

FUNDO MUNICIPAL DE SAÚDE DE GRAVATÁ
ANEXO 14 - BALANÇO PATRIMONIAL
 Dezembro(31/12/2020)

Exercício de 2020

1 of 4

A) QUADRO PRINCIPAL

ISOLADO:3 - FUNDO MUNICIPAL DE SAÚDE DE GRAVATÁ

ATIVO				PASSIVO			
ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior	ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
ATIVO CIRCULANTE		3.907.752,52	8.421.274,94	PASSIVO CIRCULANTE		16.751.982,12	17.260.228,73
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA		3.832.881,45	8.346.403,87	OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS, PREVIDENCIÁRIAS E ASSISTENCIAIS		8.257.013,54	7.285.057,89
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA EM MOEDA NACIONAL		3.832.881,45	8.346.403,87	PESSOAL A PAGAR		3.346.641,88	2.305.414,34
CONTA ÚNICA	1 F	3.832.881,45	8.346.403,87	PESSOAL A PAGAR	3 F	3.346.641,88	2.305.414,34
DEMAIS CRÉDITOS E VALORES A CURTO PRAZO		74.871,07	74.871,07	ENCARGOS SOCIAIS A PAGAR		4.910.371,66	4.979.643,55
OUTROS CRÉDITOS A RECEBER E VALORES A CURTO PRAZO		74.871,07	74.871,07	CONTRIBUIÇÕES AO RGPS A PAGAR	3 F	0,00	23.980,00
OUTROS CRÉDITOS A RECEBER E VALORES DE CURTO PRAZO	1 P	74.871,07	74.871,07	CONTRIBUIÇÃO A REGIME PRÓPRIO DE PREVIDÊNCIA (RPPS)	3 F	1.391.472,04	1.457.200,19
				CONTRIBUIÇÕES AO RGPS A PAGAR	3 F	3.518.899,62	3.498.463,36
ATIVO NÃO CIRCULANTE		17.006.988,50	15.437.598,16	FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR A CURTO PRAZO		5.951.166,19	6.822.343,92
IMOBILIZADO		17.006.988,50	15.437.598,16	FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR NACIONAIS A CURTO PRAZO		5.951.166,19	6.822.343,92
BENS MÓVEIS		10.698.115,61	10.026.575,20	FORNECEDORES NACIONAIS	3 F	5.931.639,23	6.799.225,92
VEÍCULOS	2 P	2.184.650,00	1.926.650,00	CONTAS A PAGAR CREDORES NACIONAIS	3 F	19.526,96	23.118,00
MATERIAIS CULTURAIS, EDUCACIONAIS E DE COMUNICAÇÃO	2 P	11.503,40	11.503,40	DEMAIS OBRIGAÇÕES A CURTO PRAZO		2.543.802,39	3.152.826,92
BENS DE INFORMÁTICA	2 P	185.483,80	182.881,40	VALORES RESTITUÍVEIS		2.543.802,39	3.152.826,92
MÓVEIS E UTENSÍLIOS	2 P	752.445,08	680.005,94	CONSIGNAÇÕES	3 F	2.543.802,39	3.152.826,03
MÁQUINAS, APARELHOS, EQUIPAMENTOS E FERRAMENTAS	2 P	926.534,52	718.098,90	DEPÓSITOS NÃO JUDICIAIS	3 F	0,00	0,89
DEMAIS BENS MÓVEIS	2 P	6.637.498,81	6.507.435,56	PASSIVO NÃO-CIRCULANTE		1.529.104,91	1.529.104,91
BENS IMÓVEIS		6.328.461,63	5.430.611,70	OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS, PREVIDENCIÁRIAS E ASSISTENCIAIS		1.529.104,91	1.529.104,91
DEMAIS BENS IMÓVEIS	2 P	6.328.461,63	5.430.611,70	ENCARGOS SOCIAIS A PAGAR		1.529.104,91	1.529.104,91
(-) DEPRECIÇÃO, EXAUSTÃO E AMORTIZAÇÃO ACUMULADAS		-19.588,74	-19.588,74	CONTRIBUIÇÃO A REGIME PRÓPRIO DE PREVIDÊNCIA (RPPS)	4 P	1.529.104,91	1.529.104,91
(-) DEPRECIÇÃO ACUMULADA - BENS MÓVEIS	2 P	-19.588,74	-19.588,74	TOTAL PASSIVO		18.281.087,03	18.789.333,64
TOTAL		20.914.741,02	23.858.873,10				

PATRIMÔNIO LÍQUIDO			
ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
PATRIMÔNIO LÍQUIDO		2.633.653,99	5.069.539,46
PATRIMÔNIO SOCIAL E CAPITAL SOCIAL		0,00	0,00
PATRIMÔNIO SOCIAL		0,00	0,00
PATRIMÔNIO SOCIAL	5	0,00	0,00
RESULTADOS ACUMULADOS		2.633.653,99	5.069.539,46
SUPERÁVITS OU DÉFICITS ACUMULADOS		2.633.653,99	5.069.539,46
SUPERÁVITS OU DÉFICITS DO EXERCÍCIO	5 P	-2.435.885,47	1.482.368,06
SUPERÁVITS OU DÉFICITS DE EXERCÍCIOS ANTERIORES	5 P	5.069.539,46	3.587.171,40
TOTAL PATRIMÔNIO LÍQUIDO		2.633.653,99	5.069.539,46
TOTAL			



FUNDO MUNICIPAL DE SAÚDE DE GRAVATÁ
ANEXO 14 - BALANÇO PATRIMONIAL
 Dezembro(31/12/2020)

Exercício de 2020

2 of 4

A) QUADRO PRINCIPAL

ISOLADO:3 - FUNDO MUNICIPAL DE SAÚDE DE GRAVATÁ

ATIVO				PASSIVO			
ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior	ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
				20.914.741,02			
				23.858.873,10			

LUIZ RIBAMAR SANTOS DE MELO
 SECRETÁRIO DE SAÚDE
 995.985.404-30

VALERIA DO SOCORRO CELESTINO
 CONTADORA

Documento Assinado Digitalmente por: JOSEILTO GOMES DA SILVA, VALERIA DO SOCORRO CELESTINO
 Acesso em: https://eice.ce.gov.br/ep/valeria-do-socorro-celestino/2020-12-31/11a-ad8d7035fa6b-78b8b6f9-049a-4485-b11a-ad8d7035fa6b



FUNDO MUNICIPAL DE SAÚDE DE GRAVATÁ
BALANÇO PATRIMONIAL
Dezembro(31/12/2020)

Exercício de 2020

3 of 4

B) QUADRO DOS ATIVOS E PASSIVOS FINANCEIROS E PERMANENTES

ATIVO FINANCEIRO	3.832.881,45	8.346.403,87	PASSIVO FINANCEIRO (16.751.982,12)+ Restos não Processado(0,00)	16.751.982,12	17.527.234,10
ATIVO PERMANENTE	17.081.859,57	15.512.469,23	PASSIVO PERMANENTE	1.529.104,91	1.529.104,91
			SALDO PATRIMONIAL	2.633.653,99	4.802.534,09

LUIZ RIBAMAR SANTOS DE MELO
SECRETÁRIO DE SAÚDE
995.985.404-30

VALERIA DO SOCORRO CELESTINO
CONTADORA
CRC PE 016692/O-6



FUNDO MUNICIPAL DE SAÚDE DE GRAVATÁ
ANEXO 14 - BALANÇO PATRIMONIAL
 Dezembro(31/12/2020)

Exercício de 2020

4 of 4

C) QUADRO DAS CONTAS DE COMPENSAÇÃO (CONTROLE)

ESPECIFICAÇÃO				ESPECIFICAÇÃO			
SALDOS DOS ATOS POTENCIAIS ATIVOS (Contas do Grupo 811xx)	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior	SALDOS DOS ATOS POTENCIAIS PASSIVOS (Contas do Grupo 812xx)	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
				COMPENSAÇÕES		1.529.104,91	1.529.104,91
				EXECUÇÃO DE OBRIGAÇÕES CONTRATUAIS	7	1.529.104,91	1.529.104,91
				TOTAL		1.529.104,91	1.529.104,91

LUIZ RIBAMAR SANTOS DE MELO
 SECRETÁRIO DE SAÚDE
 995.985.404-30

VALERIA DO SOCORRO CELESTINO
 CONTADORA
 CRC PE 016692/O-6

Documento Assinado Digitalmente por: JOSEILTO GOMES DA SILVA, VALERIA DO SOCORRO CELESTINO
 Acesso em: https://eic.ce.gov.br/ep/validaDoc.seam Código do documento: 78b8b6f9-049a-4485-bf1a-ad8d7035fa6b



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

Exercício de 2020

Dezembro(31/12/2020)

1 of 1

ISOLADO:3 - FUNDO MUNICIPAL DE SAÚDE DE GRAVATÁ

ATIVO				PASSIVO			
ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior	ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
ATIVO CIRCULANTE		3.832.881,45	8.346.403,87	PASSIVO CIRCULANTE		16.751.982,12	17.260.228,73
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA		3.832.881,45	8.346.403,87	OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS, PREVIDENCIÁRIAS E ASSISTENCIAI		8.257.013,54	7.285.057,89
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA EM MOEDA NACIONAL		3.832.881,45	8.346.403,87	PESSOAL A PAGAR		3.346.641,88	2.305.414,34
CONTA ÚNICA	6	3.832.881,45	8.346.403,87	PESSOAL A PAGAR	6	3.346.641,88	2.305.414,34
TOTAL		3.832.881,45	8.346.403,87	ENCARGOS SOCIAIS A PAGAR		4.910.371,66	4.979.643,55
				CONTRIBUIÇÕES AO RGPS A PAGAR	6	0,00	23.980,00
				CONTRIBUIÇÃO A REGIME PRÓPRIO DE PREVIDÊNCIA (RPPS)	6	1.391.472,04	1.457.200,19
				CONTRIBUIÇÕES AO RGPS A PAGAR	6	3.518.899,62	3.498.463,36
				FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR A CURTO PRAZO		5.951.166,19	6.822.343,92
				FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR NACIONAIS A CURTO PRAZ		5.951.166,19	6.822.343,92
				FORNECEDORES NACIONAIS	6	5.931.639,23	6.799.225,92
				CONTAS A PAGAR CREDORES NACIONAIS	6	19.526,96	23.118,00
				DEMAIS OBRIGAÇÕES A CURTO PRAZO		2.543.802,39	3.152.826,92
				VALORES RESTITUÍVEIS		2.543.802,39	3.152.826,92
				DEPÓSITOS NÃO JUDICIAIS	6	0,00	0,89
				CONSIGNAÇÕES	6	2.543.802,39	3.152.826,03
				EXECUÇÃO DE RESTOS A PAGAR		0,00	267.005,37
				EXECUÇÃO DE RP NÃO PROCESSADOS		0,00	267.005,37
				RP NÃO PROCESSADOS A LIQUIDAR		0,00	265.505,37
				RP NÃO PROCESSADOS A LIQUIDAR	6	0,00	265.505,37
				RP NÃO PROCESSADOS - INSCRIÇÃO NO EXERCÍCIO		0,00	1.500,00
				RP NÃO PROCESSADOS A LIQUIDAR- INSCRIÇÃO NO EXERCÍCIO	6	0,00	1.500,00
				TOTAL		16.751.982,12	17.527.234,10

LUIZ RIBAMAR SANTOS DE MELO
SECRETÁRIO DE SAÚDE
995.985.404-30

VALERIA DO SOCORRO CELESTINO
CONTADORA

Documento Assinado Digitalmente por: JOSEILTO GOMES DA SILVA, VALERIA DO SOCORRO CELESTINO
Código do documento: 78b8b6f9-049a-4485-bf1a-ad8d7035fa6b
CPC PE 016892/0-6
Acesse em: <https://eic.ice.pe.gov.br/epp/validaDoc.seam>



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

Exercício de 2020

Dezembro(31/12/2020)

1 of 1

ISOLADO:3 - FUNDO MUNICIPAL DE SAÚDE DE GRAVATÁ

ATIVO				PASSIVO			
ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior	ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
ATIVO CIRCULANTE		74.871,07	74.871,07	PASSIVO NÃO-CIRCULANTE		1.529.104,91	1.529.104,91
DEMAIS CRÉDITOS E VALORES A CURTO PRAZO		74.871,07	74.871,07	OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS, PREVIDENCIÁRIAS E ASSISTENCIAIS		1.529.104,91	1.529.104,91
OUTROS CRÉDITOS A RECEBER E VALORES A CURTO PRAZO		74.871,07	74.871,07	ENCARGOS SOCIAIS A PAGAR		1.529.104,91	1.529.104,91
OUTROS CRÉDITOS A RECEBER E VALORES DE CURTO PRAZO	6	74.871,07	74.871,07	CONTRIBUIÇÃO A REGIME PRÓPRIO DE PREVIDÊNCIA (RPPS)	6	1.529.104,91	1.529.104,91
ATIVO NÃO CIRCULANTE		17.006.988,50	15.437.598,16	TOTAL		1.529.104,91	1.529.104,91
IMOBILIZADO		17.006.988,50	15.437.598,16				
BENS MÓVEIS		10.698.115,61	10.026.575,20				
BENS DE INFORMÁTICA	6	185.483,80	182.881,40				
MÓVEIS E UTENSÍLIOS	6	752.445,08	680.005,94				
MATERIAIS CULTURAIS, EDUCACIONAIS E DE COMUNICAÇÃO	6	11.503,40	11.503,40				
VEÍCULOS	6	2.184.650,00	1.926.650,00				
MÁQUINAS, APARELHOS, EQUIPAMENTOS E FERRAMENTAS	6	926.534,52	718.098,90				
DEMAIS BENS MÓVEIS	6	6.637.498,81	6.507.435,56				
BENS IMÓVEIS		6.328.461,63	5.430.611,70				
DEMAIS BENS IMÓVEIS	6	6.328.461,63	5.430.611,70				
(-) DEPRECIÇÃO, EXAUSTÃO E AMORTIZAÇÃO ACUMULADAS		-19.588,74	-19.588,74				
(-) DEPRECIÇÃO ACUMULADA - BENS MÓVEIS	6	-19.588,74	-19.588,74				
TOTAL		17.081.859,57	15.512.469,23				

LUIZ RIBAMAR SANTOS DE MELO
SECRETÁRIO DE SAÚDE
995.985.404-30

VALERIA DO SOCORRO CELESTINO
CONTADORA
CRC PE 016692/O-6

Documento Assinado Digitalmente por: JOSEILTO GOMES DA SILVA, VALERIA DO SOCORRO CELESTINO
Acesse em: https://eccc.ce.gov.br/epp/validarDoc.seam?codigo_documento:78b8b6f9-049a-4485-b11a-8d8d70351a6b



FUNDO MUNICIPAL DE SAÚDE DE GRAVATÁ

ANEXO 14 - BALANÇO PATRIMONIAL

D) QUADRO DO SUPERÁVIT/DÉFICIT FINANCEIRO APURADO NO BALANÇO PATRIMONIAL

Dezembro(31/12/2020)

1 of 10

Exercício de 2020

ISOLADO:3 - FUNDO MUNICIPAL DE SAÚDE DE GRAVATÁ

D) QUADRO DO SUPERAVIT / DEFICIT FINANCEIRO

DESTINAÇÃO DE RECURSOS (Contas 82111XXXX)		Nota	SUPERÁVIT/DÉFICIT FINANCEIRO	
			ATUAL	EXERC. ANTERIOR
00	RECURSOS PRÓPRIOS (ORDINÁRIO)		-12.254.542,82	-16.293.875,52
310	SAÚDE-GERAL	8	-12.254.542,82	-16.293.875,52
01	CONVÊNIO DA SAÚDE (VINCULADO)		0,00	298.587,88
300	SAÚDE	8	0,00	298.587,88
09	RECURSOS TRANSFERIDOS PELOS SUS (VINCULADO)		-664.557,85	6.814.457,41
300	SAÚDE	8	-664.557,85	6.814.457,41
TOTAL			-12.919.100,67	-9.180.830,23

LUIZ RIBAMAR SANTOS DE MELO
SECRETÁRIO DE SAÚDE
995.985.404-30

VALERIA DO SOCORRO CELESTINO
CONTADORA
CRC PE 016692/O-6

Documento Assinado Digitalmente por: JOSEILTO GOMES DA SILVA, VALERIA DO SOCORRO CELESTINO
Acesse em: <https://eic.ice.pe.gov.br/epp/validaDoc.seam> Código do documento: 78b8b6f9-049a-4485-bf1a-ad8d7035fa6b



FUNDO MUNICIPAL DE SAÚDE DE GRAVATÁ

ANEXO 14C - BALANÇO PATRIMONIAL

DEMONSTRATIVO DO SUPERÁVIT/DÉFICIT FINANCEIRO APURADO NO BALANÇO PATRIMONIAL

PERÍODO

2 of 10

Exercício de 2020

NOTA EXPLICATIVA

a) INFORMAÇÕES GERAIS:

Nome da Entidade:

Fundo de Saúde de Gravatá

CNPJ:

10.710.822/0001-10

Endereço da entidade:

Rua Coronel Gustavo Borba, nº 490, Bairro Santa Luzia, CEP: 55640-000

Natureza jurídica da entidade:

O Fundo de Saúde de Gravatá - PE é concebido quanto a natureza jurídica perante a Receita Federal do Brasil através do código 120-1 "Fundo Municipal".

Natureza das operações e principais atividades da entidade:

O FMS de Gravatá - PE possui como atividade principal a "Regulação das atividades de saúde, educação, serviços culturais e outros serviços sociais". Durante o exercício de 2020 a execução orçamentária baseou-se na Lei Municipal nº 3.810, de 09 de dezembro de 2019 (LOA 2020). Sua atividade financeira origina-se do recolhimento de repasses financeiros da Prefeitura Municipal, repasses da União e Estado.

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 06, de 18 de dezembro de 2018, Portaria Conjunta STN/SPREV nº 07, de 18 de dezembro de 2018 e Portaria STN nº 877, de 18 de dezembro de 2018 que estabeleceram o Manual de Contabilidade Aplicado ao Setor Público, 8ª 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 NBC TSP 11 – Apresentação das Demonstrações Contábeis e NBC TSP 13 – Apresentação de Informação Orçamentária nas Demonstrações Contábeis. Por fim, este demonstrativo está em conformidade com o exigido para a Contabilidade Aplicada ao Setor Público e está seguindo as regras estabelecidas pelo Índice de Consistência e Convergência Contábil (ICC), do TCE-PE.

Nome do(a) Gestor(a) do Fundo:

Luiz Ribamar Santos de Melo, cargo: Secretário de Saúde Período de Gestão: 01/01/2020 a 31/12/2020.

LUIZ RIBAMAR SANTOS DE MELO
SECRETÁRIO DE SAÚDE
995.985.404-30

VALERIA DO SOCORRO CELESTINO
CONTADORA
CRC PE 016692/O-6

Documento Assinado Digitalmente por: JOSEILITO GOMES DA SILVA, VALERIA DO SOCORRO CELESTINO
Acesse em: <https://eicfice.gov.br/epp/validaDoc?seamCodigo=documento:78b8b6f9-049a-4485-bf1a-ad8d7035fa6b>



FUNDO MUNICIPAL DE SAÚDE DE GRAVATÁ

ANEXO 14C - BALANÇO PATRIMONIAL

DEMONSTRATIVO DO SUPERÁVIT/DÉFICIT FINANCEIRO APURADO NO BALANÇO PATRIMONIAL

PERÍODO

3 of 10

NOTA EXPLICATIVA

Nome, CRC e e-mail do(a) contador(a) responsável:

Valéria do Socorro Celestino, CRC nº 016692/O-6, e-mail: valeria@naap.com.br.

b) RESUMO DAS POLÍTICAS CONTÁBEIS SIGNIFICATIVAS:

Bases de Mensuração utilizadas:

De acordo com o MCASP, p. 157, 8ª edição, o objetivo da mensuração é selecionar bases que reflitam de modo mais adequado o custo dos serviços, a capacidade operacional e a capacidade financeira da entidade de forma que seja útil para a prestação de contas e responsabilização (accountability) e tomada de decisão. No caso deste município, as bases de mensuração utilizadas nos elementos patrimoniais estão de acordo com o exposto na Parte II do MCASP, 8ª edição.

Novas normas e políticas contábeis alteradas:

As estruturas das demonstrações contábeis contidas nos anexos da Lei nº 4.320/1964 foram alteradas pela Portaria STN nº 438/2012, em consonância com os novos padrões da Contabilidade Aplicada ao Setor Público (CASP).

Julgamentos pela aplicação das políticas contábeis:

A Lei nº 4.320/1964 confere viés orçamentário ao Balanço Patrimonial ao separar o ativo e o passivo em dois grupos, Financeiro e Permanente. Por conta desse fato, e com as alterações nos anexos, o Balanço Patrimonial passou a dar ênfase à visão patrimonial da entidade como um todo, como seu endividamento e liquidez, por exemplo; facilitando o entendimento da sociedade e órgãos de controle na hora da fiscalização.

Critérios para Reconhecimento de Receita e Despesa Orçamentária:

Neste demonstrativo, o regime contábil utilizado foi o Regime Misto, sendo Regime de Caixa para a Receita e o de Competência para a Despesa.

c) BALANÇO PATRIMONIAL E SEUS ASPECTOS:

O Balanço Patrimonial evidencia a situação patrimonial do município no último dia do exercício contábil. Através de sua análise, é possível conhecer qualitativa e quantitativamente a composição dos bens e direitos (Ativos), das obrigações (Passivos), e dos capitais, reservas e resultados acumulados (Patrimônio Líquido) desta entidade pública.

O Balanço Patrimonial, de acordo com o Manual de Contabilidade Aplicado ao Setor Público, 8ª edição, é composto por:

- Quadro Principal;
- Quadro dos Ativos e Passivos Financeiros e Permanentes;
- Quadro das Contas de Compensação (controle); e
- Quadro do Superávit/Déficit Financeiro.

LUIZ RIBAMAR SANTOS DE MELO
SECRETÁRIO DE SAÚDE
995.985.404-30

VALERIA DO SOCORRO CELESTINO
CONTADORA
CRC PE 016692/O-6

Documento Assinado Digitalmente por: JOSELLITO GOMES DA SILVA, VALERIA DO SOCORRO CELESTINO
Acesse em: <https://eicf.ce.gov.br/epp/validaDoc.seam> Código do documento: 78b8b6f9-049a-4485-bf1a-ad8d7035fa6b



FUNDO MUNICIPAL DE SAÚDE DE GRAVATÁ

ANEXO 14C - BALANÇO PATRIMONIAL

DEMONSTRATIVO DO SUPERÁVIT/DÉFICIT FINANCEIRO APURADO NO BALANÇO PATRIMONIAL

PERÍODO

4 of 10

Exercício de 2020

NOTA EXPLICATIVA

Quadro Principal

O quadro Principal foi elaborado utilizando-se da classe 1 (Ativo) e a classe 2 (Passivo e Patrimônio Líquido) do PCASP. Os ativos e passivos são apresentados em níveis sintéticos (3º nível ou 4º nível). As contas do ativo estão dispostas em ordem decrescente de grau de conversibilidade. As contas do passivo, em ordem decrescente de grau de exigibilidade. Neste quadro, estão contidas informações referentes ao:

- Ativo Circulante da entidade (ativos disponíveis para realização imediata ou com expectativa de realização até doze meses da data das demonstrações contábeis): Caixa e Equivalentes de Caixa; Créditos a Curto Prazo; Investimentos e Aplicações Temporárias a Curto Prazo; Estoques e Variações Patrimoniais Diminutivas Pagas Antecipadamente.
- Ativo Não Circulante (ativos que têm expectativa de realização após doze meses da data das demonstrações contábeis): Ativo Realizável a Longo Prazo; Investimentos; Imobilizado; Intangível e Eventual Saldo a Amortizar do Ativo Diferido.
- Passivo Circulante (passivos exigíveis até doze meses da data das demonstrações contábeis): Obrigações Trabalhistas, Previdenciárias e Assistenciais a Pagar; Empréstimos e Financiamentos; Fornecedores e Contas a Pagar; Obrigações Fiscais; Obrigações de Repartições a Outros Entes; Provisões e Demais Obrigações, todas elas, a Curto Prazo.
- Passivo Não Circulante (passivos exigíveis após doze meses da data das demonstrações contábeis): Obrigações Trabalhistas, Previdenciárias e Assistenciais a Pagar; Empréstimos e Financiamentos; Fornecedores e Contas a Pagar; Obrigações Fiscais; Provisões e Demais Obrigações, todas elas, a Longo Prazo.
- Patrimônio Líquido (valor residual dos ativos depois de deduzidos de todos os passivos): Patrimônio Social e Capital Social; Adiantamento Para Futuro Aumento de Capital; Reservas de Capital; Ajustes de Avaliação Patrimonial; Reservas de Lucros; Demais Reservas; Resultados Acumulados e Ações/Cotas em Tesouraria.

Quadros dos Ativos e Passivos Financeiros e Permanentes:

Este quadro foi elaborado utilizando-se da classe 1 (Ativo) e a classe 2 (Passivo e Patrimônio Líquido) do PCASP. Estão inclusas, também, as contas que representam passivo financeiros, mas que não apresentam passivos patrimoniais associados, como as contas da classe 6 "Créditos Empenhados a Liquidar" e "Restos a Pagar Não Processados a Liquidar". Neste quadro, são demonstradas informações referentes ao:

- Ativo Financeiro da entidade: Créditos e valores realizáveis independentemente de autorização orçamentária e os respectivos valores.
- Ativo Permanente: Bens, créditos e valores, cuja mobilização ou alienação dependa de autorização legislativa.
- Passivo Financeiro: Dívidas fundadas e outros compromissos exigíveis cujo pagamento independa de autorização orçamentária.
- Passivo Permanente: Dívidas fundadas e outras que dependam de autorização legislativa para amortização ou resgate.

Quadro das Contas de Compensação:

Neste quadro, estão representadas as contas representativas dos atos potenciais (atos a executar que podem afetar o patrimônio, imediata ou indiretamente) ativos ou passivos. Os atos potenciais ativos a executar podem afetar o patrimônio positivamente, já os atos potenciais passivos, negativamente. O quadro foi elaborado utilizando a classe 8 (Controles Credores) do PCASP.

LUIZ RIBAMAR SANTOS DE MELO
SECRETÁRIO DE SAÚDE
995.985.404-30

VALERIA DO SOCORRO CELESTINO
CONTADORA
CRC PE 016692/O-6

Documento Assinado Digitalmente por: JOSELLITO GOMES DA SILVA, VALERIA DO SOCORRO CELESTINO
Código do documento: 78b8b6f9-049a-4485-bf1a-ad8d7035fa6b



FUNDO MUNICIPAL DE SAÚDE DE GRAVATÁ

ANEXO 14C - BALANÇO PATRIMONIAL

DEMONSTRATIVO DO SUPERÁVIT/DÉFICIT FINANCEIRO APURADO NO BALANÇO PATRIMONIAL PERÍODO

Exercício de 2020

5 of 10

NOTA EXPLICATIVA

Quadro do Superávit/Déficit Financeiro:

Este quadro foi elaborado utilizando-se o saldo da conta 8.2.1.1.1.00.00 – Disponibilidade por Destinação de Recurso (DDR), segregado por fonte/destinação de recursos. Ele apura o resultado (superávit/déficit) em conformidade com o §2º do art. 43 da Lei 4.320/1964.

d) INFORMAÇÕES DE SUPORTE E DETALHAMENTO DE ITENS APRESENTADOS NAS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS:

d.1) A seguir, serão demonstradas, de forma sistemática, as referências cruzadas com o título “Nota” e com seu respectivo número, baseadas nas informações do demonstrativo contábil, possibilitando uma melhor interpretação dos usuários.

Nota 1 – Ativo Circulante:

Os bens e direitos a curto prazo evidenciados neste demonstrativo em 2020 totalizaram: R\$ 3.907.752,52. Subdivididos em:

▪ Caixa e Equivalentes de Caixa:

As disponibilidades financeiras da entidade totalizaram R\$ 3.832.881,45, provenientes de Caixa e Equivalentes de Caixa. Houve uma diminuição nas disponibilidades de R\$ 4.513.522,42 se comparado com o exercício de 2019;

DISPONIBILIDADE DE CAIXA DETALHADA		
Entidade	Recursos Próprios	Recursos Vinculados
Fundo Municipal de Saúde de Gravata	R\$ 3.382,07	R\$ 3.829.499,38
Total:	R\$ 3.382,07	R\$ 3.829.499,38

▪ Créditos a Curto Prazo:

Não houve registros para esta entidade;

▪ Demais Créditos e Valores a Curto Prazo:

Ficaram registrados em “Demais Créditos e Valores a Curto Prazo” R\$ 74.871,07, provenientes de exercícios anteriores;

▪ Investimentos e Aplicações Temporárias a Curto Prazo:

Não houve registros para esta entidade.

Nota 2 – Ativo Não Circulante:

LUIZ RIBAMAR SANTOS DE MELO
SECRETÁRIO DE SAÚDE
995.985.404-30

VALERIA DO SOCORRO CELESTINO
CONTADORA
CRC PE 016692/O-6

Documento Assinado Digitalmente por: JOSELLITO GOMES DA SILVA, VALERIA DO SOCORRO CELESTINO
Código do documento: 78b8b6f9-049a-4485-bf1a-ad8d7035fa6b



FUNDO MUNICIPAL DE SAÚDE DE GRAVATÁ

ANEXO 14C - BALANÇO PATRIMONIAL

DEMONSTRATIVO DO SUPERÁVIT/DÉFICIT FINANCEIRO APURADO NO BALANÇO PATRIMONIAL PERÍODO

Exercício de 2020

6 of 10

NOTA EXPLICATIVA

Os ativos de longo prazo do município totalizaram: R\$ 17.006.988,50, subdivididos em:

▪ **Ativo Realizável a Longo Prazo:**

Não há registros para esta entidade.

▪ **Imobilizado:**

O valor do imobilizado ao final de 2020 foi de: R\$ 17.006.988,50, proveniente de bens móveis e imóveis. Houve registros de depreciação acumulada nos bens móveis, o que retificou o valor dos mesmos em (- R\$ 19.588,74).

▪ **Intangível:**

Não há registros para esta entidade.

Nota 3 – Passivo Circulante:

As dívidas e obrigações a curto prazo totalizaram: R\$ 16.751.982,12. O PC subdividiu-se em:

▪ **Obrigações Trabalhistas, Previdenciárias e Assistenciais:**

Essas despesas a pagar totalizaram: R\$ 8.257.013,54, o que demonstra um aumento de R\$ 971.955,65 se comparado com 2019.

▪ **Fornecedores e Contas a Pagar a Curto Prazo:**

Essas despesas a pagar totalizaram: R\$ 5.951.166,19, o que demonstra uma diminuição de R\$ 871.177,73 se comparado com 2019.

▪ **Demais Valores a Curto Prazo:**

Essas demais obrigações a curto prazo totalizaram: R\$ 2.543.802,39, provenientes de consignações. Os valores dispostos neste item podem ser acompanhados detalhadamente na Dívida Flutuante.

Nota 4 – Passivo Não Circulante:

As obrigações a longo prazo totalizaram: R\$ 1.529.104,91, subdivididas em:

▪ **Obrigações Trabalhistas, Previdenciárias e Assistenciais a Pagar a Longo Prazo:**

Estas totalizaram: R\$ 1.529.104,91, provenientes de Despesas Parcelamentos junto ao RPPS, conforme tabela abaixo:

Obrigações Trabalhistas, Previdenciárias e Assistenciais a Longo Prazo	R\$
--	-----

LUIZ RIBAMAR SANTOS DE MELO
SECRETÁRIO DE SAÚDE
995.985.404-30

VALERIA DO SOCORRO CELESTINO
CONTADORA
CRC PE 016692/O-6

Documento Assinado Digitalmente por: JOSELLITO GOMES DA SILVA, VALERIA DO SOCORRO CELESTINO
Acesse em: <https://eicr.ce:pe.gov.br/epp/validaDoc.seam> Código do documento: 78b8b6f9-049a-4485-bf1a-ad8d7035fa6b



FUNDO MUNICIPAL DE SAÚDE DE GRAVATÁ

ANEXO 14C - BALANÇO PATRIMONIAL

DEMONSTRATIVO DO SUPERÁVIT/DÉFICIT FINANCEIRO APURADO NO BALANÇO PATRIMONIAL PERÍODO

Exercício de 2020

7 of 10

NOTA EXPLICATIVA

Parcelamento – RPPS (IPSEG)	1.529.104,91
-----------------------------	--------------

- **Empréstimos e Financiamentos a Longo Prazo:**
Não houve registros para esta entidade.

Empréstimos e Financiamentos a Longo Prazo	R\$
–	0,00

Nota 5 – Patrimônio Líquido:

O saldo patrimonial do município diminuiu consideravelmente em 2020, passando de R\$ 5.069.539,46 em 2019 para R\$ 2.633.653,99.

Nota 6 – Saldo Patrimonial:

Esse resultado se dá pela diferença entre os Ativos Financeiro e Permanente e Passivos Financeiro e Permanente, acrescido dos Restos a Pagar Não Processados. Com isso, o saldo patrimonial foi de R\$ 2.633.653,99.

Nota 7 – Quadro das Contas de Compensação:

Das obrigações contratuais pertinentes a esta entidade, faltam ser regularizados R\$ 1.529.104,91

- **Saldos dos Atos Potenciais Ativos:**
 - ✓ Não houve registros.
- **Saldos dos Atos Potenciais Passivos:**
 - ✓ Contratos de Parcelamento junto ao RPPS (IPSEG): R\$ 1.529.104,91.

Nota 8 – Quadro do Superávit/Déficit Financeiro:

Houve um déficit de R\$ 12.919.100,67, que se dá pela insuficiência de recursos para cumprir com todas as obrigações inerentes ao ente federativo.

Obs: As destinações de recursos que se encontram negativas no demonstrativo simbolizam que os valores empenhados foram superiores aos recursos arrecadados. Isso pode se dar, por exemplo, por atraso nos repasses do Governo Federal e/ou Estadual; atendimento a situações extraordinárias de emergência/calamidade pública; não acompanhamento da programação orçamentária e financeira, etc.

LUIZ RIBAMAR SANTOS DE MELO
SECRETÁRIO DE SAÚDE
995.985.404-30

VALERIA DO SOCORRO CELESTINO
CONTADORA
CRC PE 016692/O-6

Documento Assinado Digitalmente por: JOSEILTO GOMES DA SILVA, VALERIA DO SOCORRO CELESTINO
Acesse em: <https://eic.ice.pe.gov.br/epp/validaDoc.seam> Código do documento: 78b8b6f9-049a-4485-bf1a-ad8d7035fa6b



FUNDO MUNICIPAL DE SAÚDE DE GRAVATÁ

ANEXO 14C - BALANÇO PATRIMONIAL

DEMONSTRATIVO DO SUPERÁVIT/DÉFICIT FINANCEIRO APURADO NO BALANÇO PATRIMONIAL

PERÍODO

Exercício de 2020

8 of 10

NOTA EXPLICATIVA

e) OUTRAS INFORMAÇÕES RELEVANTES:

1. Passivos contingentes e compromissos contratuais não reconhecidos:

Não há o que registrar quanto a este demonstrativo.

2. Divulgações não financeiras:

Não há o que registrar quanto a este demonstrativo.

3. Reconhecimentos de inconformidades que podem afetar a compreensão do usuário sobre o desempenho e o direcionamento das operações da entidade no futuro:

Não há dados que possam afetar a compreensão do usuário.

f) INFORMAÇÕES ADICIONAIS SOLICITADAS NOS ANEXOS XIX E XXII DA RESOLUÇÃO TC Nº 110, DE 09 DE DEZEMBRO DE 2020:

1. Ajustes decorrentes de omissões e erros de anos anteriores ou de mudanças de critérios contábeis:

Não há o que registrar quanto a este demonstrativo.

2. Ativos Imobilizados obtidos a Título Gratuitos:

Não há o que registrar quanto a este demonstrativo.

3. Valor atribuído em Transferências de Ativos:

Não há o que registrar quanto a este demonstrativo.

4. Ativos Intangíveis obtidos a Título Gratuito:

Não há o que registrar quanto a este demonstrativo.

5. Relação entre as Provisões e Passivos Contingentes que surgiram de um mesmo conjunto de circunstâncias:

Não há o que registrar quanto a este demonstrativo.

LUIZ RIBAMAR SANTOS DE MELO
SECRETÁRIO DE SAÚDE
995.985.404-30

VALERIA DO SOCORRO CELESTINO
CONTADORA
CRC PE 016692/O-6

Documento Assinado Digitalmente por: JOSEILTO GOMES DA SILVA, VALERIA DO SOCORRO CELESTINO
Acesse em: <https://etce.ice.pe.gov.br/epp/validaDoc.seam> Código do documento: 78b8b6f9-049a-4485-bf1a-ad8d7035fa6b



FUNDO MUNICIPAL DE SAÚDE DE GRAVATÁ

ANEXO 14C - BALANÇO PATRIMONIAL

DEMONSTRATIVO DO SUPERÁVIT/DÉFICIT FINANCEIRO APURADO NO BALANÇO PATRIMONIAL

PERÍODO

Exercício de 2020

9 of 10

NOTA EXPLICATIVA

6. Perdas da Dívida Ativa (metodologia utilizada e memória de cálculo):

Não há registros fornecidos pelo setor responsável por este cálculo.

7. Informações de Passivos Contingentes – NBC T SP 03 – Item 100:

Não foram realizados registros de passivos contingentes que acarretem estimativa de seus efeitos financeiros, indicação de incerteza em relação ao valor ou à periodicidade de saída, bem como da possibilidade de algum reembolso.

8. Informações Relacionadas a Estoques:

O município, até o fechamento deste balanço, não informou qualquer informação a respeito de estoques.

9. Informações Adicionais (NBC T SP – 01 – Item 106):

Não houve informações relativas a passivos reconhecidos sujeitos a transferência de ativos, ou empréstimos subsidiados, bem como não houve ativos reconhecidos sujeitos a restrições ou recebimentos antecipados em relação às transações sem contraprestação. Não houve registro de passivos perdoados.

10. Natureza e Principais classes de heranças, presentes e doações (principais classes de bens em espécie recebidos):

Não há registros para este município.

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

Não há registros para este município.

12. Impairment (Eventos que levaram ao reconhecimento ou reversão da perda por desvalorização; Valor da perda por desvalorização reconhecida ou revertida; Qual valor recuperável; Natureza do Ativo):

Não há o que registrar quanto a este demonstrativo.

13. Saldos de Caixa e Equivalentes de Caixa mantidos, que não estão disponíveis para uso imediato:

Saldo em 31/12/2019:	Saldo em 31/12/2020:
R\$ 0,00	R\$ 0,00

14. Informações relevantes sobre Transações de Investimento e Financiamento que não envolvem o uso de caixa:

Saldo em 31/12/2019:	Saldo em 31/12/2020:
-----------------------------	-----------------------------

LUIZ RIBAMAR SANTOS DE MELO
SECRETÁRIO DE SAÚDE
995.985.404-30

VALERIA DO SOCORRO CELESTINO
CONTADORA
CRC PE 016692/O-6

Documento Assinado Digitalmente por: JOSEILTO GOMES DA SILVA, VALERIA DO SOCORRO CELESTINO
Código do documento: 78b8b6f9-049a-4485-bf1a-ad8d7035fa6b



FUNDO MUNICIPAL DE SAÚDE DE GRAVATÁ

ANEXO 14C - BALANÇO PATRIMONIAL

Exercício de 2020

DEMONSTRATIVO DO SUPERÁVIT/DÉFICIT FINANCEIRO APURADO NO BALANÇO PATRIMONIAL

PERÍODO

10 of 10

NOTA EXPLICATIVA

R\$ 0,00

R\$ 0,00

15. Ajustes relacionados às retenções:

Não há o que registrar quanto a este demonstrativo.

16. Adequação ao PIPCP:

As informações apresentadas nesta Demonstração, com base nos seus elementos constituintes e suas peculiaridades, foram geradas a partir do atendimento aos prazos estabelecidos na adequação dos itens verificados no PIPCP (Plano de Implantação dos Procedimentos Contábeis Patrimoniais), em consonância ao §4º do artigo 1º da Portaria STN nº 548/2015.

Gravatá, 30/03/2021

LUIZ RIBAMAR SANTOS DE MELO
SECRETÁRIO DE SAÚDE
995.985.404-30

VALERIA DO SOCORRO CELESTINO
CONTADORA
CRC PE 016692/O-9

Documento Assinado Digitalmente por: JOSEILTO GOMES DA SILVA, VALERIA DO SOCORRO CELESTINO
Acesse em: <https://eccc.ce.gov.br/epp/validaDoc.seam> Código do documento: 78b8b6f9-049a-4485-bf1a-ad8d7035fa6b

