

Período: Exercício de 2017

Balança Patrimonial

CORDEIRO:7742137046

3

Unidade Gestora: 0005 - Fundo Municipal de Saúde

ATIVO				PASSIVO E PATRIMÔNIO LÍQUIDO			
ESPECIFICAÇÃO	P/F	Exercício Atual	Exercício Anterior	ESPECIFICAÇÃO	P/F	Exercício Atual	Exercício Anterior
ATIVO CIRCULANTE		15.397.711,51	15.481.348,91	PASSIVO CIRCULANTE		4.173.434,08	4.831.033,55
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA	F	11.405.202,82	(46.213.032,66)	OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS, PREVIDENCIÁRIAS E ASSISTENCIAIS A PAGAR A CURTO PR	P	245.129,40	245.129,40
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA	P	0,00	55.526.420,86	OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS, PREVIDENCIÁRIAS E ASSISTENCIAIS A PAGAR A CURTO PR	F	426.971,16	410.361,19
CRÉDITOS A CURTO PRAZO	P	320.160,00	320.160,00	EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS A CURTO PRAZO	P	0,00	1.298,00
DEMAIS CRÉDITOS E VALORES A CURTO PRAZO	F	(135,00)	(135,00)	FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR A CURTO PRAZO	P	4.690.820,56	4.621.610,19
DEMAIS CRÉDITOS E VALORES A CURTO PRAZO	P	1.189.770,58	1.152.613,48	FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR A CURTO PRAZO	F	(2.405.068,39)	(1.982.967,00)
ESTOQUES	P	2.482.713,11	4.695.322,23	DEMAIS OBRIGAÇÕES A CURTO PRAZO	P	(386.486,30)	0,00
ATIVO NÃO CIRCULANTE		19.052.468,20	18.290.396,10	DEMAIS OBRIGAÇÕES A CURTO PRAZO	F	1.602.067,65	1.535.601,77
ATIVO REALIZÁVEL A LONGO PRAZO	P	345.399,52	438.341,00	PATRIMÔNIO LÍQUIDO		30.276.745,63	28.940.711,46
IMOBILIZADO	P	18.707.068,68	17.852.055,10	RESULTADOS ACUMULADOS	P	75.048.962,71	28.940.711,46
				RESULTADOS ACUMULADOS	F	(44.772.217,08)	(46.176.163,62)
TOTAL		34.450.179,71	33.771.745,01	TOTAL		34.450.179,71	33.771.745,01

QUADRO DOS ATIVOS E PASSIVOS FINANCEIROS E PERMANENTES - LEI Nº 4.320/64			
ESPECIFICAÇÃO		Exercício Atual	Exercício Anterior
ATIVO (I)		34.450.179,71	33.771.745,01
ATIVO FINANCEIRO		11.405.067,82	(46.213.167,66)
ATIVO PERMANENTE		23.045.111,89	79.984.912,67
PASSIVO (II)		4.173.434,08	4.829.343,55
PASSIVO FINANCEIRO		(376.029,58)	(38.694,04)
PASSIVO PERMANENTE		4.549.463,66	4.868.037,59
SALDO PATRIMONIAL (I - II)		30.276.745,63	28.942.401,46

QUADRO DO SUPERÁVIT / DÉFICIT FINANCEIRO		
DESTINAÇÃO DE RECURSOS	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR
101 Recursos Ordinários	880.508,08	344.664,53
241 Recursos Próprios dos Fundos	(5.216.600,14)	(4.346.838,70)
242 Recursos de Convênios dos Fundos	(624.744,34)	(415.533,27)
Total das Fontes de Recursos:	(4.960.836,40)	(4.417.707,44)

*Nota Explicativa: Os valores apresentados consideram a movimentação das contas Intra OFSS.

ANDRE
CAVALCANTI
CARNEIRO DOS
SANTOS:372988794
72

Assinado de forma digital
por ANDRE CAVALCANTI
CARNEIRO DOS
SANTOS:37298879472
Dados: 2018.03.15
12:29:06 -03'00'

NOTAS EXPLICATIVAS AO BALANÇO PATRIMONIAL

ITEM 09, ANEXO II, Resolução TCE-PE nº 25, de 13/12/2017

1 - INFORMAÇÕES GERAIS:

Nome da entidade:

Fundo Municipal de Saúde Olinda – PE

CNPJ:

09.131.029/0001-87

Domicílio da Entidade:

Rua do Sol, 311, CEP: 53.120-010, Carmo, Olinda - PE

Natureza das operações e principais atividades da entidade:

O Fundo Municipal de Saúde de Olinda, não dotado de personalidade jurídica própria, tem como Lei Orgânica a Lei Municipal nº 5.860, de 31 de março de 2014, a qual o reestruturou e revogou as leis de sua instituição, nº 4.775/91 e 4.821/92. Possui natureza jurídica contábil, orçamentária e financeira de nº 120-1 (Fundos Públicos), conforme a tabela nacional de natureza jurídica do IBGE (CONCLA), o artigo 2º de sua Lei Orgânica, os artigos nº 71 a 74 da Lei nº 4.320/64, Lei Federal de Finanças Públicas, e as leis federais sobre o SUS, LC nº 141/2012, Lei nº 8.080/90 e 8.142/90.

A Gestão administrativa, orçamentária e financeira do Fundo Municipal de Saúde de Olinda é de competência da Secretaria Municipal de Saúde de Olinda e tem como gestor o titular do cargo de Secretário Municipal de Saúde. Suas fontes de financiamento são os recursos orçamentários: 101 Governo (Mínimo Constitucional Aplicado em Saúde); 241 Recursos Próprios do Fundo (Recursos de transferência federal e estadual para o SUS fundo a fundo); 242 Recursos de Convênios (Transferências Voluntárias para o SUS), os quais são contemplados na LOA do município e no Plano Anual de Saúde com aprovação do Conselho Municipal de Saúde.

Dados do Gestor:

Nome: Eud Johnson de Lima Cordeiro

Cargo: Secretário Municipal de Saúde

Período de gestão: 15/02/2017 até a presente data.

Dados do Contador responsável pelos aspectos formais das demonstrações contábeis, inclusive as notas explicativas:

Nome: André Cavalcanti Carneiro dos Santos, Matrícula Nº 60.028-01 CRC-PE nº 017.501/O-0

E-mail: andre.assessoria17@gmail.com

2 - RESUMO DAS POLÍTICAS CONTÁBEIS SIGNIFICATIVAS:

A contabilidade do Fundo Municipal de Saúde segue as regras do MCASP (Manual de Contabilidade Aplicado ao Setor Público) e se encontra no segundo estágio do PIPCP, Portaria STN nº 548/2015, e os arts 6º, 7º, 11 e 12 da Portaria nº 634/2013, conforme o cronograma consolidado para o Município.

O Fundo Municipal de Saúde de Olinda, por se caracterizar como uma ferramenta meramente de controle orçamentário e financeiro, não dotado de personalidade jurídica, é contemplado pelo MCASP em suas partes: Geral, Parte I – Procedimentos Orçamentários, Parte IV – PCASP, Parte V – DCASP. As Partes II – Procedimentos Contábeis Patrimoniais, e Parte III – Procedimentos Contábeis Específicos, contemplam o Fundo de Saúde quando da consolidação com o Balanço Geral do Município.

Os almoxarifados são no valor de R\$ 2.482.713,11 e R\$ 345.399,52; CAF (Medicamentos) e AG (Almoxarifado Geral), respectivamente, e foram avaliados pelo custo histórico como base de valor.

O Quadro do Superávit / Déficit Financeiro encontra-se inconsistente. O valor correto do Superávit Financeiro pode ser obtido pela subtração dos valores: R\$ 11.405.202,82 (-) 4.173.434,08 (=) R\$ 7.231.768,74; verificado na subtração do Ativo e Passivo Circulante do Balanço Patrimonial, conforme o art. 43, § 1º, I, e § 2º, da Lei nº 4.320/64. Não foram considerados os créditos de curto prazo porque são potenciais de serviços não disponíveis para venda.

Eud Johnson de Lima Cordeiro
CPF: 774.213.704-63

André Cavalcanti Carneiro dos Santos
Matrícula: 60.028-01
CRC: 017.501/O-0

ANDRE
CAVALCANTI
I CARNEIRO
DOS
SANTOS:372
98879472

Assinado de forma
digital por ANDRE
CAVALCANTI
CARNEIRO DOS
SANTOS:37298879
472
Dados: 2018.03.15
12:18:58 -03'00'