

**FUNDO MUNICIPAL DE SAÚDE - PETROLÂNDIA**  
**ANEXO 14 - BALANÇO PATRIMONIAL**  
**DATA: 31/12/2018**

Exercício: 2018

<b>A T I V O</b>			<b>P A S S I V O</b>		
<b>ESPECIFICAÇÃO</b>	<b>Exercício 2018</b>	<b>Exercício 2017</b>	<b>ESPECIFICAÇÃO</b>	<b>Exercício 2018</b>	<b>Exercício 2017</b>
<b>ATIVO CIRCULANTE</b>			<b>PASSIVO CIRCULANTE</b>		
Caixa e Equivalente de Caixa	1.312.314,53	2.351.994,23	Obrig. Trab. E Prev. E Assist. a Pagar a Curto Prazo	207.512,23	188.131,99
Crédito a Curto prazo		-	Empréstimos e Financiamentos a Curto Prazo	0,00	0,00
Investim. e Aplicações temp.a C	529.080,72	335.046,43	<b>Fornecedores e Contas a Pagar a Curto prazo</b>	<b>2.863.493,62</b>	<b>2.020.853,69</b>
Estoque	529.080,72	335.046,43	Restos a Pagar Não Processados	109.114,50	479.739,98
VPD Pagas Antecipadamente	0,00	0,00	Restos a Pagar Processados	2.754.379,12	1.541.113,71
<b>Total do Ativo Circulante ( F )</b>	<b>2.370.475,97</b>	<b>3.022.087,09</b>	Obrigações Fiscais a Curto Prazo	0,00	0,00
	0,00	0,00	Obrigações de Repartições a Outros Entes		
			Provisões a Curto Prazo	0,00	0,00
			Demais Obrigações a Curto Prazo	0,00	0,00
			<b>Total do Passivo Circulante ( F )</b>	<b>3.071.005,85</b>	<b>2.208.985,68</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	128.985,50	583.668,51	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 ( F )</b>	<b>128.985,50</b>	<b>583.668,51</b>			
			<b>PATRIMÔNIO LÍQUIDO</b>		
			<b>ESPECIFICAÇÃO</b>	<b>Exercício 2018</b>	<b>Exercício 2017</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	-571.544,38	1.396.769,92
			(-)Ações /Contas em Tesouraria		
			<b>TOTAL DO PATRIMÔNIO LIQUIDO</b>	<b>-571.544,38</b>	<b>1.396.769,92</b>
<b>TOTAL DO ATIVO</b>	<b>2.499.461,47</b>	<b>3.605.755,60</b>	<b>T O T A L</b>	<b>2.499.461,47</b>	<b>3.605.755,60</b>

<b>DADOS DOS ATIVOS E PASSIVOS FINANCEIROS E PERMANENTES LEI 4.320/64</b>				<b>Exercício: 2018</b>	
<b>Ativo (I)</b>	<b>Exercício Atual</b>	<b>Exercício Anterior</b>	<b>Passivo (II)</b>	<b>Exercício Atual</b>	<b>Exercício Anterior</b>
Ativo Financeiro	2.370.475,97	3.022.087,09	Passivo Financeiro	3.071.005,85	2.208.985,68
Ativo Permanente	128.985,50	583.668,51	Passivo Permanente	0	0
<b>TOTAL DO ATIVO</b>	<b>2.499.461,47</b>	<b>3.605.755,60</b>	<b>TOTAL DO PASSIVO</b>	<b>3.071.005,85</b>	<b>2.208.985,68</b>
		Saldo Patrimonial (III) = (I - II)		- 571.544,38	1.396.769,92

<b>QUADRO DAS CONTAS DE COMPENSAÇÃO LEI Nº 4.320/1964</b>			<b>Exercício:</b>	<b>Exercício:</b>
			<b>Exercício Atual</b>	<b>Exercício Anterior</b>
<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>			-	-

<b>QUADRO DO SUPERÁVIT / DÉFICIT FINANCEIRO LEI Nº 4.320/1964</b>			<b>Exercício:</b>	<b>Exercício:</b>
			<b>Exercício Atual</b>	<b>Exercício Anterior</b>
<b>Fontes de Recursos</b>				
<b>Recurso de Transferências Fundo a Fundo</b>			<b>1.291.062,34</b>	<b>2.347.743,91</b>
<b>Recursos Próprios de impostos</b>			<b>21.252,19</b>	<b>4.250,32</b>



### Quadro comparativo do Balanço Patrimonial

Balanço Patrimonial	Exercício de 2018	%	Exercício de 2017	%
Ativo Circulante	2.370.475,97	100,00	3.022.087,09	100,00
Total do Ativo não Circulante	-	-	-	-
<b>TOTAL DO ATIVO</b>	<b>2.370.475,97</b>	<b>100,00</b>	<b>3.022.087,09</b>	<b>100,00</b>
Passivo Circulante	3.071.005,85	100,00	2.208.985,68	100,00
Passivo não Circulante	-	-	-	-
Resultados Acumulados	-	-	-	-
<b>T O T A L</b>	<b>3.071.005,85</b>	<b>100,00</b>	<b>2.208.985,68</b>	<b>100,00</b>

#### a ) Dados Gerais

<b>Nome da Entidade:</b> Fundo Municipal de Saúde
<b>CNPJ:</b> 10.410.787/0001-13
<b>Domicílio da Entidade:</b> Rua Cecília Delgado, 87 Centro - Petrolândia Pernambuco CEP 56.460-000
<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

#### 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
<b>b.2</b> - A referida demonstração contábil está detalhada de acordo com as normas estabelecidas pelo CFC e apresentada de forma
<b>b. 3</b> - Quanto a mensuração do passivo circulante está distribuído seguindo as seguintes classificações econômicas: 31.90.04 - Contratação por

#### 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
<b>c. 2</b> - 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			
Subação	Produto	Responsável	Prazo Final	Situação Atual



1.1	Escrituração e lançamentos de receitas	Thaise Kelly Nogueira de Souza	31/12/2018	Cumprido
<b>Ação</b>				
2. Recolhimento, mensuração e evidenciação dos créditos previdenciários, bem como dos respectivos				
Subação	Produto	Responsável	Prazo Final	Situação Atual
2.1	RGPS	Janilde Matilde de Carvalho	31/12/2018	Regime Geral - INSS / Cumprido
<b>Ação</b>				
3. Recolhimento, mensuração e evidenciação dos créditos a receber, (exceto créditos tributários,				
Subação	Produto	Responsável	Prazo Final	Situação Atual
3.1	Execução da Dívida	Mauro Marques da Silva	31/12/2018	Em execução
<b>Ação</b>				
4. Recolhimento, mensuração e evidenciação da dívida ativa, tributária e não tributária, e respectivo				
Subação	Produto	Responsável	Prazo Final	Situação Atual
4.1	Inscrição da dívida	Mauro Marques da Silva	31/12/2018	Em execução
<b>Ação</b>				
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	Mauro Marques da Silva	31/12/2018	Em Execução
<b>Ação</b>				
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
<b>Ação</b>				
7. Reconhecimento, mensuração e evidenciação dos bens móveis e imóveis; respectivas depreciação				



Subação	Produto	Responsável	Prazo Final	Situação Atual
7.1	Sistema Patrimoniais	Janilde Matilde de Carvalho / Hugo Luiz Siqueira Silva	31/12/2018	Em Andamento

**Ação** 8. Reconhecimento, mensuração e evidenciação dos bens de infraestrutura; respectiva depreciação,

Subação	Produto	Responsável	Prazo Final	Situação Atual
8.1	Infra estrutura	Arthur Aurélio Santana Barbosa / Hugo Luiz Siqueira Silva	31/12/2018	Não iniciado

**Ação** 9. Reconhecimento, mensuração e evidenciação dos bens do patrimônio cultural; respectiva

Subação	Produto	Responsável	Prazo Final	Situação Atual
9.1	Avaliação	Deison Dário da Silva Bezerra / Hugo Luiz Siqueira Silva	31/12/2018	Não iniciado

**Ação** 10. Reconhecimento, mensuração e evidenciação das obrigações por competência, financiamento de

Subação	Produto	Responsável	Prazo Final	Situação Atual
10.1	Controle geral	Cléverson Fernando leme	31/12/2018	executado

**Ação** 11. Reconhecimento, mensuração e evidenciação das obrigações por competência decorrente de

Subação	Produto	Responsável	Prazo Final	Situação Atual
11.1	Sistema Contábil	Cléverson Fernando leme	31/12/2018	executado

**Ação** 12. Reconhecimento, mensuração e evidenciação da provisão atuarial do regime próprio de previdência

Subação	Produto	Responsável	Prazo Final	Situação Atual
---------	---------	-------------	-------------	----------------



	RPPS		o município fez opção pelo regime geral - INSS	Não se aplica
<b>Ação</b>	13. Reconhecimento, mensuração e evidenciação das obrigações com fornecedores por competência			
<b>Subação</b>	<b>Produto</b>	<b>Responsável</b>	<b>Prazo Final</b>	<b>Situação Atual</b>
13.1	Sec. De Negócios de Finanças	Cléverton Fernando leme	31/12/2018	em andamento
<b>Ação</b>	14. Reconhecimento, mensuração e evidenciação das demais obrigações por competência			
<b>Subação</b>	<b>Produto</b>	<b>Responsável</b>	<b>Prazo Final</b>	<b>Situação Atual</b>
14.1	Sec. De Negócios de Finanças	Cléverton Fernando leme	31/12/2018	executado
<b>Ação</b>	15 Reconhecimento, mensuração e evidenciação de softwares, marcas, patentes, licenças e			
<b>Subação</b>	<b>Produto</b>	<b>Responsável</b>	<b>Prazo Final</b>	<b>Situação Atual</b>
			-----	Não se aplica
<b>Ação</b>	16. Outros ativos intangíveis e eventuais amortização e redução a valor recuperável			
<b>Subação</b>	<b>Produto</b>	<b>Responsável</b>	<b>Prazo Final</b>	<b>Situação Atual</b>
				Não se aplica
<b>Ação</b>	17. Reconhecimento, mensuração e evidenciação dos investimentos permanentes e respectivos ajustes			
<b>Subação</b>	<b>Produto</b>	<b>Responsável</b>	<b>Prazo Final</b>	<b>Situação Atual</b>
Mensuração/ajuste de valores	Investimento	Arthur Aurélio Santana Barbosa	31/12/2018	Não Iniciado
<b>Ação</b>	18. Reconhecimento, mensuração e evidenciação dos estoques			
<b>Subação</b>	<b>Produto</b>	<b>Responsável</b>	<b>Prazo Final</b>	<b>Situação Atual</b>
18.1	Almoxarifado	Hugo Luiz Siqueira Silva	31/12/2018	realizado
<b>Ação</b>	19. Reconhecimento, mensuração e evidenciação dos demais aspectos referentes aos procedimentos			
<b>Subação</b>	<b>Produto</b>	<b>Responsável</b>	<b>Prazo Final</b>	<b>Situação Atual</b>



19.1	Registros Contábeis	Luiz Manoel de Souza	31/12/2018	realizado
19.2	Patrimônio	Hugo Luiz Siqueira Silva	31/12/2018	Em Andamento

**PROCEDIMENTOS CONBABEIS ESPECÍFICOS – PARTE III DO MCASP**

<b>Ação</b>	<b>Registro de procedimentos contábeis específicos - FUNDEB</b>			
<b>Subação</b>	<b>Produto</b>	<b>Responsável</b>	<b>Prazo Final</b>	<b>Situação Atual</b>
Registro	Sistema Contábil	Luiz Manoel de Souza	31/12/2018	realizado

<b>Ação</b>	<b>Registro de procedimentos contábeis específicos – OPERAÇÕES DE CRÉDITOS</b>			
<b>Subação</b>	<b>Produto</b>	<b>Responsável</b>	<b>Prazo Final</b>	<b>Situação Atual</b>
				Não se aplica ao município

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

<b>Ação</b>	<b>Registro de procedimentos contábeis específicos – DÍVIDA ATIVA</b>			
<b>Subação</b>	<b>Produto</b>	<b>Responsável</b>	<b>Prazo Final</b>	<b>Situação Atual</b>
Registro	Dívida	Mauro Marques da Silva	31/12/2018	Em execução

<b>Ação</b>	<b>Registro de procedimentos contábeis específicos – PRECATORIO</b>			
<b>Subação</b>	<b>Produto</b>	<b>Responsável</b>	<b>Prazo Final</b>	<b>Situação Atual</b>
Registro	Precatório	Cléverton Fernando Leme	31/12/2018	Em execução

<b>Ação</b>	<b>Registro de procedimentos contábeis específicos – CONSÓRCIOS</b>			
<b>Subação</b>	<b>Produto</b>	<b>Responsável</b>	<b>Prazo Final</b>	<b>Situação Atual</b>



			----	Não se aplicado ao município
<b>Ação</b>	<b>PALNO DE CONTAS APLICADO AO SETOR PÚBLICO PARTE IV DO MCASP</b>			
<b>Subação</b>	<b>Produto</b>	<b>Responsável</b>	<b>Prazo Final</b>	<b>Situação Atual</b>
Plano	Sistema Contábil	Luiz Manoel de Souza	31/12/2018	executado
<b>Ação</b>	<b>DEMONSTRATIVO CONTÁBEIS APLICADO AO SETOR PÚBLICO PARTE V DO MCASP</b>			
<b>Subação</b>	<b>Produto</b>	<b>Responsável</b>	<b>Prazo Final</b>	<b>Situação Atual</b>
Demonstrações contábeis	Sistema Contábil	Luiz Manoel de Souza	31/12/2018	executado

**Pedro Henrique Nogueira de Souza**  
Secretário Municipal de Saúde

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

