



**FUNDO MUNICIPAL DE SAÚDE - PETROLÂNDIA**  
**ANEXO 14 - BALANÇO PATRIMONIAL**  
**DATA: 31/12/2020**

Exercício: 2020

A T I V O			P A S S I V O		
ESPECIFICAÇÃO	Exercício 2020	Exercício 2019	ESPECIFICAÇÃO	Exercício 2020	Exercício 2019
<b>ATIVO CIRCULANTE</b>			<b>PASSIVO CIRCULANTE</b>		
Caixa e Equivalente de Caixa	2.057.565,28	2.697.819,95	Obrig. Trab. E Prev. E Assist. a Pagar a Curto Prazo	459.388,06	215.808,69
Crédito a Curto prazo		-	Empréstimos e Financiamentos a Curto Prazo	0,00	0,00
Investim. e Aplicações temp.a Curto	229.078,82	229.078,82	<b>Fornecedores e Contas a Pagar a Curto prazo</b>	<b>2.120.413,78</b>	<b>3.164.221,54</b>
Estoque	229.078,82	229.078,82	Restos a Pagar Não Processados	88.500,00	263.548,88
VPD Pagas Antecipadamente	0,00	0,00	Restos a Pagar Processados	2.031.913,78	2.900.672,66
<b>Total do Ativo Circulante ( F )</b>	<b>2.515.722,92</b>	<b>3.155.977,59</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>2.579.801,84</b>	<b>3.380.030,23</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	1.601.405,65	691.556,57	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>1.601.405,65</b>	<b>691.556,57</b>			
			<b>PATRIMÔNIO LÍQUIDO</b>		
			<b>ESPECIFICAÇÃO</b>	<b>Exercício 2020</b>	<b>Exercício 2019</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	1.537.326,73	467.503,93
			(-)Ações /Contas em Tesouraria		
			<b>TOTAL DO PATRIMÔNIO LIQUIDO</b>	<b>1.537.326,73</b>	<b>467.503,93</b>
<b>TOTAL DO ATIVO</b>	<b>4.117.128,57</b>	<b>3.847.534,16</b>	<b>T O T A L</b>	<b>4.117.128,57</b>	<b>3.847.534,16</b>

DADOS DOS ATIVOS E PASSIVOS FINANCEIROS E PERMANENTES LEI 4.320/64			Exercício: 2020		
Ativo (I)	Exercício Atual	Exercício Anterior	Passivo (II)	Exercício Atual	Exercício Anterior
Ativo Financeiro	2.515.722,92	3.155.977,59	Passivo Financeiro	2.579.801,84	3.380.030,23
Ativo Permanente	1.601.405,65	691.556,57	Passivo Permanente	0	0
<b>TOTAL DO ATIVO</b>	<b>4.117.128,57</b>	<b>3.847.534,16</b>	<b>TOTAL DO PASSIVO</b>	<b>2.579.801,84</b>	<b>3.380.030,23</b>
		Saldo Patrimonial (III) = (I - II )		<b>1.537.326,73</b>	<b>467.503,93</b>

QUADRO DAS CONTAS DE COMPENSAÇÃO LEI Nº 4.320/1964		Exercício:	Exercício:
		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		(64.078,92)	224.052,64
Recursos Próprios de impostos		-	-



## Quadro comparativo do Balanço Patrimonial

Balanço Patrimonial	Exercício de 2020	%	Exercício de 2019	%
Ativo Circulante	2.515.722,92	100,00	3.155.977,59	100,00
Total do Ativo não Circulante	-	-	-	-
<b>TOTAL DO ATIVO</b>	<b>2.515.722,92</b>	<b>100,00</b>	<b>3.155.977,59</b>	<b>100,00</b>
Passivo Circulante	2.579.801,84	100,00	3.380.030,23	100,00
Passivo não Circulante	-	-	-	-
Resultados Acumulados	-	-	-	-
<b>T O T A L</b>	<b>2.579.801,84</b>	<b>100,00</b>	<b>3.380.030,23</b>	<b>100,00</b>

### a ) Dados Gerais

**Nome da Entidade:** Fundo Municipal de Saúde

**CNPJ:** 10.410.787/0001-13

**Domicílio da Entidade:** Rua Cecília Delgado, 87 Centro - Petrolândia Pernambuco CEP 56.460-000

**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 principal nº 86.90-9-99 Outras atividades de atenção a saúde humana não especificadas anteriormente. A execução Financeira do exercício de 2020 baseou-se na Lei Municipal nº 1.285/2019 LOA de 06/12/2019.

### 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, obrigatória para todas as entidades públicas.

**b.2** - A referida demonstração contábil está detalhada de acordo com as normas estabelecidas pelo CFC e apresentada de forma separada em: Ativo Financeiro, este ativo demonstra o saldo financeiro existente nas contas do fundo em 31 de dezembro de 2020 totalizando um valor de R\$ 2.057.565,28, sendo R\$ 0,00 referente aos saldo de contas de impostos e R\$ 2.057.565,28, referente as contas vinculadas Fundo a Fundo, ainda destaca os valores do estoque que são compostos por insumos/medicamentos existentes nesta data no almoxarifado central do Hospital municipal, cujo controle de entrada e saída é feito através do programa HORÚS - Sistema Nacional de gestão da Assistência farmacêutica no valor de R\$ - 229.078,82. O Valor Constante no imobilizado é a soma dos bens adquiridos.

**b. 3** - Quanto a mensuração do passivo circulante está distribuído seguindo as seguintes classificações econômicas: 31.90.04 - Contratação por tempo determinado R\$ 747.852,49; 31.90.11 - Vencimentos e vantagens fixas pessoal civil R\$ 517.525,69; 31.90.13 - obrigações patronais R\$ 459.388,06; 33.90.14 - Diárias pessoal civil R\$ 45.210,00; 33.90.30 - Material de consumo R\$ 621.478,38; 33.90.33 Passagens e despesas com locomoção R\$ 653,78; 33.90.36 - Outros serviços de terceiros pessoa física R\$ 5.282,08; 33.90.39 - Outros serviços de terceiros pessoa jurídica R\$ 93.911,36; e 44.90.52 - Equipamentos e material permanente R\$ 88.500,00.

### 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 consolidadas a contabilidade do município por se tratar também de lançamentos centralizados.

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)

### DEMONSTRATIVO DE IMPLANTAÇÃO DAS NOVAS REGRAS CONTÁBEIS APLICADAS AO SETOR PÚBLICO (PODER EXECUTIVO)

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	31/12/2020	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	Merjane da Silva	31/12/2020	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	RGPS	Janilde Matilde de	31/12/2020	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	Mauro Marques da Silva	31/12/2020	Em execução



4. Recolhimento, mensuração e evidenciação da dívida ativa, tributária e não tributária, e respectivo ajuste para perda				
Ação	Produto	Responsável	Prazo Final	Situação Atual
4.1	Inscrição da dívida	Mauro Marques da Silva	31/12/2020	Em execução

5. Reconhecimento, mensuração e evidenciação das obrigações e provisões por competência				
Ação	Produto	Responsável	Prazo Final	Situação Atual
5.1	Registros Contábeis	Luiz Manoel de Souza	31/12/2020	Em Execução
5.2	Lançamento	Mauro Marques da Silva	31/12/2020	Em Execução

6. Evidenciação de ativos e passivos contingentes em contas de controle e em notas explicativas				
Ação	Produto	Responsável	Prazo Final	Situação Atual
6.1	Registros Contábeis	Luiz Manoel de Souza	31/12/2020	Cumprido

7. Reconhecimento, mensuração e evidenciação dos bens móveis e imóveis; respectivas depreciação ou exaustão; reavaliação e redução ao valor recuperável (exeto bens do patrimônio cultural e de infraestrutura).				
Ação	Produto	Responsável	Prazo Final	Situação Atual
7.1	Sistema Patrimoniais	Janilde Matilde de Carvalho / Hugo Luiz Siqueira Silva	31/12/2020	Em Andamento

8. Reconhecimento, mensuração e evidenciação dos bens de infraestrutura; respectiva depreciação, amortização ou exaustão; reavaliação e redução ao valor recuperável.				
Ação	Produto	Responsável	Prazo Final	Situação Atual



8.1	Infra estrutura	Arthur Aurélio Santana Barbosa / Hugo Luiz Siqueira Silva	31/12/2020	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	Deison Dário da Silva Bezerra / Hugo Luiz Siqueira Silva	31/12/2020	Não iniciado
Ação	10. Reconhecimento, mensuração e evidenciação das obrigações por competência, decorrente de empréstimos, financiamento de dívidas contratuais e mobiliária			
Subação	Produto	Responsável	Prazo Final	Situação Atual
10.1	Controle geral	Cléverton Fernando Leme	31/12/2020	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	Cléverton Fernando Leme	31/12/2020	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		o município fez opção pelo regime geral - INSS	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	Cléverton Fernando Leme	31/12/2020	em andamento

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	Cléverton Fernando Leme	31/12/2020	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			
Subação	Produto	Responsável	Prazo Final	Situação Atual
Mensuração/ajuste de valores	Investimento	Arthur Aurélio Santana Barbosa / Paulo Lucena de Araújo	31/12/2020	Não Iniciado

Ação	18. Reconhecimento, mensuração e evidenciação dos estoques			
Subação	Produto	Responsável	Prazo Final	Situação Atual
18.1	Almoxarifado	Hugo Luiz Siqueira Silva	31/12/2020	realizado

Ação	19. Reconhecimento, mensuração e evidenciação dos demais aspectos referentes aos procedimentos			
------	--	--	--	--



Subação	Produto	Responsável	Prazo Final	Situação Atual
19.1	Registros Contábeis	Luiz Manoel de Souza	31/12/2020	realizado
19.2	Patrimônio	Hugo Luiz Siqueira Silva	31/12/2020	Em Andamento

**PROCEDIMENTOS CONBABELS 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	31/12/2020	realizado

Ação	Registro de procedimentos contábeis específicos – OPERAÇÕES DE CRÉDITOS			
Subação	Produto	Responsável	Prazo Final	Situação Atual
				Não houve no período

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	Mauro Marques da Silva	31/12/2020	Em execução

Ação	Registro de procedimentos contábeis específicos – PRECATÓRIO			
Subação	Produto	Responsável	Prazo Final	Situação Atual
Registro	Precatório	Cléverton Fernando Leme	31/12/2020	Em execução

Ação	Registro de procedimentos contábeis específicos – CONSÓRCIOS			
Subação	Produto	Responsável	Prazo Final	Situação Atual





			----	Não se aplicado ao município
<b>Ação</b>	<b>PALNO DE CONTAS APLICADO AO SETOR PÚBLICO PARTE IV DO MCASP</b>			
	Aplicação do Plano de Contas, detalhado no nível exigido para a consolidação das contas nacionais			
<b>Subação</b>	<b>Produto</b>	<b>Responsável</b>	<b>Prazo Final</b>	<b>Situação Atual</b>
Plano	Sistema Contábil	Luiz Manoel de Souza	31/12/2020	executado
<b>Ação</b>	<b>DEMONSTRAções CONTÁBEIS APLICADO AO SETOR PÚBLICO PARTE V DO MCASP</b>			
	Adoção das Demonstrações Contábeis Aplicados ao Setor Público			
<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	31/12/2020	executado

**Lívia Leite de Carvalho**  
**Secretária Municipal de Saúde**

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