

**FUNDO MUNICIPAL DE SAÚDE**  
**ANEXO 14 - BALANÇO PATRIMONIAL**  
 Dezembro(31/12/2018)

Exercício de 2018

1 of 6

**ISOLADO:3 - FUNDO MUNICIPAL DE SAÚDE**

ATIVO			PASSIVO		
ESPECIFICAÇÃO	Exercício Atual	Exercício Anterior	ESPECIFICAÇÃO	Exercício Atual	Exercício Anterior
<b>ATIVO CIRCULANTE</b>	<b>392.688,59</b>	<b>438.416,07</b>	<b>PASSIVO CIRCULANTE</b>	<b>339.169,64</b>	<b>570.632,36</b>
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA	386.824,20	430.071,21	<b>OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS, PREVIDENCIÁRIAS E ASSISTENCIAIS</b>	<b>48.462,84</b>	<b>39.152,17</b>
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA EM MOEDA NACIONAL	371.166,31	415.244,62	<b>ENCARGOS SOCIAIS A PAGAR</b>	<b>48.462,84</b>	<b>39.152,17</b>
REDE BANCÁRIA - ARRECADADO F	371.166,31	415.244,62	CONTRIBUIÇÕES AO RGPS A PAGAR F	48.462,84	39.152,17
<b>CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA EM MOEDA BANCOS F</b>	<b>15.657,89</b>	<b>14.826,59</b>	<b>FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR A CURTO PRAZO</b>	<b>268.031,87</b>	<b>488.811,85</b>
<b>DEMAIS CRÉDITOS E VALORES A CURTO PRAZO</b>	<b>5.864,39</b>	<b>8.344,86</b>	<b>FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR NACIONAIS A CURTO PRAZO</b>	<b>268.031,87</b>	<b>488.811,85</b>
<b>OUTROS CRÉDITOS A RECEBER E VALORES A CURTO PRAZO</b>	<b>5.864,39</b>	<b>8.344,86</b>	FORNECEDORES NACIONAIS F	267.611,87	484.595,05
CRÉDITOS A RECEBER POR REEMBOLSO DE SALÁRIO FAMÍLIA PAGO F	3.489,09	3.355,56	CONTAS A PAGAR CREDORES NACIONAIS F	420,00	4.216,80
CRÉDITOS A RECEBER POR REEMBOLSO DE SALÁRIO MATERNIDADE I F	2.375,30	4.989,30	<b>DEMAIS OBRIGAÇÕES A CURTO PRAZO</b>	<b>22.674,93</b>	<b>42.668,34</b>
<b>ATIVO NÃO CIRCULANTE</b>	<b>3.003.256,63</b>	<b>2.149.608,02</b>	<b>VALORES RESTITUÍVEIS</b>	<b>22.674,93</b>	<b>42.668,34</b>
<b>IMOBILIZADO</b>	<b>3.003.256,63</b>	<b>2.149.608,02</b>	CONSIGNAÇÕES F	22.674,93	42.668,34
<b>BENS MÓVEIS</b>	<b>2.079.524,02</b>	<b>1.264.407,77</b>	<b>TOTAL PASSIVO</b>	<b>339.169,64</b>	<b>570.632,36</b>
BENS DE INFORMÁTICA P	32.479,00	32.479,00	<b>PATRIMÔNIO LÍQUIDO</b>		
MATERIAIS CULTURAIS, EDUCACIONAIS E DE COMUNICAÇÃO P	596,00	596,00	ESPECIFICAÇÃO	Exercício Atual	Exercício Anterior
VEÍCULOS P	1.183.456,00	651.556,00	<b>PATRIMÔNIO LÍQUIDO</b>	<b>3.056.775,58</b>	<b>2.017.391,73</b>
MÓVEIS E UTENSÍLIOS P	57.405,01	36.865,01	<b>RESULTADOS ACUMULADOS</b>	<b>3.056.775,58</b>	<b>2.017.391,73</b>
MÁQUINAS, APARELHOS, EQUIPAMENTOS E FERRAMENTAS P	309.154,21	172.725,13	<b>SUPERÁVITS OU DÉFICITS ACUMULADOS</b>	<b>3.056.775,58</b>	<b>2.017.391,73</b>
DEMAIS BENS MÓVEIS P	496.433,80	370.186,63	SUPERÁVITS OU DÉFICITS DO EXERCÍCIO P	1.039.383,85	-275.140,12
<b>BENS IMÓVEIS</b>	<b>923.732,61</b>	<b>885.200,25</b>	SUPERÁVITS OU DÉFICITS DE EXERCÍCIOS ANTERIORES P	1.746.419,08	2.021.559,20
BENFEITORIAS EM PROPRIEDADE DE TERCEIROS P	8.316,97	8.316,97	SUPERÁVITS OU DÉFICITS DO EXERCÍCIO P	0,00	270.972,65
BENS IMÓVEIS EM ANDAMENTO P	38.959,90	38.959,90	SUPERÁVITS OU DÉFICITS DE EXERCÍCIOS ANTERIORES P	270.972,65	0,00
DEMAIS BENS IMÓVEIS P	876.455,74	837.923,38	<b>TOTAL PATRIMÔNIO LÍQUIDO</b>	<b>3.056.775,58</b>	<b>2.017.391,73</b>
<b>TOTAL</b>	<b>3.395.945,22</b>	<b>2.588.024,09</b>	<b>TOTAL</b>	<b>3.395.945,22</b>	<b>2.588.024,09</b>

**FUNDO MUNICIPAL DE SAÚDE**  
**BALANÇO PATRIMONIAL**  
**PERÍODO**

Exercício de 2018

2 of 6

**QUADRO DOS ATIVOS E PASSIVOS FINANCEIROS E PERMANENTES**

ATIVO FINANCEIRO	392.688,59	438.416,07	PASSIVO FINANCEIRO (339.169,64)+ Restos não Processado(80.000,00)	419.169,64	570.632,36
ATIVO PERMANENTE	3.003.256,63	2.149.608,02		0,00	0,00
			SALDO PATRIMONIAL	2.976.775,58	2.017.391,73

**FUNDO MUNICIPAL DE SAÚDE**  
**ANEXO 14 - BALANÇO PATRIMONIAL**  
 Dezembro(31/12/2018)

Exercício de 2018

3 of 6

**QUADRO DAS CONTAS DE COMPENSAÇÃO (CONTROLE)**

ESPECIFICAÇÃO			ESPECIFICAÇÃO		
SALDOS DOS ATOS POTENCIAIS ATIVOS (Contas do Grupo 811xxxxxx)	Exercício Atual	Exercício Anterior	SALDOS DOS ATOS POTENCIAIS PASSIVOS ( Contas do Grupo 812xxxxxx)	Exercício Atual	Exercício Anterior
<b>COMPENSAÇÕES</b>	<b>42.968,50</b>	<b>42.968,50</b>	<b>COMPENSAÇÕES</b>	<b>7.580.892,51</b>	<b>7.580.892,51</b>
EXECUÇÃO DE DIREITOS CONTRATUAIS	42.968,50	42.968,50	EXECUÇÃO DE OBRIGAÇÕES CONTRATUAIS	7.580.892,51	7.580.892,51
<b>TOTAL</b>	<b>42.968,50</b>	<b>42.968,50</b>	<b>TOTAL</b>	<b>7.580.892,51</b>	<b>7.580.892,51</b>

# FUNDO MUNICIPAL DE SAÚDE

## ANEXO 14 - BALANÇO PATRIMONIAL

Dezembro(31/12/2018)

Exercício de 2018

4 of 6

### NOTA EXPLICATIVA

Em atendimento as Normas Brasileiras de Contabilidade Aplicada ao setor Público (NBCASP) e a Lei Complementar nº 101, de 04 de maio de 2000 as demonstrações contábeis são apresentadas de forma consolidada, evidenciando a real situação orçamentária, financeira e patrimonial da Administração Direta e Indireta do Fundo Municipal de Saúde do Município.

O objetivo é destacar os principais aspectos que compõem as demonstrações Contábeis que evidenciam a situação patrimonial da entidade notadamente as contas representativas do Patrimônio e as de controle, com ênfase àqueles que possam afetar o patrimônio público municipal.

Nos Demonstrativos está compreendido o seguinte órgão:

FUNDO MUNICIPAL DE SAÚDE DE SANTA MARIA DO CAMBUCÁ

#### ATIVO CIRCULANTE

##### 1. Caixa e Equivalentes da Caixa

Compreende as contas correntes e aplicações financeiras dos Fundos Especiais e outras Contas correntes relativas a recursos com destinação específica, tais como convênios, projetos e outros, como também a conta de Recursos Próprios do Fundo. No exercício de 2018 o saldo final foi de R\$ 386.824,20.

##### 2. Demais Créditos e Valores à Curto Prazo

Esse grupo inclui os valores a receber decorrentes das demais transações realizáveis no curto prazo. No balanço o valor registrado de Outros Créditos a Receber e Valores a Curto Prazo corresponde a benefícios pagos diretamente ao Regime Geral de Previdência Social – INSS que são Salário Família no valor R\$ 3.489,09, e Salário Maternidade de R\$ 2.375,30 que serão compensados no exercício de 2019, totalizando R\$ 5.864,39.

# FUNDO MUNICIPAL DE SAÚDE

## ANEXO 14 - BALANÇO PATRIMONIAL

Dezembro(31/12/2018)

Exercício de 2018

5 of 6

### NOTA EXPLICATIVA

#### ATIVO NÃO CIRCULANTE

##### 3. Imobilizado

3.1. Ativo Imobilizado: São os Direitos que tenham por objeto bens corpóreos destinados à manutenção das atividades da entidade ou exercidos com essa finalidade, inclusive os decorrentes de operações que transfiram e aliam os benefícios, os riscos e o controle desses bens. De acordo com Manual de Contabilidade Aplicado ao setor público, o grupo de bens imóveis compreende os valores dos bens duráveis, que não podem ser retirados sem destruição ou dano, os quais classificam-se em bens de uso especial, bens dominicais, bens de uso do povo, inclusive imóveis em construção. No decorrer do exercício de 2018 efetuamos as incorporações sintéticas ao patrimônio municipal nas contas Bens Móveis e Imóveis enquanto que as notas fiscais e documentos decorrentes das aquisições também instruíram o cadastramento no controle do patrimônio.

3.2. O ativo imobilizado do Fundo Municipal de Saúde em 2017 possuía saldo de R\$ 2.149.608,02, ao final de 2018 o saldo do imobilizado passou para R\$ 3.003.256,63, sofreu uma variação positiva de R\$ 853.648,61. É importante destacar que os acréscimos patrimoniais se deram pela execução de obras e aquisição de novos bens, sendo considerados os valores de nota fiscal.

#### PASSIVO CIRCULANTE

##### 4. Obrigações Trabalhistas, Previdenciárias e Assistenciais a Pagar

São as obrigações referentes a salários ou remunerações bem como benefícios aos quais o empregado ou servidor tenha direito; aposentadoria reformada, pensões e encargos a pagar benefícios assistenciais, inclusive os precatórios decorrentes dessas obrigações, com vencimento no curto prazo estão compreendidos nesse grupo de contas.

# FUNDO MUNICIPAL DE SAÚDE

## ANEXO 14 - BALANÇO PATRIMONIAL

Dezembro(31/12/2018)

Exercício de 2018

6 of 6

### NOTA EXPLICATIVA

#### 5. Fornecedores a pagar

Compreende as obrigações junto a fornecedores de matérias-primas, mercadorias e outros materiais utilizados nas atividades operacionais da entidade, bem como as obrigações decorrentes do fornecimento de utilidades e da prestação de serviços, tais como de energia elétrica, água, telefone, propaganda, aluguéis e todas as outras contas a pagar, inclusive os precatórios decorrentes dessas obrigações, com vencimento no curto prazo.

#### 6. Demais obrigações a curto prazo

Compreende as obrigações da entidade junto a terceiros, não incluídas nos subgrupos anteriores, com vencimento em até doze meses, com consignações e inclusive os precatórios decorrentes dessas obrigações. O saldo registrado no Balanço é referente a Consignações R\$ 22.674,93.

#### 7. Patrimônio Líquido

Compreende o valor residual dos ativos depois de deduzidos todos os passivos. Se comparamos o saldo patrimonial de 2017 R\$ 2.017.391,73 com o saldo de 2018 R\$ 2.976.775,58 houve um aumento no Saldo Patrimonial de R\$ 959.383,85.

**FUNDO MUNICIPAL DE SAÚDE**  
**ANEXO 14A - BALANÇO PATRIMONIAL**  
**DEMONSTRATIVO DAS CONTAS ANALÍTICAS DO ATIVO E PASSIVO FINANCEIRO**

Exercício de 2018

Dezembro(31/12/2018)

1 of 1

ISOLADO:3 - FUNDO MUNICIPAL DE SAÚDE

ATIVO			PASSIVO		
ESPECIFICAÇÃO	Exercício Atual	Exercício Anterior	ESPECIFICAÇÃO	Exercício Atual	Exercício Anterior
<b>ATIVO CIRCULANTE</b>	<b>392.688,59</b>	<b>438.416,07</b>	<b>PASSIVO CIRCULANTE</b>	<b>339.169,64</b>	<b>570.632,36</b>
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA	386.824,20	430.071,21	<b>OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS, PREVIDENCIÁRIAS E ASSISTENCIAIS</b>	<b>48.462,84</b>	<b>39.152,17</b>
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA EM MOEDA NACIONAL	371.166,31	415.244,62	ENCARGOS SOCIAIS A PAGAR	48.462,84	39.152,17
REDE BANCÁRIA - ARRECADAÇÃO	371.166,31	415.244,62	CONTRIBUIÇÕES AO RGPS A PAGAR	48.462,84	39.152,17
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA EM MOEDA ESTRANGEIRA	15.657,89	14.826,59	<b>FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR A CURTO PRAZO</b>	<b>268.031,87</b>	<b>488.811,85</b>
BANCOS	15.657,89	14.826,59	<b>FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR NACIONAIS A CURTO PRAZO</b>	<b>268.031,87</b>	<b>488.811,85</b>
<b>DEMAIS CRÉDITOS E VALORES A CURTO PRAZO</b>	<b>5.864,39</b>	<b>8.344,86</b>	FORNECEDORES NACIONAIS	267.611,87	484.595,05
<b>OUTROS CRÉDITOS A RECEBER E VALORES A CURTO PRAZO</b>	<b>5.864,39</b>	<b>8.344,86</b>	CONTAS A PAGAR CREDORES NACIONAIS	420,00	4.216,80
CRÉDITOS A RECEBER POR REEMBOLSO DE SALÁRIO FAMÍLIA PAGO	3.489,09	3.355,56	<b>DEMAIS OBRIGAÇÕES A CURTO PRAZO</b>	<b>22.674,93</b>	<b>42.668,34</b>
CRÉDITOS A RECEBER POR REEMBOLSO DE SALÁRIO MATERNIDADE P	2.375,30	4.989,30	<b>VALORES RESTITUÍVEIS</b>	<b>22.674,93</b>	<b>42.668,34</b>
<b>TOTAL</b>	<b>392.688,59</b>	<b>438.416,07</b>	CONSIGNAÇÕES	22.674,93	42.668,34
			<b>EXECUÇÃO DE RESTOS A PAGAR</b>	<b>80.000,00</b>	<b>0,00</b>
			<b>EXECUÇÃO DE RP NÃO PROCESSADOS</b>	<b>80.000,00</b>	<b>0,00</b>
			<b>RP NÃO PROCESSADOS - INSCRIÇÃO NO EXERCÍCIO</b>	<b>80.000,00</b>	<b>0,00</b>
			RP NÃO PROCESSADOS A LIQUIDAR- INSCRIÇÃO NO EXERCÍCIO	80.000,00	0,00
			<b>TOTAL</b>	<b>419.169,64</b>	<b>570.632,36</b>

**FUNDO MUNICIPAL DE SAÚDE**  
**ANEXO 14B - BALANÇO PATRIMONIAL**  
**DEMONSTRATIVO DAS CONTAS ANALÍTICAS DO ATIVO E PASSIVO PERMANENTE**

Exercício de 2018

Dezembro(31/12/2018)

1 of 1

ISOLADO:3 - FUNDO MUNICIPAL DE SAÚDE

ATIVO			PASSIVO		
ESPECIFICAÇÃO	Exercício Atual	Exercício Anterior	ESPECIFICAÇÃO	Exercício Atual	Exercício Anterior
<b>ATIVO NÃO CIRCULANTE</b>	<b>3.003.256,63</b>	<b>2.149.608,02</b>			
<b>IMOBILIZADO</b>	<b>3.003.256,63</b>	<b>2.149.608,02</b>			
<b>BENS MÓVEIS</b>	<b>2.079.524,02</b>	<b>1.264.407,77</b>			
BENS DE INFORMÁTICA	32.479,00	32.479,00			
MÓVEIS E UTENSÍLIOS	57.405,01	36.865,01			
MATERIAIS CULTURAIS, EDUCACIONAIS E DE COMUNICAÇÃO	596,00	596,00			
VEÍCULOS	1.183.456,00	651.556,00			
MÁQUINAS, APARELHOS, EQUIPAMENTOS E FERRAMENTAS	309.154,21	172.725,13			
DEMAIS BENS MÓVEIS	496.433,80	370.186,63			
<b>BENS IMÓVEIS</b>	<b>923.732,61</b>	<b>885.200,25</b>			
BENS IMÓVEIS EM ANDAMENTO	38.959,90	38.959,90			
BENFEITORIAS EM PROPRIEDADE DE TERCEIROS	8.316,97	8.316,97			
DEMAIS BENS IMÓVEIS	876.455,74	837.923,38			
<b>TOTAL</b>	<b>3.003.256,63</b>	<b>2.149.608,02</b>			



# FUNDO MUNICIPAL DE SAÚDE

## ANEXO 14C - BALANÇO PATRIMONIAL

### QUADRO DO SUPERÁVIT/DÉFICIT FINANCEIRO APURADO NO BALANÇO PATRIMONIAL

Dezembro(31/12/2018)

ISOLADO:3 - FUNDO MUNICIPAL DE SAÚDE

Exercício de 2018

1 of 1

DESTINAÇÃO DE RECURSOS (Contas 82111XXXX)		SUPERÁVIT/DÉFICIT FINANCEIRO	
		ATUAL	EXERC. ANTERIOR
001	Ordinario	-132.216,29	-132.216,29
120	ALIENAÇÃO DE BENS	958.156,48	958.156,48
300	SAÚDE	-36.433,00	-36.433,00
310	SAÚDE-GERAL	-2.078.302,28	-2.078.302,28
311	SAÚDE-REMUNERAÇÃO APLICAÇÕES FINANCEIRAS	926.301,46	926.301,46
330	SAÚDE-SERVIÇOS	142.141,13	142.141,13
00	<b>RECURSOS ORDINARIOS (ORDINÁRIO)</b>	-44.080,08	-44.080,08
000	SEM CÓDIGO DE APLICAÇÃO	<b>105.735,24</b>	<b>0,00</b>
001	Ordinario	42.182,24	0,00
300	SAÚDE	-74.057,46	0,00
310	SAÚDE-GERAL	-53.716,53	0,00
		191.326,99	0,00
<b>TOTAL</b>		<b>-26.481,05</b>	<b>-132.216,29</b>