



Fundo Municipal de Saúde de Orobo

FUNDO MUNICIPAL DE SAÚDE

BALANÇO PATRIMONIAL

Balancos Gerais - Exercício de 2018



Exercício: 2018

ATIVO	Exercício Atual	Exercício Anterior
Ativo Circulante		
1.1.0.0.0.00.00 - Ativo Circulante	2.078.875,19	2.551.070,97
1.1.1.0.0.00.00 - Caixa e Equivalentes de Caixa	2.006.249,34	2.489.245,00
1.1.1.1.0.00.00 - Caixa e Equivalentes de Caixa em Moeda Nacional	2.006.249,34	2.489.245,00
1.1.1.1.1.00.00 - Caixa e Equivalentes de Caixa em Moeda Nacional - Consolidação	2.006.249,34	2.489.245,00
1.1.3.0.0.00.00 - Demais Créditos e Valores a Curto Prazo	72.625,85	61.825,97
1.1.3.8.0.00.00 - Outros Créditos a Receber e Valores a Curto Prazo	72.625,85	61.825,97
1.1.3.8.1.00.00 - Outros Créditos a Receber e Valores a Curto Prazo - Consolidação	72.625,85	61.825,97
Total do Ativo Circulante	2.078.875,19	2.551.070,97
Ativo Não Circulante		
1.2.0.0.0.00.00 - Ativo não Circulante	6.884.579,29	5.196.947,87
1.2.3.0.0.00.00 - Imobilizado	6.884.579,29	5.196.947,87
1.2.3.1.0.00.00 - Bens Moveis	3.430.030,35	2.643.068,55
1.2.3.1.1.00.00 - Bens Móveis - Consolidação	3.430.030,35	2.643.068,55
1.2.3.2.0.00.00 - Bens Imóveis	3.454.548,94	2.553.879,32
1.2.3.2.1.00.00 - Bens Imóveis - Consolidação	3.454.548,94	2.553.879,32
Total do Ativo Não Circulante	6.884.579,29	5.196.947,87
TOTAL DO ATIVO	8.963.454,48	7.748.018,84

Documento assinado digitalmente por: JOSE DE AGUIAR DA SILVA
 Assinatura: https://sistemas.treos.com.br/assinatura/assinatura.php?token=3deb90ea-0988-42a7-8049-fe0dd8f116e9



Fundo Municipal de Saúde de Orobó

FUNDO MUNICIPAL DE SAÚDE

BALANÇO PATRIMONIAL

Balancos Gerais - Exercício de 2018



Exercício: 2018

PASSIVO E PATRIMÔNIO LÍQUIDO	Exercício Atual	Exercício Anterior
Passivo Circulante		
2.1.0.0.0.00.00 - Passivo Circulante	185.687,61	622.081,13
2.1.1.0.0.00.00 - Obrigações Trabalhistas, Previdenciárias e Assistenciais a Pagar a Curto Prazo	1.663,80	150.483,83
2.1.1.1.0.00.00 - Pessoal a Pagar	0,00	26.091,55
2.1.1.1.1.00.00 - Pessoal a Pagar - Consolidação	0,00	26.091,55
2.1.1.2.0.00.00 - Benefícios Previdenciários a Pagar	0,00	750,00
2.1.1.2.1.00.00 - Benefícios Previdenciários a Pagar - Consolidação	0,00	750,00
2.1.1.3.0.00.00 - Benefícios Assistenciais a Pagar	1.663,80	949,00
2.1.1.3.1.00.00 - Benefícios Assistenciais a Pagar - Consolidação	1.663,80	949,00
2.1.1.4.0.00.00 - Encargos Sociais a Pagar	0,00	122.762,88
2.1.1.4.2.00.00 - Encargos Sociais a Pagar - Intra OFSS	0,00	7.509,55
2.1.1.4.3.00.00 - Encargos Sociais a Pagar - Inter OFSS - União	0,00	115.143,03
2.1.3.0.0.00.00 - Fornecedores e Contas a Pagar a Curto Prazo	113.623,10	274.948,84
2.1.3.1.0.00.00 - Fornecedores e Contas a Pagar Nacionais a Curto Prazo	113.623,10	274.948,84
2.1.3.1.1.00.00 - Fornecedores e Contas a Pagar Nacionais a Curto Prazo - Consolidação	113.623,10	274.948,84
2.1.8.0.0.00.00 - Demais Obrigações a Curto Prazo	70.400,71	196.639,16
2.1.8.8.0.00.00 - Valores Restituíveis	69.900,71	195.739,16
2.1.8.8.1.00.00 - Valores Restituíveis - Consolidação	69.900,71	195.739,16
2.1.8.9.0.00.00 - Outras Obrigações a Curto Prazo	500,00	900,00
2.1.8.9.1.00.00 - Outras Obrigações a Curto Prazo - Consolidação	500,00	900,00
Total do Passivo Circulante	185.687,61	622.081,13
Patrimônio Líquido		
2.3.0.0.0.00.00 - Patrimônio Líquido	8.777.766,87	7.125.927,61
2.3.7.0.0.00.00 - Resultados Acumulados	8.777.766,87	7.125.927,61
2.3.7.1.0.00.00 - Superávits ou Déficits Acumulados	8.777.766,87	7.125.927,61
2.3.7.1.1.00.00 - Superávits ou Déficits Acumulados - Consolidação	(3.140.491,27)	(2.327.457,90)
2.3.7.1.1.01.00 - Superávits ou Déficits do Exercício	(10.389.121,56)	(6.661.512,68)
2.3.7.1.1.02.00 - Superávits ou Déficits de Exercícios Anteriores	7.248.630,29	4.334.055,68
2.3.7.1.2.00.00 - Superávits ou Déficits Acumulados - Intra OFSS	3.003.733,65	3.715.586,57
2.3.7.1.2.01.00 - Superávits ou Déficits do Exercício	3.011.292,80	3.723.127,44
2.3.7.1.2.02.00 - Superávits ou Déficits de Exercícios Anteriores	(7.559,15)	(7.605,87)
2.3.7.1.3.00.00 - Superávits ou Déficits Acumulados - Inter OFSS - União	8.905.502,21	5.699.568,64
2.3.7.1.3.01.00 - Superávits ou Déficits do Exercício	9.020.645,74	6.166.518,76
2.3.7.1.3.02.00 - Superávits ou Déficits de Exercícios Anteriores	(115.143,53)	(466.950,12)
2.3.7.1.4.00.00 - Superávits ou Déficits Acumulados - Inter OFSS - Estado	9.022,28	38.229,40
2.3.7.1.4.01.00 - Superávits ou Déficits do Exercício	9.022,28	38.229,40
Total do Patrimônio Líquido	8.777.766,87	7.125.927,61
TOTAL DO PASSIVO E PATRIMÔNIO LÍQUIDO	8.963.454,48	7.748.008,84



Fundo Municipal de Saúde de Orobo

FUNDO MUNICIPAL DE SAÚDE

BALANÇO PATRIMONIAL

Balancos Gerais - Exercício de 2018



Exercício: 2018

Documento Assinado Digitalmente por: ANTONIO FARIAS BRITO, CLEBER JOSE DE AGUIAR DA SILVA
Assinse em: <https://etce.tce.pe.gov.br/epp/validaDoc.seam> Código do documento: 3deb90ea-0988-42a7-8049-fe0dd8f116e9



Fundo Municipal de Saúde de Orobo
FUNDO MUNICIPAL DE SAÚDE

BALANÇO PATRIMONIAL - QUADRO DAS CONTAS DE COMPENSAÇÃO (Lei nº 4.320/1964)
Balancos Gerais - Exercício de 2018



Documento Assinado em 09/07/2018 por: ANTONIO FERREIRA DE ARAUJO
 Acesso em: https://efc.ce.gov.br/epp/validarDoc;seamCodigo do documento: 3de990ea-0988-42a7-8049-fe0dd8f116e9

	Exercício Atual	Exercício Anterior
Atos Potenciais Ativos		
Garantias e Contragarantias recebidas	0,00	0,00
Direitos Conveniados e outros instrumentos congêneres	0,00	0,00
Direitos Contratuais	0,00	0,00
Outros atos potenciais ativo	0,00	0,00
Total dos Atos Potenciais Ativos	0,00	0,00
Atos Potenciais Passivos		
Garantias e Contragarantias concedidas	0,00	0,00
Obrigações conveniadas e outros instrumentos congêneres	0,00	0,00
Obrigações contratuais	0,00	0,00
Outros atos potenciais passivos	0,00	0,00
Total dos Atos Potenciais Passivos	0,00	0,00



Fundo Municipal de Saúde de Orobo
FUNDO MUNICIPAL DE SAÚDE

BALANÇO PATRIMONIAL - QUADRO DOS ATIVOS E PASSIVOS FINANCEIROS E PERMANENTES (Lei nº 4.320/1964)

Balanços Gerais - Exercício de 2018



Documento Assinado Digitalmente por: ARIAS BRITO, CLEBER JOSE DE AGUIAR DA SILVA
Assinado em: 2019/03/28 10:00:00
Acesse em: <https://portal.doc.cam.gov.br/pt/pt/validaDoc>
Código do documento: 3deb90ea-0988-42a7-8049-fe0dd8f116e9

	Exercício Atual	Exercício Anterior
Ativo (I)		
Ativo Financeiro	2.009.241,16	2.489.245,00
Ativo Permanente	6.954.213,32	5.258.733,94
Total do Ativo	8.963.454,48	7.748.008,94
Passivo (II)		
Passivo Financeiro	235.872,27	676.748,12
Passivo Permanente	0,00	0,00
Total do Passivo	235.872,27	676.748,12
Saldo Patrimonial (III) = (I - II)	8.727.582,21	7.071.260,82



Fundo Municipal de Saúde de Orobo
FUNDO MUNICIPAL DE SAÚDE

BALANÇO PATRIMONIAL - QUADRO DO SUPERÁVIT / DÉFICIT FINANCEIRO (Lei nº 4.320/1964)

Balancos Gerais - Exercício de 2018



Documento Assinado por: ANTONIO FARIAS BRITO, CLEBER JOSE DE AGUIAR DA SILVA
 Acesso em: https://e101.p-e.gov.br/epp/validaDoc.seam Código do documento: 3de90ea-0988-42a7-8049-fe0dd8f116e9

		Exercício Atual	Exercício Anterior
	Fontes de Recursos		
000001	RECURSOS ORDINÁRIOS	3.787.662,09	54.666,09
Total das Fontes de Recursos		3.787.662,09	54.666,09



	Exercício Atual	Exercício Anterior
Ativo Financeiro	2.009.241,16	2.489.245,60
1.1.1.1.1.01.01 CAIXA	0,00	1.892,00
1.1.1.1.1.19.01 BANCOS CONTA MOVIMENTO - DEMAIS CONTAS	2.006.249,34	2.487.322,00
1.1.3.8.1.08.01 CRÉDITOS A RECEBER POR REEMBOLSO DE SALÁRIO FAMÍLIA PAGO	1.515,82	0,00
1.1.3.8.1.09.01 CRÉDITOS A RECEBER POR REEMBOLSO DE SALÁRIO MATERNIDADE PAGO	1.476,00	0,00
Ativo Permanente	6.954.213,32	5.258.763,24
1.1.3.8.1.17.01 CRÉDITOS A RECEBER DECORRENTES DE FOLHA DE PAGAMENTO	35.863,17	0,00
1.1.3.8.1.99.01 OUTROS CRÉDITOS A RECEBER E VALORES DE CURTO PRAZO	33.770,86	61.875,77
1.2.3.1.1.01.01 APARELHOS DE MEDIÇÃO E ORIENTAÇÃO	26.770,00	26.770,00
1.2.3.1.1.01.03 APARELHOS, EQUIPAMENTOS E UTENSÍLIOS MÉDICOS, ODONTOLÓGICOS, LABORATORIAIS E HOSPITALARES	319.192,94	173.908,04
1.2.3.1.1.01.99 OUTRAS MÁQUINAS, APARELHOS, EQUIPAMENTOS E FERRAMENTAS	15.600,00	7.860,00
1.2.3.1.1.03.03 MOBILIÁRIO EM GERAL	199.167,00	149.107,00
1.2.3.1.1.05.01 VEÍCULOS EM GERAL	969.750,00	422.150,00
1.2.3.1.1.99.99 OUTROS BENS MÓVEIS	1.899.550,41	1.863.272,61
1.2.3.2.1.01.98 OUTROS BENS IMÓVEIS DE USO ESPECIAL	2.497.448,63	2.497.448,63
1.2.3.2.1.04.13 TERRENOS	169.000,00	0,00
1.2.3.2.1.06.01 OBRAS EM ANDAMENTO	731.679,62	0,00
1.2.3.2.1.06.05 ESTUDOS E PROJETOS	56.420,69	56.420,69
Passivo Financeiro	185.687,61	622.081,23
2.1.1.1.1.01.01 FORNECEDORES A CURTO PRAZO DO EXERCÍCIO	0,00	26.091,55
2.1.1.2.1.01.01 BENEFÍCIOS PREVIDENCIÁRIOS A PAGAR	0,00	750,00
2.1.1.3.1.01.01 FORNECEDORES A CURTO PRAZO DO EXERCÍCIO	1.663,80	948,00
2.1.1.4.2.99.01 OUTROS ENCARGOS SOCIAIS	0,00	7.579,55
2.1.1.4.3.01.01 FORNECEDORES A CURTO PRAZO DO EXERCÍCIO	0,00	75.586,02
2.1.1.4.3.98.01 OUTROS ENCARGOS SOCIAIS	0,00	39.567,11
2.1.3.1.1.01.01 FORNECEDORES A CURTO PRAZO DO EXERCÍCIO	113.623,10	273.988,04
2.1.3.1.1.01.02 FORNECEDORES A CURTO PRAZO DO EXERCÍCIO	0,00	900,00
2.1.8.8.1.01.01 RPPS - RETENÇÕES SOBRE VENCIMENTOS E VANTAGENS	0,00	10.975,17
2.1.8.8.1.01.02 INSS	20.915,38	130.022,10
2.1.8.8.1.01.04 IMPOSTO SOBRE A RENDA RETIDO NA FONTE - IRRF	25.094,93	22.592,61
2.1.8.8.1.01.08 ISS	6.847,54	7.422,67
2.1.8.8.1.01.10 PENSÃO ALIMENTÍCIA	305,28	0,00
2.1.8.8.1.01.15 RETENÇÕES - EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS	5.791,54	12.117,02
2.1.8.8.1.01.99 OUTROS CONSIGNATÁRIOS	10.946,04	12.609,59
2.1.8.9.1.02.01 FORNECEDORES A CURTO PRAZO DO EXERCÍCIO	500,00	900,00
Ativo Financeiro (I):	2.009.241,16	2.489.245,60
Passivo Financeiro (III):	185.687,61	622.081,23
Restos a Pagar Não Processados (V):	150.553,98	168.970,67



Fundo Municipal de Saúde de Orobo
FUNDO MUNICIPAL DE SAÚDE

BALANÇO PATRIMONIAL - QUADRO DOS ATIVOS E PASSIVOS FINANCEIROS E PERMANENTES - POR CONTA PCASP
Balancos Gerais - Exercício de 2018



Documento Assinado Digitalmente por: ANTONIO FARIAS BRITO, CLEBER JOSE DE AGUIAR DA SILVA
Acesse em: https://portaltransparencia.gov.br/epp/validaDoc.seam?codigo_documento=3deb90ea-0988-42a7-8049-fe0dd8f116e9

	Exercício Atual	Exercício Anterior
Superávit Financeiro (VI):	1.672.999,57	1.698.193,70
Ativo Permanente (II):	6.954.213,32	5.258.763,24
Passivo Permanente (IV):	0,00	0,00



MUNICÍPIO DE OROBÓ-PE
FUNDO MUNICIPAL DE SAÚDE - FMS

NOTAS EXPLICATIVAS – ANEXO XIX

(ANEXO 14 - BALANÇO PATRIMONIAL DA LEI Nº 4.320/64 - MCASP)

a) INFORMAÇÕES GERAIS:

Nome da entidade: FUNDO MUNICIPAL DE SAÚDE

CNPJ: 11.098.717/0001-34

Domicílio da entidade: Rua Professor Mariano de Aguiar, sn, Centro, Orobó-PE, CEP 55745-000

Natureza das operações e principais atividades da entidade: O Fundo Municipal de Saúde de Orobó-PE concebido quanto a natureza jurídica perante a Receita Federal do Brasil através do código 120-1 .. Fundo Público possui como atividade principal “a administração pública geral”, código 84.11-6-00. Durante o exercício de 2018 a execução orçamentária foi realizada com base na Lei Municipal nº 1.052/2017 de 01 de Dezembro de 2017 (LOA 2018). Sua fonte financeira deriva dos repasses efetuados pela Prefeitura Municipal, com base no percentual mínimo exigido para aplicação de Receitas Resultantes de Impostos e Transferências para ações da saúde, além de repasses dos governos estadual e federal através dos repasse fundo a fundo ou de convênios, para manutenção das ações de Saúde no Município de Orobó-PE.

Dados do Gestor:

Nome: Fátima Gabrille de Oliveira Silva

Cargo: Secretária Municipal de Saúde

Período de gestão: 01/01/2018 a 31/12/2018.

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 01 de 10 de dezembro de 2014 e Portaria STN nº 700 de 10 de dezembro de 2014 que estabeleceu o Manual de Contabilidade Aplicada ao Setor Público 7ª edição. Os procedimentos de registro, mensuração e evidenciação obedecem no todo ou em parte no que couber às Normas Brasileiras de Contabilidade Aplicadas ao Setor Público publicadas pelo Conselho Federal de Contabilidade (CFC), em especial a NBCT SP 16.6, que trata especificamente dos Demonstrativos Contábeis.

b) RESUMO DAS POLÍTICAS CONTÁBEIS SIGNIFICATIVAS:

Estrutura e Apresentação das Demonstrações Contábeis Aplicadas ao Setor Público (Parte V do MCASP e NBC T 16.6) ajustado ao ICC do TCE-PE:

Esta demonstração contábil atende as exigências parametrizadas no Índice de Consistência e Convergência 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 superávit/déficit financeiro com códigos de 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 na equação entre as contas filhas e mães dos grupos de contas.

Bases de mensuração utilizadas:

Os ativos e passivos resultantes da execução orçamentária do Exercício de 2018 foram mensurados inicialmente a custo histórico como determina a Resolução CFC nº 1.137/2008. Aos itens componentes do Ativo Imobilizado da entidade não foi adotada nenhum critério de mensuração de custos, conseqüentemente observada a ausência das contas de depreciação, amortização e/ou exaustão para o Exercício em questão.

Novas normas e políticas contábeis alteradas:

No Exercício de 2018 foram evidenciados de forma segregada nas demonstrações contábeis em atendimento as NBCASP, não tendo havido alterações nas políticas contábeis utilizadas que impliquem em modificações significativas no Balanço Patrimonial.

Julgamentos pela aplicação das políticas contábeis:

Quanto aos atos potenciais nas classes 7 e 8 do plano de contas, não houve registro.

c) INFORMAÇÕES DE SUPORTE E DETALHAMENTO DE ITENS APRESENTADOS NAS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS

Ativo Circulante:

O saldo das disponibilidades financeiras evidenciadas em 31/12/2018 somam R\$ 2.006.249,34. Evidenciando um aumento de R\$ 482.996,26 em relação ao Exercício de 2017. O índice de liquidez corrente, calculado para o Exercício 2018 foi de 11.19. Ou seja, para cada R\$ 1,00 de dívida de curto prazo a entidade possui R\$ 11,19 de ativos de curto prazo para cobrir.

Créditos a Curto e Longo Prazo:

No Ativo Circulante há registros no grupo Demais Créditos e Valores a Curto Prazo, no total de R\$ 72.625,85, composto de valores restituíveis.

Contas Devedoras (Ativo)	72.625,85
2-Entidades Devedoras	35.863,17
000036 SINDICATO DOS MOTORISTAS	310,02
000037 CARTÃO GERACARD	2.548,52
000038 AACSO	8.367,82
000039 EMPRÉSTIMO BANCO DO BRASIL	18.728,94
000043 CONSIGNADOS CEF	5.573,78
000044 BANCO GERADOR	334,09
000046 PENSÃO ALIMENTÍCIA	0,00
21-Agentes Pagadores-Diversos	33.770,86
000054 DEMAIS CRÉDITOS	33.770,86
27-Agentes Pagadores-Salário Família	1.515,82
000016 SALÁRIO FAMÍLIA	1.515,82
28-Agentes Pagadores-Salário Maternidade	1.476,00
000041 SALARIO MATERNIDADE	1.476,00

Imobilizado:

O valor do imobilizado ao final do exercício de 2017 totalizava R\$ 5.196.937,87. No exercício de 2018 houve a incorporação de novos ativos imobilizados no valor de R\$ 1.687.641,42, sendo R\$ 786.961,80, de Bens Móveis e R\$ 900.679,62 de Bens Imóveis. O saldo de 2017 mais as incorporações de 2018 temos o saldo ao final de R\$ 6.884.579,29. Até o fechamento deste balanço o setor de patrimônio não disponibilizou as



informações relativas ao valor atualizado do imobilizado, bem como a depreciação acumulada para efetuarmos os procedimentos contábeis de ajuste.

Passivo Circulante Resultantes de Obrigações Trabalhistas, Previdenciárias e Assistenciais e Fornecedores de Curto e Longo prazo:

O valor registrado em restos a pagar decorrentes das obrigações trabalhistas, previdenciárias e assistenciais a curto prazo foram de R\$ 1.663,80. Enquanto o débito com fornecedores totaliza R\$ 113.623,10. E as Demais Obrigações de Curto Prazo totalizam R\$ 70.400,71, composto das Consignações devidas completando as informações acerca do Passivo Circulante.

Patrimônio Líquido:

Observa-se que o resultado apresentado foi verificado mediante contraposição do total do Passivo sobre total do Ativo, o que constitui um Superávit no Exercício de R\$ 8.777.766,87 (Oito Milhões, Setecentos Setenta e Sete Mil, Setecentos e Sessenta e Seis Reais e Oitenta e Sete Centavos).

Saldo patrimonial:

O quadro dos ativos e passivos financeiros e permanentes apura o saldo patrimonial ao final do exercício de 2018, totalizando R\$ 8.727.582,21.

Ganhos e Perdas decorrentes de Baixas no Imobilizado:

Até o fechamento deste balanço o setor de patrimônio não disponibilizou informações inerentes a ganhos ou perdas decorrentes de baixas no imobilizado

d) ADEQUAÇÃO AO PIPCP:

As informações apresentadas no demonstrativo, com base nos seus elementos constituintes e suas particularidades, foram geradas à luz das NBCASP e MCASP, obedecendo a adequação dos itens verificados conforme cronograma estipulado no Plano de Implantação dos Procedimentos Contábeis, nos termos da Portaria STN n.º 548/2015.

e) OUTRAS INFORMAÇÕES RELEVANTES:

No cômputo geral, o demonstrativo enquadra-se nos aspectos formais de estrutura e composição exigidos pela Lei 4.320/64, bem como pelas Normas NBCASP, conforme descrição constante do item 'b.' desta Nota Explicativa não havendo, portanto, outras informações relevantes **não suficientemente evidenciadas** ou que não constem na demonstração.

NOTAS EXPLICATIVAS – ANEXO XXII

(ANEXO 14 - BALANÇO PATRIMONIAL DA LEI Nº 4.320/64 - MCASP)

Ajustes decorrentes de Omissões e Erros em Anos Anteriores ou de Mudanças de Critérios:

Não foram feitos ajustes significativos decorrentes da omissão e erros de registro de anos anteriores ou relativos a mudanças de critérios.

Ativos imobilizados obtidos a título gratuito:

Não houve no exercício de 2018 bens recebidos por doação.

Documento Assinado Digitalmente por: ANTONIO FARIAS BRITO, CLEBER JOSE DE AGUIAR DA SILVA
Asses em: https://etecgitecpe.gov.br/epp/validaDocumento.aspx?CodigoDocumento: 34bb90ea-0988-42a7-8049-f601d8116e9



Transferência de Ativos:

Não houve transferência de ativos para outras entidades que ensejem registro na entidade de origem.

Ativos Intangíveis obtidos a título gratuito:

Não houve doação de ativos intangíveis no exercício de 2018.

Componentes patrimoniais avaliados por critérios distintos:

Na mensuração dos bens do imobilizado foi utilizado um único critério de mensuração para toda a classe de ativo.

Detalhamento das Contas de Créditos a Curto e Longo Prazo:

No Ativo Circulante há registros no grupo Demais Créditos e Valores a Curto Prazo, no total de R\$ 72.625,85 composto de valores restituíveis.

Contas Devedoras (Ativo)	72.625,85
2-Entidades Devedoras	35.863,17
000036 SINDICATO DOS MOTORISTAS	310,02
000037 CARTÃO GERACARD	2.548,52
000038 AACSO	8.367,82
000039 EMPRÉSTIMO BANCO DO BRASIL	18.728,94
000043 CONSIGNADOS CEF	5.573,78
000044 BANCO GERADOR	334,09
000046 PENSÃO ALIMENTÍCIA	0,00
21-Agentes Pagadores-Diversos	33.770,86
000054 DEMAIS CRÉDITOS	33.770,86
27-Agentes Pagadores-Salário Família	1.515,82
000016 SALÁRIO FAMÍLIA	1.515,82
28-Agentes Pagadores-Salário Maternidade	1.476,00
000041 SALARIO MATERNIDADE	1.476,00

Detalhamento das Contas do Imobilizado:

Descrição	Valor (R\$)	
	2018	2017
Bens Móveis	3.430.030,35	2.643.068,55
Depreciação/amortização/exaustão acumulada	0,00	0,00
Redução ao Valor Recuperável	0,00	0,00
Bens Imóveis	3.454.548,94	2.553.869,32
Depreciação/amortização/exaustão acumulada	0,00	0,00
Redução ao Valor Recuperável	0,00	0,00
TOTAL	6.884.579,29	5.196.937,87

Detalhamento do Intangível:

Durante o exercício de 2018 não houve registros de bens intangíveis.

Detalhamento das Obrigações Trabalhistas, Previdenciárias e Assistenciais a Curto e Longo Prazo:

O valor registrado em restos a pagar decorrentes das obrigações trabalhistas, previdenciárias e assistenciais a curto prazo foram de R\$ 1663,80. Enquanto o débito com fornecedores totaliza R\$ 113.623,10. E as Demais Obrigações de Curto Prazo totalizam R\$ 70.400,71 composto das Consignações devidas, completando as informações acerca do Passivo Circulante.

Detalhamento das Provisões a Curto e Longo Prazo

Fatos não verificados no Exercício 2018



Ajustes decorrentes de Omissões e Erros em Anos Anteriores ou de Mudanças de Critérios:

Não foram feitos ajustes significativos decorrentes da omissão e erros de registro de anos anteriores ou relativos a mudanças de critérios.

Detalhamento das Políticas de Ajustes, Depreciação, Amortização e Exaustão:

Os bens móveis e imóveis foram registrados no patrimônio a custo histórico. Os entes da Administração Direta e Indireta de Orobó-PE ainda não concluíram os processos de mensuração dos componentes patrimoniais, bem como não admitindo nenhuma política de ajuste, depreciação, amortização e/ou exaustão valendo-se do prazo cabível aos Municípios com até 50mil habitantes, segundo Portaria STN 548/2015.

Relação de Provisões e Passivos Contingentes:

Não houve no exercício de 2018 provisões ou passivos contingentes registrados de um mesmo conjunto de circunstâncias.

Memória de Cálculo dos Ajustes para Perdas da Dívida Ativa

Não se aplica à esta instituição

Heranças, Presentes e Doações (NBC T SP 01 – Item 107):

Não houve registro de bens doados ou recebidos por heranças ou presentes.

Probabilidade de Benefícios Econômicos ou Potencial de Serviços (NBC T SP 03 – Item 105):

Não houve entradas de benefícios econômicos ou potencial de serviços prováveis que se sujeitem estimativas financeiras de recebimentos.

Avaliações Externas de Mensuração de Provisões (NBC T SP 03 – Item 103):

Não houve avaliações externa de mensuração de provisões e laudos técnicos.

Teste de Imparidade (*impairment*) (MCASP 7ª Edição p. 198):

Não houve a realização do teste de imparidade de ativos com interrupção do poder de geração de caixa.

Justificativa para a existência de componentes patrimoniais avaliados por critérios distintos.

O Fundo Municipal de Saúde, assim como os demais entes da Administração Direta e Indireta de Orobó-PE ainda não concluíram os processos de mensuração dos componentes patrimoniais, valendo-se do prazo cabível aos Municípios com até 50mil habitantes, segundo Portaria STN 548/2015.

Detalhamento dos montantes expostos nas demonstrações para ajustes, depreciações, amortizações e exaustões.

O Fundo Municipal de Saúde, assim como os demais entes da Administração Direta e Indireta de Orobó-PE ainda não concluíram os processos de mensuração dos componentes patrimoniais, pré-requisito ao detalhamento em questão, valendo-se do prazo cabível aos Municípios com até 50mil habitantes, segundo Portaria STN 548/2015, o que justifica a inobservância das evidenciações de depreciações, amortizações e exaustões neste demonstrativo.

Divulgar a relação entre as provisões e passivos contingentes que surgiram de um mesmo conjunto de circunstâncias

Eventos não ocorridos

Disponibilidade de caixa detalhada, de modo que os recursos vinculados a órgão, fundo ou despesa obrigatória fiquem identificados e escriturados de forma individualizada:

2-Recursos Transferidos pelo SUS		1.705.618,77
6793-8 ECD OROBO	1.533,74	
11.279-8 PSF	0,00	
12914-0 FARMACIA BASICA	1,46	
12.788-4 VIG MS	0,00	
13.828-2 AG . COMUNITÁRIOS	0,00	



15.617-5 FARMACIA BASICA	30.550,68
15.618-3 PAB NOVO	9.229,80
15.619-1 FNS - BLMAC III	6,05
15.620-5 EPIDEMIOLOGIA NOVA	13.178,77
15790-2 A.P DE PROMOÇÃO DA SAÚDE	417,95
15.803-8 GESTAO DO SUS	55.055,64
15.882-8 FMS BLINV	24,75
16.233-7 FNS - OROBO BLINV M. DE APRIGIO	34.145,88
16.541-7 FNS CPLIN POSTO DA CIDADE	0,00
16.661-8 FMS OROBO PRODUÇÃO AIH SI	1.376,94
16.933-1 BLINVFNS	404,89
17.058-5 HPP SAUDE	0,00
17.112-3 PROG. SAÚDE NA ESCOLA	0,00
17318-5 FMS- OROBÓ - FNS BLINV	0,00
17319-3 FMS-OROBÓ - FNS BLINV	0,00
17.399-1 PSF FEIRA NOVA	3.817,92
17.400-9 PSF VARJÃO	622,77
17.765-2 USB MATINADAS	6.141,60
17.821-7 FMS/OROBO-FNS INVAN	3.005,91
18413-6-PSF FIGUEIRAS	8.710,75
18425-X-PSF JUNDIAI	45.886,29
18426-8 FMS/OROBÓ-FNS	34.405,16
18427-6-PSF CENTRO	35.968,76
18543-4 - FUNDO MUNICIPAL DE SAÚDE	0,00
18544 - 2 - FUNDO MUNICIPAL DE SAUDE - FES	178,89
18545-0 - FUNDO MUNICIPAL DE SAUDE PMAQ	0,00
18567-1 NASF	0,00
18612-0 PROJ VIG EM VIOLÊNCIA	47.592,16
18733 -X FMS - OROBO - FNCONVENENTE	2.985,87
18734-8 FMS-OROBO - FNCONVENENTE	8.227,29
18.799-2 - CENT. ESP. MARIA FRASÃO	6.091,25
18.871-9 - ASPS-LC141-FMS	0,00
19071-3 AGENTE PROTEGIDO	0,00
19128-0 FMS-OROBO-FNCONVENENTE	134,73
19443-3 FMS - OROBFNS QLFAR	14.322,32
19.469-7 SAMU	0,00
19476-X FMS-OROBO-FNS INVIG	48.670,85
20.109-X FMS-OROBÓ- FNS-CONVENENTE	0,00
FNS CONVENENTE (EMENDA PARLAMENTAR	104.319,51
FMS CUSTEIO SUS (PE 260970)	1.070.666,85
FMS INVESTIMENTO SUS (PE260970)	31.827,22
PSF - TANQUES	579,70
PSF - CHÃ DO ROCHA	0,00
PSF - CARAÚBAS	85.536,42
PSF - SERRA DE CAPOEIRA	0,00
58.040-6 PAB	0,00
10-Impostos e Transferências Saúde	300.630,57
8266-X FUS	300.630,57
Total Geral	2.006.249,34



Documento Assinado Digitalmente por: ANTONIO FARIAS BRITO, CLEBER JOSE DE AGUIAR DA SILVA
Acesse em: <https://etce.tce.pe.gov.br/epp/validaDoc.seam> Código do documento: 3deb90ea-0988-42a7-8049-fe0dd8f116e9