO PATRIMONIAL**  
**DATA: 31/12/2019**

Exercício: 2019

A T I V O			P A S S I V O		
ESPECIFICAÇÃO	Exercício 2019	Exercício 2018	ESPECIFICAÇÃO	Exercício 2019	Exercício 2018
<b>ATIVO CIRCULANTE</b>			<b>PASSIVO CIRCULANTE</b>		
Caixa e Equivalente de Caixa	399.426,46	182.319,99	Obrig. Trab. E Prev. E Assist. a Pagar a Curto Prazo	197.854,81	0,00
Crédito a Curto prazo		-	Pessoal a Pagar	247.671,12	216.037,68
Investim. e Aplicações temp.a Curto prazo	-	-	<b>Fornecedores e Contas a Pagar a Curto prazo</b>	<b>740.143,55</b>	<b>601.794,10</b>
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	740.143,55	601.794,10
<b>Total do Ativo Circulante ( F )</b>	<b>399.426,46</b>	<b>182.319,99</b>	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
			<b>Total do Passivo Circulante ( F )</b>	<b>1.185.669,48</b>	<b>817.831,78</b>
<b>ATIVO NÃO CIRCULANTE</b>			<b>PASSIVO NÃO CIRCULANTE</b>		
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	2.384.756,85	1.503.698,85	Resultado Diferido	0,00	0,00
Intangível	0,00	0,00	<b>Total do Passivo não Circulante ( P )</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Total do Ativo não Circulante ( P )</b>	<b>2.384.756,85</b>	<b>1.503.698,85</b>			
			<b>PATRIMÔNIO LÍQUIDO</b>		
			<b>ESPECIFICAÇÃO</b>	<b>Exercício 2019</b>	<b>Exercício 2018</b>
			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	1.598.513,83	868.187,06
			(-)Ações /Contas em Tesouraria		
			<b>TOTAL DO PATRIMÔNIO LIQUIDO</b>	<b>1.598.513,83</b>	<b>868.187,06</b>
<b>TOTAL DO ATIVO</b>	<b>2.784.183,31</b>	<b>1.686.018,84</b>	<b>T O T A L</b>	<b>2.784.183,31</b>	<b>1.686.018,84</b>

DADOS DOS ATIVOS E PASSIVOS FINANCEIROS E PERMANENTES LEI 4.320/64				Exercício: 2019	
Ativo (I)	Exercício Atual	Exercício Anterior	Passivo (II)	Exercício Atual	Exercício Anterior
Ativo Financeiro	399.426,46	182.319,99	Passivo Financeiro	1.185.669,48	817.831,78
Ativo Permanente	2.384.756,85	1.503.698,85	Passivo Permanente	0	0
			TOTAL DO PASSIVO		
			Saldo Patrimonial ( + )	1.598.513,83	868.187,06
<b>TOTAL DO ATIVO</b>	<b>2.784.183,31</b>	<b>1.686.018,84</b>	<b>TOTAL DO PASSIVO</b>	<b>1.185.669,48</b>	<b>817.831,78</b>
			Saldo Patrimonial (III) = ( I - II )	<b>2.784.183,31</b>	<b>1.686.018,84</b>

QUADRO DAS CONTAS DE COMPENSAÇÃO LEI Nº 4.320/1964		Exercício:	2.019
		Exercício Atual	Exercício Anterior
<b>Atos Potenciais Ativos</b>			
Garantias e Contragarantias Recebidas		-	-
Direitos Conveniados e outros Instrumentos Congêneres		-	-
Direitos Contratuais		-	-
Outros Atos Potenciais Ativos		-	-
<b>Total dos Atos Potenciais Ativos</b>		-	-
<b>Atos Potenciais Passivos</b>			
Garantias e Contragarantias Concedidas		-	-
Direitos Conveniados e outros Instrumentos Congêneres		-	-
Direitos Contratuais		-	-
Outros Atos Potenciais Passivos		-	-
<b>Total dos Atos Potenciais Passivos</b>		-	-
QUADRO DO SUPERÁVIT / DÉFICIT FINANCEIRO LEI Nº 4.320/1964		Exercício:	Exercício:
		Exercício Atual	Exercício Anterior
<b>Fontes de Recursos</b>			
Recurso de Transferências Fundo a Fundo		247.106,47	-443.589,71
Recursos Próprios de impostos		-	-

Quadro comparativo do Balanço Patrimonial



Balço Patrimonial	Exercício de 2018	%	Exercício de 2019	%
Ativo Circulante	182.319,99	100,00	399.426,46	100,00
Total do Ativo não Circulante	-	-	-	-
<b>TOTAL DO ATIVO</b>	<b>182.319,99</b>	<b>100,00</b>	<b>399.426,46</b>	<b>100,00</b>
Passivo Circulante	817.831,78	48,51	1.185.669,48	42,59
Passivo não Circulante	-	-	-	-
Resultados Acumulados	868.187,06	51,49	1.598.513,83	57,41
<b>T O T A L</b>	<b>1.686.018,84</b>	<b>100,00</b>	<b>2.784.183,31</b>	<b>100,00</b>

**a ) Dados Gerais**

<b>Nome da Entidade:</b> Funco Municipal de Saúde
<b>CNPJ:</b> 11.263.257/0001-52
<b>Domicílio da Entidade:</b> Rua Bom Jardim,01 Centro Jatobá PE CEP 56.470-000
<b>Natureza das Operações e principais atividades do órgão ou entidade:</b> Fundo Municipal de Saúde, natureza jurídica perante a Receita Federal do Brasil com código 120-1 - Fundo Público, código e descrição da atividade principal nº 84.12-4-00 Regulação das Atividades de Saúde, educação, serviços culturais e outros serviços culturais. A execução Financeira do exercício de 2019 baseou-se na Lei Municipal nº 427/2018 LOA de 20/12/2018.

**b ) Resumo das Políticas Contábeis Significativas**

<b>b. 1</b> - Trata-se das Demonstrações Contábeis pertinentes aos Fundos do setor público com normas regulamentares de acordo com as NBCASP, obrigatória para todas as entidades públicas.
<b>b.2</b> - Neste demonstrativo contábil foram apresentados de forma separada, em obediência as Normas Brasileiras de Contabilidade Aplicada ao Setor Público o grupos do ativo: Ativo Financeiro, demonstra o saldo financeiro existente nas contas do fundo em 31 de dezembro de 2019 totalizando um valor de R\$ - 399.426,46. O Valor Constante no imobilizado é a soma dos bens somados aos adquiridos no exercício.
<b>b. 3</b> - Quanto a mensuração do passivo circulante está distribuído seguindo as seguintes classificações econômicas, por elemento de despesas: 31.90.04 - Contratação por tempo determinado R\$ - 229.398,42; 31.90.11 - Vencimentos e vantagens fixas pessoal civil R\$ - 18.272,70; 31.90.13 Obrigações patronais R\$ - 197.854,81; 33.90.14 - Diárias pessoal civil R\$ - 24.905,00; 33.90.30 - material de consumo R\$ - 355.348,73; 33.90.36 - Outros serviços de terceiros pessoa física R\$ - 4.480,00; 33.90.39 - Outros serviços de terceiros pessoa jurídica R\$ - 236.858,12; 44.90.51 - Obras e instalações R\$ - 20.791,70; 44.90.52 - Equipamentos e Material Permanente R\$ - 97.760,00.

**c ) Outras informações relevantes:**

<b>c. 1</b> - O fundo municipal de saúde demonstra os mesmos critérios do PIPCP do município que encontra-se em implantação. As demonstrações contábeis estão consolidadas a contabilidade do município por se tratar também de lançamentos centralizados.
<b>c. 2</b> - Não houve registro e execução de passivos contingentes. Não houve registro de omissão ou erro passível de registro.

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	31/12/2019	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	31/12/2019	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	31/12/2019	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	31/12/2019	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 Aração de	31/12/2019	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	31/12/2019	Em Execução
5.2	Lançamento	Marcos Fernando de Aração de	31/12/2019	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	31/12/2019	Cumprido

Ação	7. Reconhecimento, mensuração e evidenciação dos bens móveis e imóveis; respectivas 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/Ivan	31/12/2019	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	31/12/2019	Não iniciado
<b>Ação</b>	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	31/12/2019	Não iniciado
<b>Ação</b>	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	31/12/2019	executado
<b>Ação</b>	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	31/12/2019	executado
<b>Ação</b>	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
<b>Ação</b>	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	31/12/2019	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	31/12/2019	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	31/12/2019	Não Iniciado
Ação	18. Reconhecimento, mensuração e evidenciação dos estoques			
Subação	Produto	Responsável	Prazo Final	Situação Atual



18.1	Almoxarifado	Temistocles Inácio de Holanda	31/12/2019	realizado
------	--------------	-------------------------------------	------------	-----------

Ação	19. Reconhecimento, mensuração e evidênciação 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	31/12/2019	Em Andamento
19.2	Patrimônio	José Lourivaldo da	31/12/2019	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	31/12/2019	realizado

Ação	Registro de procedimentos contábeis específicos – OPERAÇÕES DE CRÉDITOS			
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 – DÍVIDA ATIVA			
------	--	--	--	--



Subação	Produto	Responsável	Prazo Final	Situação Atual
Registro	Dívida	Marcos Fernando de Aração de	31/12/2019	Em execução

Ação	Registro de procedimentos contábeis específicos – PRECATÓRIO			
Subação	Produto	Responsável	Prazo Final	Situação Atual
Registro	Precatório	Mirelha Alves de Souza	31/12/2019	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	31/12/2019	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	31/12/2019	executado

**Amanda Ferreira Campos**  
Secretária Municipal de Saúde

**Luiz Manoel de Souza**  
CRC TC PE 15.482/0

