

# Fundo Municipal de Saúde de São José da Coroa Grande - 2020

AV JOÃO FRANCISCO DE MELO, S/ número -  
São José da Coroa Grande/PE - CEP: 55565-000  
CNPJ Nº: 13.661.399/0001-01 Telefone:

## Balanco Patrimonial

Anexo 14, Lei nº4.320/64  
2020

ATIVO		PASSIVO			
ESPECIFICAÇÃO	EXERCICIO ATUAL	EXERCICIO ANTERIOR	ESPECIFICAÇÃO	EXERCICIO ATUAL	EXERCICIO ANTERIOR
<b>ATIVO CIRCULANTE</b>	<b>1.200.637,12</b>	<b>1.199.193,17</b>	<b>PASSIVO CIRCULANTE</b>	<b>2.100.471,65</b>	<b>1.910.410,49</b>
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA	1.200.637,12	1.199.193,17	OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS, PREVIDENCIÁRIAS E ASSISTENCIAIS A PAGAR A CURTO PRAZO	875.634,64	587.175,56
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA EM MOEDA NACIONAL - CONSOLIDAÇÃO (F)	1.200.637,12	1.199.193,17	PESSOAL A PAGAR	73.554,40	73.554,40
CRÉDITOS A CURTO PRAZO	0,00	1.199.193,17	PESSOAL A PAGAR - CONSOLIDAÇÃO (F)	73.554,40	73.554,40
DEMAIS CRÉDITOS E VALORES A CURTO PRAZO	0,00	0,00	ENCARGOS SOCIAIS A PAGAR	802.080,44	513.621,16
INVESTIMENTOS E APLICAÇÕES TEMPORÁRIAS A CURTO PRAZO	0,00	0,00	ENCARGOS SOCIAIS A PAGAR-CONSOLIDAÇÃO (F)	183.259,97	178.437,05
ESTOQUES	0,00	0,00	ENCARGOS SOCIAIS A PAGAR-INTRA OFSS (F)	618.820,47	335.184,11
ATIVO NÃO CIRCULANTE MANTIDO PARA VENDA	0,00	0,00	EMPRESTIMOS E FINANCIAMENTOS A CURTO PRAZO	0,00	0,00
VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS PAGAS ANTECIPADAMENTE	0,00	0,00	FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR A CURTO PRAZO	311.804,46	420.623,40
			FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR NACIONAIS A CURTO PRAZO	311.804,46	420.623,40
			FORNEDORES E CONTAS A PAGAR NACIONAIS A CURTO PRAZO - CONSOLIDAÇÃO (F)	311.804,46	420.623,40
			OBRIGAÇÕES FISCAIS A CURTO PRAZO	0,00	0,00
			OBRIGAÇÕES DE REPARTIÇÃO A OUTROS ENTES	0,00	0,00
			PROVISÕES A CURTO PRAZO	0,00	0,00
			DEMAIS OBRIGAÇÕES A CURTO PRAZO	913.032,35	902.611,53
			VALORES RESTITUIVEIS	913.032,35	902.611,53
			VALORES RESTITUIVEIS - CONSOLIDAÇÃO (F)	913.032,35	902.611,53
<b>ATIVO NÃO CIRCULANTE</b>	<b>1.622.450,07</b>	<b>1.368.782,40</b>	<b>PASSIVO NÃO-CIRCULANTE</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
ATIVO REALIZÁVEL A LONGO PRAZO	0,00	0,00	OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS, PREVIDENCIÁRIAS E ASSISTENCIAIS A PAGAR A LONGO PRAZO	0,00	0,00
INVESTIMENTOS	0,00	0,00	EMPRESTIMOS E FINANCIAMENTOS A LONGO PRAZO	0,00	0,00
IMOBILIZADO	1.622.450,07	1.368.782,40	FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR A LONGO PRAZO	0,00	0,00
BENS MÓVEIS	1.194.755,65	1.008.628,23	OBRIGAÇÕES FISCAIS A LONGO PRAZO	0,00	0,00
BENS MÓVEIS- CONSOLIDAÇÃO	1.194.755,65	1.008.628,23	PROVISÕES A LONGO PRAZO	0,00	0,00
OUTROS BENS MÓVEIS (P)	1.194.755,65	1.008.628,23	DEMAIS OBRIGAÇÕES A LONGO PRAZO	0,00	0,00
BENS IMÓVEIS	427.694,42	360.154,17	RESULTADO DIFERIDO	0,00	0,00
BENS IMÓVEIS- CONSOLIDAÇÃO	427.694,42	360.154,17	<b>TOTAL DO PASSIVO</b>	<b>2.100.471,65</b>	<b>1.910.410,49</b>
OUTROS BENS IMÓVEIS (P)	427.694,42	360.154,17	<b>PATRIMÔNIO LÍQUIDO</b>		



Documento Assinado Digitalmente por: VALDECI HIPOLITO DE MEDEIROS  
 Acesse em: <https://sistema.informatica.com.br/siorconp>  
 SIOCONP - Sistema de Informação de Saúde - SIOCONP - Sistema de Informação de Saúde - SIOCONP

# Fundo Municipal de Saúde de São José da Coroa Grande - 2020

AV JOÃO FRANCISCO DE MELO, S/ número -  
São José da Coroa Grande/PE - CEP.: 55565-000  
CNPJ Nº: 13.661.399/0001-01 Telefone:

## Balanco Patrimonial

Anexo 14, Lei nº4.320/64  
2020

INTANGÍVEL			ESPECIFICAÇÃO	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR
DIFERIDO	0,00	0,00	PATRIMÔNIO SOCIAL E CAPITAL SOCIAL	0,00	0,00
	0,00		ADIANTAMENTO PARA FUTURO AUMENTO DE CAPITAL	0,00	0,00
			RESERVAS DE CAPITAL	0,00	0,00
			AJUSTES DE AVALIAÇÃO PATRIMONIAL	0,00	0,00
			RESERVAS DE LUCROS	0,00	0,00
			DEMAIS RESERVAS	0,00	0,00
			RESULTADOS ACUMULADOS	722.615,54	657.565,08
			SUPERÁVITS OU DÉFICITS ACUMULADOS	722.615,54	657.565,08
			SUPERÁVITS OU DÉFICITS ACUMULADOS - CONSOLIDAÇÃO	722.615,54	657.565,08
			SUPERÁVITS OU DÉFICITS DO EXERCÍCIO (P)	65.050,46	1.319.611,31
			SUPERÁVITS OU DÉFICITS DE EXERCÍCIOS ANTERIORES (P)	657.565,08	-662.046,23
			AJUSTES DE EXERCÍCIOS ANTERIORES	0,00	0,00
			SUPERÁVITS OU DÉFICITS RESULTANTES DE EXTINÇÃO, FUSÃO E CISAÇÃO	0,00	0,00
			(-) AÇÕES/COTAS EM TESOURARIA	0,00	0,00
<b>TOTAL</b>	<b>2.823.087,19</b>	<b>2.567.975,57</b>	<b>TOTAL DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO</b>	<b>722.615,54</b>	<b>657.565,08</b>
			<b>TOTAL</b>	<b>2.823.087,19</b>	<b>2.567.975,57</b>
<b>ATIVO FINANCEIRO</b>	<b>1.200.637,12</b>	<b>1.199.193,17</b>	<b>PASSIVO FINANCEIRO</b>	<b>2.743.850,00</b>	<b>1.910.410,49</b>
<b>ATIVO PERMANENTE</b>	<b>1.622.450,07</b>	<b>1.368.782,40</b>	<b>PASSIVO PERMANENTE</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
			<b>SALDO PATRIMONIAL</b>	<b>79.237,19</b>	<b>657.565,08</b>
<b>SALDO DOS ATOS POTENCIAIS DO ATIVO</b>					
	<b>EXERCÍCIO ATUAL</b>	<b>EXERCÍCIO ANTERIOR</b>	<b>ESPECIFICAÇÃO</b>	<b>EXERCÍCIO ATUAL</b>	<b>EXERCÍCIO ANTERIOR</b>
	0,00	0,00	EXECUÇÃO DOS ATOS POTENCIAIS ATIVOS	0,00	0,00
<b>TOTAL</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>TOTAL</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>SALDO DOS ATOS POTENCIAIS DO PASSIVO</b>					
	<b>EXERCÍCIO ATUAL</b>	<b>EXERCÍCIO ANTERIOR</b>	<b>ESPECIFICAÇÃO</b>	<b>EXERCÍCIO ATUAL</b>	<b>EXERCÍCIO ANTERIOR</b>
	0,00	0,00	EXECUÇÃO DOS ATOS POTENCIAIS PASSIVOS	0,00	0,00
<b>TOTAL</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>TOTAL</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>



# Fundo Municipal de Saúde de São José da Coroa Grande - 2020

AV JOÃO FRANCISCO DE MELO, S/ número -  
São José da Coroa Grande/PE - CEP: 55565-000  
CNPJ Nº: 13.661.399/0001-01 Telefone:

## Balanco Patrimonial

Anexo 14, Lei nº4.320/64  
2020

SUPERÁVIT / DÉFICIT FINANCEIRO		
ESPECIFICAÇÃO	EXERCICIO ATUAL	EXERCICIO ANTERIOR
001 - Recursos Ordinários	-106.305,46	-752.563,77
211 - Receitas de Impostos e de Transferência de Impostos - Saúde	-2.444.754,45	-11.644.189,84
212 - Transferências Fundo a Fundo de Recursos do SUS provenientes dos Governos Municipais	-6.250,00	0,00
213 - Transferências Fundo a Fundo de Recursos do SUS provenientes do Governo Estadual	-41.271,32	1.335,01
214 - Transferências Fundo a Fundo de Recursos do SUS provenientes do Governo Federal - Bloco de Custeio das Ações e Serviços Públicos de Saúde	-20.987,33	10.157.189,90
214 - Transferências Fundo a Fundo de Recursos do SUS provenientes do Governo Federal - Bloco de Custeio das Ações e Serviços Públicos de Saúde - Recursos destinados ao enfrentamento da COVID-19 no bojo da ação 21CO.	4.613,61	0,00
215 - Transferências Fundo a Fundo de Recursos do SUS provenientes do Governo Federal - Bloco de Investimento na Rede de Serviços Públicos de Saúde	1.067.115,46	249.067,00
220 - Transferências de Convênios ou de Contratos de Repasse vinculados à Saúde	-2.000,00	785.000,00
290 - Outros Recursos Vinculados à Saúde	6.606,61	491.930,00
990 - Outros Recursos Vinculados	0,00	1.014,38
<b>TOTAL</b>	<b>-1.543.212,88</b>	<b>-711.217,32</b>



# Nota Explicativa

## Balço Patrimonial



Documento Assinado Digitalmente por: VALDECI HIPOLITO DE MEDEIROS FILHO, JAZIEL GONSALVES LAGES  
Acesse em: <https://stc.tce.pe.gov.br/epp/validaDoc.seam> Código do documento: 6dd07b72-6d9b-4c92-90b3-679cc8440425

### a) Informações gerais

#### a.1. Nome da entidade

Fundo Municipal de Saúde de São José da Coroa Grande - CNPJ: 13.661.399/0001-01

#### a.2. Domicílio da entidade

Avenida São João Francisco de Melo, s/n, Centro, São José da Coroa Grande – PE - CEP: 55565-000

#### a.3. Dados da gestora

Nome: Tarciana Cristina Araújo da Mota Carvalho

Cargo: Secretária Municipal de Saúde

Período de Gestão: 01/01/2020 a 31/12/2020

#### a.4. Dados do contador responsável pelos aspectos formais das demonstrações contábeis inclusive das notas explicativas

Nome: Ivaldeci Hipólito de Medeiros Filho

CRC-PE: 014053/0-6

E-mail: ivaldeci@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 06, de 18 de dezembro de 2018, Portaria Conjunta STN/SPREV nº 07, de 18 de dezembro de 2018, Portaria STN nº 877, de 18 de dezembro de 2018, que estabeleceu o Manual de Contabilidade Aplicada ao Setor Público 8ª 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 NBC SP16.6. Em casos específicos foram tomadas por base os normativos internacionais publico.

#### b.2. Estrutura e apresentação das demonstrações contábeis aplicadas ao setor público (Parte V do MCASP e NBC 16.6) ajustado ao ICC do TCE-PE

Esta demonstração contábil atende às 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 superavit/ deficit 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 2020 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 definidos pela tabela SIAFI utilizado pela União publicado pela Secretaria do Tesouro Nacional (STN).

#### b.4. Novas normas e políticas contábeis alteradas

No exercício de 2020 não foram evidenciados de forma segregada nas demonstrações contábeis em atendimento ao NBCASP os valores de estoque/almoxarifado, ativos intangíveis/software, depreciação/amortização, provisão do passivo para o 13º salário e 1/3 de férias, além dos atos potenciais no sistema compensado decorrentes dos contratos de prestação de serviços em execução.

# Nota Explicativa

## Balço Patrimonial



Documento Assinado Digitalmente por: VALDECI HIPOLITO DE MEDEIROS FILHO, JAZIEL GONSALVES LAGES  
Acesse em: <https://stece.tec.pe.gov.br/epp/validaDoc.seam> Código do documento: 6dd07b12-6d9b-4c92-90b3-679cc8440425

O grande objetivo destas importantes mudanças que nos propomos a encampar é o de evidenciar o patrimônio público da forma mais clara possível, permitindo à sociedade e aos órgãos de controle e fiscalização o adequado entendimento

### b.5. Julgamento pela aplicação das políticas contábeis

Quanto aos atos potenciais nas classes 7 e 8 do plano de contas não houve registros dos contratos em execução durante o exercício de 2020

### b.6. Aspectos relevantes sobre as demonstrações contábeis consolidadas

Nos demonstrativos consolidados da administração direta e indireta do município estão compreendidos os seguintes órgãos e entidades:

Fundo Municipal de Saúde de São José da Coroa Grande

## c) Informações de suporte e detalhamento de itens apresentados nas demonstrações contábeis

### c.1. Ativo circulante

O saldo das disponibilidades financeiras do exercício de 2020 totalizaram R\$ 1.200.637,12. Houve um aumento de R\$ 1.443,95 em relação ao exercício de 2019 que foi de R\$ 1.199.193,17.

### c.2. Estoque / Almoxarifado

Não houve registros de estoque.

### c.3. Créditos a curto e longo prazo

Não houve registros de crédito a curto prazo.  
Não houve registros de ativo realizável a longo prazo.

### c.4. Investimentos e aplicações temporárias a curto prazo

Não houve registros de investimentos e aplicações temporárias a curto prazo.

### c.5. Imobilizado

Os bens móveis totalizaram o valor de R\$ 1.194.755,65 e os bens imóveis totalizaram o valor de R\$ 427.694,42. Totalizando imobilizado em R\$ 1.622.450,07.

### c.6. Intangível

Não houve registros de intangível.

### c.7. Passivo Circulante

As obrigações trabalhistas, previdenciárias e assistenciais a pagar a curto prazo foram no valor de R\$ 875.634,84, fornecedores e contas a pagar a curto prazo no valor de R\$ 311.804,46 e demais obrigações a curto prazo no valor de R\$ 913.032,35. Totalizando passivo circulante em R\$ 2.100.471,65.

Os valores com obrigações trabalhistas de curto e longo prazo encontram-se abaixo discriminados:

OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS E PREVIDENCIÁRIAS DE CURTO PRAZO		OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS E PREVIDENCIÁRIAS DE LONGO PRAZO	
PESSOAL	R\$ 73.554,40	PESSOAL	R\$ 0,00
BENEFÍCIOS PREVIDENCIÁRIOS	R\$ 0,00	BENEFÍCIOS PREVIDENCIÁRIOS	R\$ 0,00
BENEFÍCIOS ASSISTÊNCIAIS	R\$ 0,00	BENEFÍCIOS ASSISTÊNCIAIS	R\$ 0,00
ENCARGOS SOCIAIS	R\$ 802.080,44	ENCARGOS SOCIAIS	R\$ 0,00

### c.8. Passivo Financeiro

O passivo financeiro no final do exercício de 2020 totalizou R\$ 2.743.850,00. dos quais R\$ 2.100.471,65 são de elementos do passivo com atributo F e R\$ 643.378,35 são restos a pagar não-processados.

### c.9. Passivo não Circulante

Não houve registro no passivo não circulante.

# Nota Explicativa

## Balanço Patrimonial



### c.10. Saldo Patrimonial

O saldo patrimonial no final do exercício de 2019 totalizou R\$ 657.565,08. O resultado econômico da entidade no exercício de 2020 foi de R\$ 65.050,46, quando somado ao saldo anterior resultou no saldo patrimonial final de R\$ 722.615,54.

### ANALISE DO BALANÇO PATRIMONIAL

A avaliação dos elementos do Ativo e Passivo pode ser realizada mediante a utilização da análise por quocientes, dentre os quais se destacam os índices de liquidez e endividamento.

1. Liquidez corrente (LC) = Ativo Financeiro (AF) / Passivo Financeiro (PF)

$$LC = \frac{\text{Ativo Financeiro (AF)}}{\text{Passivo Financeiro (PF)}} = \frac{1.200.637,12}{2.743.850,00} = 0,44$$

A liquidez corrente demonstra quanto a entidade poderá dispor em recursos a curto prazo (caixa, bancos, clientes, estoques, etc.) para pagar suas dívidas circulantes (fornecedores, empréstimos e financiamentos a curto prazo, contas a pagar etc.). Neste caso, o índice apresentado demonstra uma situação negativa em que o município não tem saldo do AF que poderá pagar suas dívidas registradas no PF, tendo um déficit financeiro de R\$ 1.543.212,88.