

FUNDO DE SAUDE DE OURICURI

ANEXO 14 - BALANÇO PATRIMONIAL

Dezembro(31/12/2018)

Exercício de 2018

1 of 13

ISOLADO:3 - FUNDO DE SAUDE DE OURICURI

ATIVO			PASSIVO		
ESPECIFICAÇÃO	Exercício Atual	Exercício Anterior	ESPECIFICAÇÃO	Exercício Atual	Exercício Anterior
ATIVO CIRCULANTE	5.122.370,18	2.517.770,58	PASSIVO CIRCULANTE	6.851.956,82	6.006.957,80
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA	1.707.265,17	707.927,27	OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS, PREVIDENCIÁRIAS E ASSISTENCIAIS	3.398.944,18	2.853.447,14
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA EM MOEDA NACIONAL	1.707.265,17	707.927,27	PESSOAL A PAGAR	1.365.854,81	1.393.356,73
CONTA ÚNICA F	1.707.265,17	707.927,27	PESSOAL A PAGAR F	1.365.854,81	1.393.356,73
DEMAIS CRÉDITOS E VALORES A CURTO PRAZO	180.695,40	180.695,40	ENCARGOS SOCIAIS A PAGAR	2.033.089,37	1.460.090,41
OUTROS CRÉDITOS A RECEBER E VALORES A CURTO PRAZO	180.695,40	180.695,40	OUTROS ENCARGOS SOCIAIS F	-50.719,95	-50.719,95
CRÉDITOS A RECEBER POR REEMBOLSO DE SALÁRIO MATERNIDADE F	43.295,03	43.295,03	CONTRIBUIÇÃO A REGIME PRÓPRIO DE PREVIDÊNCIA (RPPS) F	1.779.836,95	1.267.986,06
CRÉDITOS A RECEBER POR REEMBOLSO DE AUXÍLIO DOENÇA E ACID F	77.718,05	77.718,05	OUTROS ENCARGOS SOCIAIS F	3.220,00	4.830,00
CRÉDITOS A RECEBER POR REEMBOLSO DE SALÁRIO FAMÍLIA PAGO F	59.682,32	59.682,32	CONTRIBUIÇÕES AO RGPS A PAGAR F	300.752,37	237.994,30
ESTOQUES	3.234.409,61	1.629.147,91	FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR A CURTO PRAZO	837.380,35	396.160,19
ALMOXARIFADO	3.234.409,61	1.629.147,91	FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR NACIONAIS A CURTO PRAZ	837.380,35	396.160,19
MATERIAL DE CONSUMO P	2.236.096,83	1.017.978,34	FORNECEDORES NACIONAIS F	803.308,56	384.375,34
GÊNEROS ALIMENTÍCIOS P	52.547,50	52.547,50	CONTAS A PAGAR CREDORES NACIONAIS F	34.071,79	11.784,85
MEDICAMENTOS E MATERIAIS HOSPITALARES P	455.522,83	345.403,42	DEMAIS OBRIGAÇÕES A CURTO PRAZO	2.615.632,29	2.757.350,47
MATERIAL DE EXPEDIENTE P	490.242,45	213.218,65	VALORES RESTITUÍVEIS	2.615.632,29	2.757.350,47
ATIVO NÃO CIRCULANTE	11.642.632,74	8.879.950,65	CONSIGNAÇÕES F	2.608.807,09	2.750.525,27
IMOBILIZADO	11.642.632,74	8.879.950,65	OUTROS VALORES RESTITUÍVEIS F	6.825,20	6.825,20
BENS MÓVEIS	5.351.673,74	3.510.276,09	TOTAL PASSIVO	6.851.956,82	6.006.957,80
BENS MÓVEIS EM ANDAMENTO P	1.318.624,03	1.318.624,03			
BENS DE INFORMÁTICA P	183.869,00	183.869,00			
MÓVEIS E UTENSÍLIOS P	576.580,21	548.730,21			
VEÍCULOS P	1.450.202,00	998.362,00			
MATERIAIS CULTURAIS, EDUCACIONAIS E DE COMUNICAÇÃO P	22.259,00	22.259,00			
MÁQUINAS, APARELHOS, EQUIPAMENTOS E FERRAMENTAS P	277.917,25	128.017,25			
DEMAIS BENS MÓVEIS P	1.522.222,25	310.414,60			
BENS IMÓVEIS	6.379.243,32	5.457.958,88			
BENS IMÓVEIS EM ANDAMENTO P	5.863.093,43	5.299.803,88			
DEMAIS BENS IMÓVEIS P	516.149,89	158.155,00			
(-) DEPRECIÇÃO, EXAUSTÃO E AMORTIZAÇÃO ACUMULADAS	-88.284,32	-88.284,32			
(-) DEPRECIÇÃO ACUMULADA - BENS MÓVEIS P	-88.284,32	-88.284,32			
TOTAL	16.765.002,92	11.397.721,23			

PATRIMÔNIO LÍQUIDO		
ESPECIFICAÇÃO	Exercício Atual	Exercício Anterior
PATRIMÔNIO LÍQUIDO	9.913.046,10	5.390.763,43
RESULTADOS ACUMULADOS	9.913.046,10	5.390.763,43
SUPERÁVITS OU DÉFICITS ACUMULADOS	9.913.046,10	5.390.763,43
SUPERÁVITS OU DÉFICITS DO EXERCÍCIO P	4.522.282,67	2.138.897,70
SUPERÁVITS OU DÉFICITS DE EXERCÍCIOS ANTERIORES P	5.390.763,43	3.251.865,73
TOTAL PATRIMÔNIO LÍQUIDO	9.913.046,10	5.390.763,43
TOTAL	16.765.002,92	11.397.721,23



FUNDO DE SAUDE DE OURICURI
ANEXO 14A - BALANÇO PATRIMONIAL
DEMONSTRATIVO DAS CONTAS ANALITICAS DO ATIVO E PASSIVO FINANCEIRO

Exercício de 2018

Dezembro(31/12/2018)

1 of 12

ISOLADO:3 - FUNDO DE SAUDE DE OURICURI

ATIVO			PASSIVO		
ESPECIFICAÇÃO	Exercício Atual	Exercício Anterior	ESPECIFICAÇÃO	Exercício Atual	Exercício Anterior
ATIVO CIRCULANTE	1.887.960,57	888.622,67	PASSIVO CIRCULANTE	6.851.956,82	6.006.957,80
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA	1.707.265,17	707.927,27	OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS, PREVIDENCIÁRIAS E ASSISTENCIAIA	3.398.944,18	2.853.447,14
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA EM MOEDA NACIONAL	1.707.265,17	707.927,27	PESSOAL A PAGAR	1.365.854,81	1.393.356,73
CONTA ÚNICA	1.707.265,17	707.927,27	PESSOAL A PAGAR	1.365.854,81	1.393.356,73
DEMAIS CRÉDITOS E VALORES A CURTO PRAZO	180.695,40	180.695,40	ENCARGOS SOCIAIS A PAGAR	2.033.089,37	1.460.090,41
OUTROS CRÉDITOS A RECEBER E VALORES A CURTO PRAZO	180.695,40	180.695,40	CONTRIBUIÇÃO A REGIME PRÓPRIO DE PREVIDÊNCIA (RPPS)	1.779.836,95	1.267.986,06
CRÉDITOS A RECEBER POR REEMBOLSO DE AUXÍLIO DOENÇA E ACIDI	77.718,05	77.718,05	CONTRIBUIÇÕES AO RGPS A PAGAR	300.752,37	237.994,30
CRÉDITOS A RECEBER POR REEMBOLSO DE SALÁRIO FAMÍLIA PAGO	59.682,32	59.682,32	OUTROS ENCARGOS SOCIAIS	-50.719,95	-50.719,95
CRÉDITOS A RECEBER POR REEMBOLSO DE SALÁRIO MATERNIDADE I	43.295,03	43.295,03	OUTROS ENCARGOS SOCIAIS	3.220,00	4.830,00
TOTAL	1.887.960,57	888.622,67	FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR A CURTO PRAZO	837.380,35	396.160,19
			FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR NACIONAIS A CURTO PRAZ	837.380,35	396.160,19
			FORNECEDORES NACIONAIS	803.308,56	384.375,34
			CONTAS A PAGAR CREDORES NACIONAIS	34.071,79	11.784,85
			DEMAIS OBRIGAÇÕES A CURTO PRAZO	2.615.632,29	2.757.350,47
			VALORES RESTITUÍVEIS	2.615.632,29	2.757.350,47
			OUTROS VALORES RESTITUÍVEIS	6.825,20	6.825,20
			CONSIGNAÇÕES	2.608.807,09	2.750.525,27
			EXECUÇÃO DE RESTOS A PAGAR	1.177.896,53	1.393.771,60
			EXECUÇÃO DE RP NÃO PROCESSADOS	1.177.896,53	1.393.771,60
			RP NÃO PROCESSADOS A LIQUIDAR	281.341,70	1.393.771,60
			RP NÃO PROCESSADOS A LIQUIDAR	281.341,70	1.393.771,60
			RP NÃO PROCESSADOS - INSCRIÇÃO NO EXERCÍCIO	896.554,83	0,00
			RP NÃO PROCESSADOS A LIQUIDAR- INSCRIÇÃO NO EXERCÍCIO	896.554,83	0,00
			TOTAL	8.029.853,35	7.400.729,40



FUNDO DE SAUDE DE OURICURI

ANEXO 14A - BALANÇO PATRIMONIAL

Dezembro(31/12/2018)

Exercício de 2018

2 of 12

NOTA EXPLICATIVA

Resolução TC nº 48, de 19 de dezembro de 2018.

ANEXO XIX E XXII

BALANÇO PATRIMONIAL

a. Informações Gerais:

FUNDO MUNICIPAL DE SAÚDE

CNPJ: 11.434.981/0001-00;

Natureza Jurídica: 124-4 – Município

Atividade Econômica Principal: 84.11-6-00 Administração Pública Geral

População Estimada IBGE: 68.939 Hab

Endereço: Pç PE Francisco Pedro Silva S/N

Bairro: Centro

CEP – 56.200.000

Dados do Gestor: Francisco Ricardo Soares Ramos



FUNDO DE SAUDE DE OURICURI

ANEXO 14A - BALANÇO PATRIMONIAL

Dezembro(31/12/2018)

Exercício de 2018

3 of 12

NOTA EXPLICATIVA

Cargo: Prefeito

CPF: 034.545.944-05

Período de Gestão: 01/01/2018 a 31/12/2018

Dados do Contador: Ludja Suely Braga Silva

CRC-PE nº 021117/O-5

E-mail: ludja_suely@hotmail.com

PRESTAÇÃO DE CONTAS DO EXERCÍCIO DE 2018

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 Poder Executivo e do Poder Legislativo do Município.

Critérios Contábeis adotados para o Balanço Patrimonial

Aspectos Gerais

O Balanço Patrimonial é um demonstrativo que está previsto no artigo 104 e no Anexo 14 da Lei Federal 4.320/64. É a demonstração contábil que evidencia, qualitativa e quantitativamente, a situação patrimonial da entidade pública, por meio de contas representativas do patrimônio público, além das contas de compensação. Pode-se utilizar as seguintes definições para analisar o Balanço Patrimonial:



FUNDO DE SAUDE DE OURICURI

ANEXO 14A - BALANÇO PATRIMONIAL

Dezembro(31/12/2018)

Exercício de 2018

4 of 12

NOTA EXPLICATIVA

Ativo – são recursos controlados pela entidade como resultado de eventos passados e dos quais se espera que resultem para a entidade benefícios econômicos futuros ou potencial de serviços.

Passivo – são obrigações presentes da entidade, derivadas de eventos passados, cujos pagamentos se esperam que resultem para à entidade saídas de recursos capazes de gerar benefícios econômicos ou potencial de serviços.

Patrimônio Líquido – é o valor residual dos ativos da entidade depois de deduzidos todos os seus passivos.

Análise do Balanço Patrimonial

Ativo Circulante

1. Caixa e Equivalentes de Caixa

Compreende as contas correntes e aplicações financeiras da Prefeitura e Fundo Municipais..

A disponibilidade dos recursos financeiros demonstrado no exercício de 2018 um valor de R\$ 1.707.265,17 (Hum milhões, setecentos e sete mil, duzentos e sessenta e cinco reais e dezessete centavos).

CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA

Descrição	2018	2017
Caixa	0,00	0,00
Banco Movimento	1.707.265,17	707.927,27



FUNDO DE SAUDE DE OURICURI

ANEXO 14A - BALANÇO PATRIMONIAL

Dezembro(31/12/2018)

Exercício de 2018

5 of 12

NOTA EXPLICATIVA

Total	1.707.265,17	707.927,27
-------	--------------	------------

2. Créditos a Receber

São créditos a curto prazo os valores a receber por fornecimento de bens, serviços, créditos tributários, dívida ativa, transferências, empréstimos e financiamentos concedidos, realizáveis no curso do exercício socialsubsequente.

3. Demais Créditos e Valores a Curto Prazo

Esse grupo inclui os valores a receber decorrentes das demais transações realizáveis no curto prazo como os por reembolso de adiantamento de salário família e maternidade.

DEMAIS CRÉDITOS E VALORES A CURTO PRAZO

Descrição	2018	2017
Créditos a receber por reembolso de salário maternidade	43.295,03	43.295,03
Créditos a receber por reembolso de auxilio doença	77.718,05	77.718,05
Créditos a receber por reembolso de salário família pago	59.682,32	59.682,32
Total	180.695,40	180.695,40

4. Investimentos de Aplicação Temporária a Curto Prazo



FUNDO DE SAUDE DE OURICURI

ANEXO 14A - BALANÇO PATRIMONIAL

Dezembro(31/12/2018)

Exercício de 2018

6 of 12

NOTA EXPLICATIVA

Os Investimentos decorrentes de aplicações temporárias de curto prazo compreendem as participações permanentes em outras sociedades, bem como os bens e direitos não classificáveis no Ativo Circulante, nem no Ativo Realizável a Longo Prazo, que não se destinem à manutenção da atividade da entidade.

5. Estoques

Compreende o valor dos bens adquiridos, produzidos ou em processo de elaboração pela entidade com o objetivo de utilização própria no curso normal das atividades.

ESTOQUES		
Descrição	2018	2017
Material de Consumo	2.236.096,83	1.017.978,34
Gêneros Alimentícios	52.547,50	52.547,50
Medicamentos e material hospitalar	455.522,83	345.403,42
Material expediente	490.242,45	213.218,65
Total	3.234.409,61	1.629.147,91

Ativo Não Circulante

6. Ativo Realizável a Longo Prazo

Os ativos realizáveis em longo prazo representam os valores a receber por fornecimentos de bens, serviços, créditos



FUNDO DE SAUDE DE OURICURI

ANEXO 14A - BALANÇO PATRIMONIAL

Dezembro(31/12/2018)

Exercício de 2018

7 of 12

NOTA EXPLICATIVA

tributários, dívida ativa, transferências, empréstimos e financiamentos concedidos, realizáveis após doze meses da publicação das demonstrações contábeis, deduzindo-se os ajustes de perdas de créditos em longo prazo.

7. Imobilizado

Ativo Imobilizado são os direitos que tenham por objeto bens corpóreos e incorpóreos destinados à manutenção das atividades da entidade ou exercidos com essa finalidade, inclusive os decorrentes de operações que transfiram a ela os benefícios, os riscos e o controle desses bens.

De acordo com o 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.

Abaixo a posição do valor patrimonial do imobilizado da entidade:

IMOBILIZADO		
Descrição	2018	2017
Bens Móveis	5.351.673,74	3.510.276,09
Bens Imóveis	6.379.243,32	5.457.958,88
(-)Depreciação, Exaustão e Amortizações Acumuladas	-88.284,32	-88.284,32
Total	6.379.243,32	5.457.958,88

Passivo Circulante



FUNDO DE SAUDE DE OURICURI

ANEXO 14A - BALANÇO PATRIMONIAL

Dezembro(31/12/2018)

Exercício de 2018

8 of 12

NOTA EXPLICATIVA

8. 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; aposentadorias, reformas, pensões e encargos a pagar, benefícios assistenciais, inclusive os precatórios decorrentes dessas obrigações, com vencimento no curto prazo estão compreendidos nesse grupo de contas.

O critério utilizado pelo Município para apurar os valores a pagar foi realizado pelo Sistema de Contabilidade da instituição.

OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS PREVIDENCIARIAS E ASSISTENCIAIS

Descrição	2018	2017
Pessoal a pagar	1.365.854,81	1.393.356,73
Total	1.365.854,81	1.393.356,73

ENCARGOS SOCIAIS A PAGAR

Descrição	2018	2017
Outros encargos sociais	-50.719,95	-50.719,95
Contribuição a regime próprio de previdência (RPPS)	1.779.836,95	1.267.986,06
Outros encargos sociais		4.830,00
Contribuições ao RGPS a pagar	3.220,00	237.994,30
	300.752,37	
Total	2.033.089,37	1.460.090,41



FUNDO DE SAUDE DE OURICURI

ANEXO 14A - BALANÇO PATRIMONIAL

Dezembro(31/12/2018)

Exercício de 2018

9 of 12

NOTA EXPLICATIVA

9. Empréstimos e Financiamentos

Compreende as obrigações financeiras externas e internas da entidade a título de empréstimos, bem como as aquisições efetuadas diretamente com o fornecedor, com vencimento no curto prazo.

10. 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.

FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR NACIONAIS A CURTO PRAZO

Descrição	2018	2017
Fornecedores Nacionais	803.308,56	384.375,34
Contas a pagar credores nacionais	34.071,79	11.784,85
Total	837.380,35	396.160,19

11. Demais Obrigações a Curto Prazo



FUNDO DE SAUDE DE OURICURI

ANEXO 14A - BALANÇO PATRIMONIAL

Dezembro(31/12/2018)

Exercício de 2018

10 of 12

NOTA EXPLICATIVA

Compreende as obrigações da entidade junto a terceiros, não incluídas nos subgrupos anteriores, com vencimento em até doze meses, inclusive os precatórios decorrentes dessas obrigações.

DEMAIS OBRIGAÇÕES A CURTO PRAZO

Descrição	2018	2017
Consignações	2.608.807,09	2.750.525,27
Outros valores restituíveis	6.825,20	6.825,20
Total	2.615.623,29	2.757.350,47

Passivo Não Circulante

12. Obrigações Trabalhistas, Previdenciárias e Assistenciais em Longo Prazo

Compreende as obrigações referentes a salários ou remunerações, bem como benefícios aos quais o empregado ou servidor tenha direito, aposentadorias, reformas, pensões e encargos a pagar, benefícios assistenciais, inclusive os precatórios decorrentes dessas obrigações, com vencimento no longo prazo.

13. Fornecedores a Longo Prazo

Compreende as obrigações junto aos fornecedores de matérias-primas, mercadorias e outros materiais utilizados nas atividades operacionais da entidade, inclusive os precatórios decorrentes dessas obrigações, com vencimento no longo prazo.



FUNDO DE SAUDE DE OURICURI

ANEXO 14A - BALANÇO PATRIMONIAL

Dezembro(31/12/2018)

Exercício de 2018

11 of 12

NOTA EXPLICATIVA

14. Provisões a Longo Prazo

Compreende os passivos de prazos ou de valores incertos, com probabilidade de ocorrerem no longo prazo.

15. Demais Obrigações a Longo Prazo

Compreendem as obrigações da entidade junto a terceiros não inclusas nos subgrupos anteriores, com vencimento após doze meses da data das demonstrações contábeis, inclusive os precatórios decorrentes dessas obrigações.

16. Patrimônio Líquido

Compreende o valor residual dos ativos da entidade depois de deduzidos todos seus passivos.

PATRIMÔNIO LÍQUIDO		
Descrição	2018	2017
RESULTADOS ACUMULADOS	9.913.046,10	5.390.763,43
SUPERÁVITS OU DÉFICITS DO EXERCÍCIOS	4.522.282,67	2.138.897,70
SUPERÁVITS OU DÉFICITS DE EXERCÍCIOS ANTER	5.390.763,43	3.251.865,73
TOTAL DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO	9.913.046,10	5.390.763,43



FUNDO DE SAUDE DE OURICURI

ANEXO 14A - BALANÇO PATRIMONIAL

Dezembro(31/12/2018)

Exercício de 2018

12 of 12

NOTA EXPLICATIVA

Em síntese a administração apresentou as Demonstrações Contábeis Consolidadas da Prefeitura Municipal de Ouricuri - PE do exercício de 2018 adequadamente com a posição patrimonial e financeira da entidade em equilíbrio e em conformidade com as práticas contábeis adotadas no Brasil, dentro dos padrões estabelecidos pelas Normas Brasileiras de Contabilidade Aplicadas ao Setor Público juntamente com as notas explicativas.



FUNDO DE SAUDE DE OURICURI
BALANÇO PATRIMONIAL
PERÍODO

Exercício de 2018

2 of 13

QUADRO DOS ATIVOS E PASSIVOS FINANCEIROS E PERMANENTES

ATIVO FINANCEIRO	1.887.960,57	888.622,67	PASSIVO FINANCEIRO (6.851.956,82)+ Restos não Processado(1.177.896,53)	8.029.853,35	7.400.729,40
ATIVO PERMANENTE	14.877.042,35	10.509.098,56		0,00	0,00
			SALDO PATRIMONIAL	8.735.149,57	3.996.991,83



FUNDO DE SAUDE DE OURICURI
ANEXO 14 - BALANÇO PATRIMONIAL
 Dezembro(31/12/2018)

Exercício de 2018

3 of 13

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
COMPENSAÇÕES	-2.438.578,08	-17.640,00	COMPENSAÇÕES	7.965.772,57	6.734.281,50
EXECUÇÃO DE DIREITOS CONVENIADOS E OUTROS INSTRUMENTOS CON	-2.420.938,08	0,00	EXECUÇÃO DE OBRIGAÇÕES CONTRATUAIS	7.965.772,57	6.734.281,50
EXECUÇÃO DE DIREITOS CONTRATUAIS	-17.640,00	-17.640,00			
TOTAL	-2.438.578,08	-17.640,00	TOTAL	7.965.772,57	6.734.281,50



FUNDO DE SAUDE DE OURICURI

ANEXO 14 - BALANÇO PATRIMONIAL

Dezembro(31/12/2018)

Exercício de 2018

4 of 13

NOTA EXPLICATIVA

Resolução TC nº 48, de 19 de dezembro de 2018.

ANEXO XIX E XXII

BALANCO PATRIMONIAL

a. Informações Gerais:

FUNDO MUNICIPAL DE SAÚDE

CNPJ: 11.434.981/0001-00;

Natureza Jurídica: 124-4 – Município

Atividade Econômica Principal: 84.11-6-00 Administração Pública Geral

População Estimada IBGE: 68.939 Hab

Endereço: Pç PE Francisco Pedro Silva S/N

Bairro: Centro

CEP – 56.200.000

Dados do Gestor: Francisco Ricardo Soares Ramos

Cargo: Prefeito

CPF: 034.545.944-05



FUNDO DE SAUDE DE OURICURI

ANEXO 14 - BALANÇO PATRIMONIAL

Dezembro(31/12/2018)

Exercício de 2018

5 of 13

NOTA EXPLICATIVA

Período de Gestão: 01/01/2018 a 31/12/2018

Dados do Contador: Ludja Suely Braga Silva

CRC-PE nº 021117/O-5

E-mail: ludja_suely@hotmail.com

PRESTAÇÃO DE CONTAS DO EXERCÍCIO DE 2018

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 Poder Executivo e do Poder Legislativo do Município.

Critérios Contábeis adotados para o Balanço Patrimonial

Aspectos Gerais

O Balanço Patrimonial é um demonstrativo que está previsto no artigo 104 e no Anexo 14 da Lei Federal 4.320/64. É a demonstração contábil que evidencia, qualitativa e quantitativamente, a situação patrimonial da entidade pública, por meio de contas representativas do patrimônio público, além das contas de compensação. Pode-se utilizar as seguintes definições para analisar o Balanço Patrimonial:

Ativo – são recursos controlados pela entidade como resultado de eventos passados e dos quais se espera que resultem para a entidade benefícios econômicos futuros ou potencial de serviços.

Passivo – são obrigações presentes da entidade, derivadas de eventos passados, cujos pagamentos se esperam que



FUNDO DE SAUDE DE OURICURI

ANEXO 14 - BALANÇO PATRIMONIAL

Dezembro(31/12/2018)

Exercício de 2018

6 of 13

NOTA EXPLICATIVA

resultem para à entidade saídas de recursos capazes de gerar benefícios econômicos ou potencial de serviços.

Patrimônio Líquido – é o valor residual dos ativos da entidade depois de deduzidos todos os seus passivos.

Análise do Balanço Patrimonial

Ativo Circulante

1. Caixa e Equivalentes de Caixa

Compreende as contas correntes e aplicações financeiras da Prefeitura e Fundo Municipais..

A disponibilidade dos recursos financeiros demonstrado no exercício de 2018 um valor de R\$ 1.707.265,17 (Hum milhões, setecentos e sete mil, duzentos e sessenta e cinco reais e dezessete centavos).

CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA

Descrição	2018	2017
Caixa	0,00	0,00
Banco Movimento	1.707.265,17	707.927,27
Total	1.707.265,17	707.927,27

2. Créditos a Receber



FUNDO DE SAUDE DE OURICURI

ANEXO 14 - BALANÇO PATRIMONIAL

Dezembro(31/12/2018)

Exercício de 2018

7 of 13

NOTA EXPLICATIVA

São créditos a curto prazo os valores a receber por fornecimento de bens, serviços, créditos tributários, dívida ativa, transferências, empréstimos e financiamentos concedidos, realizáveis no curso do exercício socialsubsequente.

3. Demais Créditos e Valores a Curto Prazo

Esse grupo inclui os valores a receber decorrentes das demais transações realizáveis no curto prazo como os por reembolso de adiantamento de salário família e maternidade.

DEMAIS CRÉDITOS E VALORES A CURTO PRAZO		
Descrição	2018	2017
Créditos a receber por reembolso de salário maternidade	43.295,03	43.295,03
	77.718,05	77.718,05
Créditos a receber por reembolso de auxilio doença	59.682,32	59.682,32
Créditos a receber por reembolso de salário família pago		
Total	180.695,40	180.695,40

4. Investimentos de Aplicação Temporária a Curto Prazo

Os Investimentos decorrentes de aplicações temporárias de curto prazo compreendem as participações permanentes em outras sociedades, bem como os bens e direitos não classificáveis no Ativo Circulante, nem no Ativo Realizável a Longo Prazo, que não se destinem à manutenção da atividade da entidade.

5. Estoques

Compreende o valor dos bens adquiridos, produzidos ou em processo de elaboração pela entidade com o objetivo de



FUNDO DE SAÚDE DE OURICURI

ANEXO 14 - BALANÇO PATRIMONIAL

Dezembro (31/12/2018)

Exatidão 208

8/13

NOTA EXPLICATIVA

utilização própria no curso normal das atividades.

ESTOQUES		
Descrição	2018	2017
Material de Consumo	2.236.096,83	1.017.978,34
Gêneros Alimentícios	52.547,50	52.547,50
Medicamentos e material hospitalar	455.522,83	345.403,42
Material expediente	490.242,45	213.218,65
Total	3.234.409,61	1.629.147,91

Ativo Não Circulante

6. Ativo Realizável a Longo Prazo

Os ativos realizáveis em longo prazo representam os valores a receber por fornecimentos de bens, serviços, créditos tributários, dívida ativa, transferências, empréstimos e financiamentos concedidos, realizáveis após doze meses da publicação das demonstrações contábeis, deduzindo-se os ajustes de perdas de créditos em longo prazo.

7. Imobilizado

Ativo Imobilizado são os direitos que tenham por objeto bens corpóreos e incorpóreos destinados à manutenção das atividades da entidade ou exercidos com essa finalidade, inclusive os decorrentes de operações que transfiram a ela os benefícios, os riscos e o controle desses bens.

De acordo com o Manual de Contabilidade Aplicado ao Setor Público, o grupo de bens imóveis compreende os valores dos



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

Exercício de 2018

9 of 13

NOTA EXPLICATIVA

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.

Abaixo a posição do valor patrimonial do imobilizado da entidade:

IMOBILIZADO		
Descrição	2018	2017
Bens Móveis	5.351.673,74	3.510.276,09
Bens Imóveis	6.379.243,32	5.457.958,88
(-)Depreciação, Exaustão e Amortizações Acumuladas	-88.284,32	-88.284,32
Total	6.379.243,32	5.457.958,88

Passivo Circulante

8. 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; aposentadorias, reformas, pensões e encargos a pagar, benefícios assistenciais, inclusive os precatórios decorrentes dessas obrigações, com vencimento no curto prazo estão compreendidos nesse grupo de contas.

O critério utilizado pelo Município para apurar os valores a pagar foi realizado pelo Sistema de Contabilidade da instituição.

OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS PREVIDENCIARIAS E ASSISTENCIAIS		
Descrição	2018	2017
Pessoal a pagar	1.365.854,81	1.393.356,73
Total	1.365.854,81	1.393.356,73



FUNDO DE SAUDE DE OURICURI

ANEXO 14 - BALANÇO PATRIMONIAL

Dezembro(31/12/2018)

Exercício de 2018

10 of 13

NOTA EXPLICATIVA

ENCARGOS SOCIAIS A PAGAR

Descrição	2018	2017
Outros encargos sociais	-50.719,95	-50.719,95
Contribuição a regime próprio de previdência (RPPS)	1.779.836,95	1.267.986,00
Outros encargos sociais		4.830,00
Contribuições ao RGPS a pagar	3.220,00	237.994,30
	300.752,37	
Total	2.033.089,37	1.460.090,41

9. Empréstimos e Financiamentos

Compreende as obrigações financeiras externas e internas da entidade a título de empréstimos, bem como as aquisições efetuadas diretamente com o fornecedor, com vencimento no curto prazo.

10. 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.



FUNDO DE SAUDE DE OURICURI

ANEXO 14 - BALANÇO PATRIMONIAL

Dezembro(31/12/2018)

Exercício de 2018

11 of 13

NOTA EXPLICATIVA

FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR NACIONAIS A CURTO PRAZO

Descrição	2018	2017
Fornecedores Nacionais	803.308,56	384.375,34
Contas a pagar credores nacionais	34.071,79	11.784,85
Total	837.380,35	396.160,19

11. Demais Obrigações a Curto Prazo

Compreende as obrigações da entidade junto a terceiros, não incluídas nos subgrupos anteriores, com vencimento em até doze meses, inclusive os precatórios decorrentes dessas obrigações.

DEMAIS OBRIGAÇÕES A CURTO PRAZO

Descrição	2018	2017
Consignações	2.608.807,09	2.750.525,27
Outros valores restituíveis	6.825,20	6.825,20
Total	2.615.623,29	2.757.350,47

Passivo Não Circulante

12. Obrigações Trabalhistas, Previdenciárias e Assistenciais em Longo Prazo

Compreende as obrigações referentes a salários ou remunerações, bem como benefícios aos quais o empregado ou servidor tenha direito, aposentadorias, reformas, pensões e encargos a pagar, benefícios assistenciais, inclusive os precatórios decorrentes



FUNDO DE SAUDE DE OURICURI

ANEXO 14 - BALANÇO PATRIMONIAL

Dezembro(31/12/2018)

Exercício de 2018

12 of 13

NOTA EXPLICATIVA

dessas obrigações, com vencimento no longoprazo.

13. Fornecedores a Longo Prazo

Compreende as obrigações junto aos fornecedores de matérias-primas, mercadorias e outros materiais utilizados nas atividades operacionais da entidade, inclusive os precatórios decorrentes dessas obrigações, com vencimento no longo prazo.

14. Provisões a Longo Prazo

Compreende os passivos de prazos ou de valores incertos, com probabilidade de ocorrerem no longo prazo.

15. Demais Obrigações a Longo Prazo

Compreendem as obrigações da entidade junto a terceiros não inclusas nos subgrupos anteriores, com vencimento após doze meses da data das demonstrações contábeis, inclusive os precatórios decorrentes dessas obrigações.

16. Patrimônio Líquido

Compreende o valor residual dos ativos da entidade depois de deduzidos todos seus passivos.

PATRIMÔNIO LÍQUIDO		
Descrição	2018	2017
RESULTADOS ACUMULADOS	9.913.046,10	5.390.763,43



FUNDO DE SAUDE DE OURICURI

ANEXO 14 - BALANÇO PATRIMONIAL

Dezembro(31/12/2018)

Exercício de 2018

13 of 13

NOTA EXPLICATIVA

SUPERÁVITS OU DÉFICITS DO EXERCÍCIOS	4.522.282,67	2.138.897,70
SUPERÁVITS OU DÉFICITS DE EXERCÍCIOS ANTER	5.390.763,43	3.251.865,73
TOTAL DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO	9.913.046,10	5.390.763,43

Em síntese a administração apresentou as Demonstrações Contábeis Consolidadas da Prefeitura Municipal de Ouricuri - PE do exercício de 2018 adequadamente com a posição patrimonial e financeira da entidade em equilíbrio e em conformidade com as práticas contábeis adotadas no Brasil, dentro dos padrões estabelecidos pelas Normas Brasileiras de Contabilidade Aplicadas ao Setor Público juntamente com as notas explicativas.



FUNDO DE SAUDE DE OURICURI
ANEXO 14B - BALANÇO PATRIMONIAL
DEMONSTRATIVO DAS CONTAS ANALITICAS DO ATIVO E PASSIVO PERMANENTE

Exercício de 2018

Dezembro(31/12/2018)

1 of 10

ISOLADO:3 - FUNDO DE SAUDE DE OURICURI

ATIVO			PASSIVO		
ESPECIFICAÇÃO	Exercício Atual	Exercício Anterior	ESPECIFICAÇÃO	Exercício Atual	Exercício Anterior
ATIVO CIRCULANTE	3.234.409,61	1.629.147,91			
ESTOQUES	3.234.409,61	1.629.147,91			
ALMOXARIFADO	3.234.409,61	1.629.147,91			
MATERIAL DE CONSUMO	2.236.096,83	1.017.978,34			
GÊNEROS ALIMENTÍCIOS	52.547,50	52.547,50			
MEDICAMENTOS E MATERIAIS HOSPITALARES	455.522,83	345.403,42			
MATERIAL DE EXPEDIENTE	490.242,45	213.218,65			
ATIVO NÃO CIRCULANTE	11.642.632,74	8.879.950,65			
IMOBILIZADO	11.642.632,74	8.879.950,65			
BENS MÓVEIS	5.351.673,74	3.510.276,09			
BENS DE INFORMÁTICA	183.869,00	183.869,00			
MÓVEIS E UTENSÍLIOS	576.580,21	548.730,21			
MATERIAIS CULTURAIS, EDUCACIONAIS E DE COMUNICAÇÃO	22.259,00	22.259,00			
VEÍCULOS	1.450.202,00	998.362,00			
BENS MÓVEIS EM ANDAMENTO	1.318.624,03	1.318.624,03			
MÁQUINAS, APARELHOS, EQUIPAMENTOS E FERRAMENTAS	277.917,25	128.017,25			
DEMAIS BENS MÓVEIS	1.522.222,25	310.414,60			
BENS IMÓVEIS	6.379.243,32	5.457.958,88			
BENS IMÓVEIS EM ANDAMENTO	5.863.093,43	5.299.803,88			
DEMAIS BENS IMÓVEIS	516.149,89	158.155,00			
(-) DEPRECIÇÃO, EXAUSTÃO E AMORTIZAÇÃO ACUMULADAS	-88.284,32	-88.284,32			
(-) DEPRECIÇÃO ACUMULADA - BENS MÓVEIS	-88.284,32	-88.284,32			
TOTAL	14.877.042,35	10.509.098,56			



FUNDO DE SAUDE DE OURICURI

ANEXO 14B - BALANÇO PATRIMONIAL

Dezembro(31/12/2018)

Exercício de 2018

2 of 10

NOTA EXPLICATIVA

Resolução TC nº 48, de 19 de dezembro de 2018.

ANEXO XIX E XXII

BALANÇO PATRIMONIAL

a. Informações Gerais:

FUNDO MUNICIPAL DE SAÚDE

CNPJ: 11.434.981/0001-00;

Natureza Jurídica: 124-4 – Município

Atividade Econômica Principal: 84.11-6-00 Administração Pública Geral

População Estimada IBGE: 68.939 Hab

Endereço: Pç PE Francisco Pedro Silva S/N

Bairro: Centro

CEP – 56.200.000

Dados do Gestor: Francisco Ricardo Soares Ramos

Cargo: Prefeito

CPF: 034.545.944-05

Período de Gestão: 01/01/2018 a 31/12/2018



FUNDO DE SAUDE DE OURICURI

ANEXO 14B - BALANÇO PATRIMONIAL

Dezembro(31/12/2018)

Exercício de 2018

3 of 10

NOTA EXPLICATIVA

Dados do Contador: Ludja Suely Braga Silva
CRC-PE nº 021117/O-5
E-mail: ludja_suely@hotmail.com

PRESTAÇÃO DE CONTAS DO EXERCÍCIO DE 2018

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 Poder Executivo e do Poder Legislativo do Município.

Critérios Contábeis adotados para o Balanço Patrimonial

Aspectos Gerais

O Balanço Patrimonial é um demonstrativo que está previsto no artigo 104 e no Anexo 14 da Lei Federal 4.320/64. É a demonstração contábil que evidencia, qualitativa e quantitativamente, a situação patrimonial da entidade pública, por meio de contas representativas do patrimônio público, além das contas de compensação. Pode-se utilizar as seguintes definições para analisar o Balanço Patrimonial:

Ativo – são recursos controlados pela entidade como resultado de eventos passados e dos quais se espera que resultem para a entidade benefícios econômicos futuros ou potencial de serviços.

Passivo – são obrigações presentes da entidade, derivadas de eventos passados, cujos pagamentos se esperam que resultem para à entidade saídas de recursos capazes de gerar benefícios econômicos ou potencial de serviços.

Patrimônio Líquido – é o valor residual dos ativos da entidade depois de deduzidos todos os seus passivos.



FUNDO DE SAUDE DE OURICURI

ANEXO 14B - BALANÇO PATRIMONIAL

Dezembro(31/12/2018)

Exercício de 2018

4 of 10

NOTA EXPLICATIVA

Análise do Balanço Patrimonial

Ativo Circulante

1. Caixa e Equivalentes de Caixa

Compreende as contas correntes e aplicações financeiras da Prefeitura e Fundo Municipais..

A disponibilidade dos recursos financeiros demonstrado no exercício de 2018 um valor de R\$ 1.707.265,17 (Hum milhões, setecentos e sete mil, duzentos e sessenta e cinco reais e dezessete centavos).

CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA		
Descrição	2018	2017
Caixa	0,00	0,00
Banco Movimento	1.707.265,17	707.927,27
Total	1.707.265,17	707.927,27

2. Créditos a Receber

São créditos a curto prazo os valores a receber por fornecimento de bens, serviços, créditos tributários, dívida ativa, transferências, empréstimos e financiamentos concedidos, realizáveis no curso do exercício socialsubsequente.

3. Demais Créditos e Valores a Curto Prazo



FUNDO DE SAUDE DE OURICURI

ANEXO 14B - BALANÇO PATRIMONIAL

Dezembro(31/12/2018)

Exercício de 2018

5 of 10

NOTA EXPLICATIVA

Esse grupo inclui os valores a receber decorrentes das demais transações realizáveis no curto prazo como os por reembolso de adiantamento de salário família e maternidade.

DEMAIS CRÉDITOS E VALORES A CURTO PRAZO

Descrição	2018	2017
Créditos a receber por reembolso de salário maternidade	43.295,03	43.295,03
	77.718,05	77.718,05
Créditos a receber por reembolso de auxilio doença	59.682,32	59.682,32
Créditos a receber por reembolso de salário família pago		
Total	180.695,40	180.695,40

4. Investimentos de Aplicação Temporária a Curto Prazo

Os Investimentos decorrentes de aplicações temporárias de curto prazo compreendem as participações permanentes em outras sociedades, bem como os bens e direitos não classificáveis no Ativo Circulante, nem no Ativo Realizável a Longo Prazo, que não se destinem à manutenção da atividade da entidade.

5. Estoques

Compreende o valor dos bens adquiridos, produzidos ou em processo de elaboração pela entidade com o objetivo de utilização própria no curso normal das atividades.

ESTOQUES

Descrição	2018	2017
Material de Consumo	2.236.096,83	1.017.978,34



FUNDO DE SAUDE DE OURICURI

ANEXO 14B - BALANÇO PATRIMONIAL

Dezembro(31/12/2018)

Exercício de 2018

6 of 10

NOTA EXPLICATIVA

Gêneros Alimentícios	52.547,50	52.547,50
Medicamentos e material hospitalar	455.522,83	345.403,42
Material expediente	490.242,45	213.218,65
Total	3.234.409,61	1.629.147,91

Ativo Não Circulante

6. Ativo Realizável a Longo Prazo

Os ativos realizáveis em longo prazo representam os valores a receber por fornecimentos de bens, serviços, créditos tributários, dívida ativa, transferências, empréstimos e financiamentos concedidos, realizáveis após doze meses da publicação das demonstrações contábeis, deduzindo-se os ajustes de perdas de créditos em longo prazo.

7. Imobilizado

Ativo Imobilizado são os direitos que tenham por objeto bens corpóreos e incorpóreos destinados à manutenção das atividades da entidade ou exercidos com essa finalidade, inclusive os decorrentes de operações que transfiram a ela os benefícios, os riscos e o controle desses bens.

De acordo com o 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.

Abaixo a posição do valor patrimonial do imobilizado da entidade:

IMOBILIZADO



FUNDO DE SAUDE DE OURICURI

ANEXO 14B - BALANÇO PATRIMONIAL

Dezembro(31/12/2018)

Exercício de 2018

7 of 10

NOTA EXPLICATIVA

Descrição	2018	2017
Bens Móveis	5.351.673,74	3.510.276,09
Bens Imóveis	6.379.243,32	5.457.958,88
(-)Depreciação, Exaustão e Amortizações Acumuladas	-88.284,32	-88.284,32
Total	6.379.243,32	5.457.958,88

Passivo Circulante

8. 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; aposentadorias, reformas, pensões e encargos a pagar, benefícios assistenciais, inclusive os precatórios decorrentes dessas obrigações, com vencimento no curto prazo estão compreendidos nesse grupo de contas.

O critério utilizado pelo Município para apurar os valores a pagar foi realizado pelo Sistema de Contabilidade da instituição.

OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS PREVIDENCIARIAS E ASSISTENCIAIS

Descrição	2018	2017
Pessoal a pagar	1.365.854,81	1.393.356,73
Total	1.365.854,81	1.393.356,73

ENCARGOS SOCIAIS A PAGAR

Descrição	2018	2017
Outros encargos sociais	-50.719,95	-50.719,95
Contribuição a regime próprio de previdência (RPPS)	1.779.836,95	1.267.986,06
Outros encargos sociais		4.830,00
Contribuições ao RGPS a pagar	3.220,00	237.994,30
	300.752,37	



FUNDO DE SAUDE DE OURICURI

ANEXO 14B - BALANÇO PATRIMONIAL

Dezembro(31/12/2018)

Exercício de 2018

8 of 10

NOTA EXPLICATIVA

Total

2.033.089,37

1.460.090,41

9. Empréstimos e Financiamentos

Compreende as obrigações financeiras externas e internas da entidade a título de empréstimos, bem como as aquisições efetuadas diretamente com o fornecedor, com vencimento no curto prazo.

10. 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.

FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR NACIONAIS A CURTO PRAZO

Descrição	2018	2017
Fornecedores Nacionais	803.308,56	384.375,34
Contas a pagar credores nacionais	34.071,79	11.784,85
Total	837.380,35	396.160,19

11. Demais Obrigações a Curto Prazo

Compreende as obrigações da entidade junto a terceiros, não incluídas nos subgrupos anteriores, com vencimento em até doze



FUNDO DE SAUDE DE OURICURI

ANEXO 14B - BALANÇO PATRIMONIAL

Dezembro(31/12/2018)

Exercício de 2018

9 of 10

NOTA EXPLICATIVA

meses, inclusive os precatórios decorrentes dessas obrigações.

DEMAIS OBRIGAÇÕES A CURTO PRAZO		
Descrição	2018	2017
Consignações	2.608.807,09	2.750.525,27
Outros valores restituíveis	6.825,20	6.825,20
Total	2.615.623,29	2.757.350,47

Passivo Não Circulante

12. Obrigações Trabalhistas, Previdenciárias e Assistenciais em Longo Prazo

Compreende as obrigações referentes a salários ou remunerações, bem como benefícios aos quais o empregado ou servidor tenha direito, aposentadorias, reformas, pensões e encargos a pagar, benefícios assistenciais, inclusive os precatórios decorrentes dessas obrigações, com vencimento no longo prazo.

13. Fornecedores a Longo Prazo

Compreende as obrigações junto aos fornecedores de matérias-primas, mercadorias e outros materiais utilizados nas atividades operacionais da entidade, inclusive os precatórios decorrentes dessas obrigações, com vencimento no longo prazo.

14. Provisões a Longo Prazo

Compreende os passivos de prazos ou de valores incertos, com probabilidade de ocorrerem no longo prazo.



FUNDO DE SAUDE DE OURICURI

ANEXO 14B - BALANÇO PATRIMONIAL

Dezembro(31/12/2018)

Exercício de 2018

10 of 10

NOTA EXPLICATIVA

15. Demais Obrigações a Longo Prazo

Compreendem as obrigações da entidade junto a terceiros não inclusas nos subgrupos anteriores, com vencimento após doze meses da data das demonstrações contábeis, inclusive os precatórios decorrentes dessas obrigações.

16. Patrimônio Líquido

Compreende o valor residual dos ativos da entidade depois de deduzidos todos seus passivos.

PATRIMÔNIO LÍQUIDO		
Descrição	2018	2017
RESULTADOS ACUMULADOS	9.913.046,10	5.390.763,43
SUPERÁVITS OU DÉFICITS DO EXERCÍCIOS	4.522.282,67	2.138.897,70
SUPERÁVITS OU DÉFICITS DE EXERCÍCIOS ANTER	5.390.763,43	3.251.865,73
TOTAL DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO	9.913.046,10	5.390.763,43

Em síntese a administração apresentou as Demonstrações Contábeis Consolidadas da Prefeitura Municipal de Ouricuri - PE do exercício de 2018 adequadamente com a posição patrimonial e financeira da entidade em equilíbrio e em conformidade com as práticas contábeis adotadas no Brasil, dentro dos padrões estabelecidos pelas Normas Brasileiras de Contabilidade Aplicadas ao Setor Público juntamente com as notas explicativas.



FUNDO DE SAUDE DE OURICURI

ANEXO 14C - BALANÇO PATRIMONIAL

QUADRO DO SUPERÁVIT/DÉFICIT FINANCEIRO APURADO NO BALANÇO PATRIMONIAL

Dezembro(31/12/2018)

ISOLADO:3 - FUNDO DE SAUDE DE OURICURI

Exercício de 2018

1 of 11

DESTINAÇÃO DE RECURSOS (Contas 82111XXXX)		SUPERÁVIT/DÉFICIT FINANCEIRO	
		ATUAL	EXERC. ANTERIOR
000	SEM CÓDIGO DE APLICAÇÃO	-6.512.106,73	-6.512.106,73
		22.283,93	22.283,93
001	Ordinário	-2.749.320,77	-2.749.320,77
100	GERAL TOTAL	1.888,46	1.888,46
110	GERAL	-7.932.620,81	-7.932.620,81
300	SAÚDE	7.126.147,74	7.126.147,74
310	SAÚDE-GERAL	-2.980.485,28	-2.980.485,28
00	RECURSOS ORDINARIOS (ORDINÁRIO)	370.002,99	0,00
000	SEM CÓDIGO DE APLICAÇÃO	75.827,04	0,00
001	Ordinário	-2.517.966,34	0,00
100	GERAL TOTAL	87.951,22	0,00
110	GERAL	1.212.771,74	0,00
300	SAÚDE	482.151,80	0,00
310	SAÚDE-GERAL	1.029.267,53	0,00
81	RECURSOS DE CONVENIOS (ORDINÁRIO)	210,96	0,00
300	SAÚDE	210,96	0,00
TOTAL		-6.141.892,78	-6.512.106,73



FUNDO DE SAUDE DE OURICURI

ANEXO 14C - BALANÇO PATRIMONIAL

DEMONSTRATIVO DO SUPERÁVIT/DÉFICIT FINANCEIRO APURADO NO BALANÇO PATRIMONIAL

PERÍODO

Exercício de 2018

2 of 11

NOTA EXPLICATIVA

Resolução TC nº 48, de 19 de dezembro de 2018.

ANEXO XIX E XXII

BALANÇO PATRIMONIAL

a. Informações Gerais:

FUNDO MUNICIPAL DE SAÚDE

CNPJ: 11.434.981/0001-00;

Natureza Jurídica: 124-4 – Município

Atividade Econômica Principal: 84.11-6-00 Administração Pública Geral

População Estimada IBGE: 68.939 Hab

Endereço: Pç PE Francisco Pedro Silva S/N

Bairro: Centro

CEP – 56.200.000

Dados do Gestor: Francisco Ricardo Soares Ramos

Cargo: Prefeito



FUNDO DE SAUDE DE OURICURI

ANEXO 14C - BALANÇO PATRIMONIAL

DEMONSTRATIVO DO SUPERÁVIT/DÉFICIT FINANCEIRO APURADO NO BALANÇO PATRIMONIAL

PERÍODO

Exercício de 2018

3 of 11

NOTA EXPLICATIVA

CPF: 034.545.944-05

Período de Gestão: 01/01/2018 a 31/12/2018

Dados do Contador: Ludja Suely Braga Silva

CRC-PE nº 021117/O-5

E-mail: ludja_suely@hotmail.com

PRESTAÇÃO DE CONTAS DO EXERCÍCIO DE 2018

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 Poder Executivo e do Poder Legislativo do Município.

Critérios Contábeis adotados para o Balanço Patrimonial

Aspectos Gerais

O Balanço Patrimonial é um demonstrativo que está previsto no artigo 104 e no Anexo 14 da Lei Federal 4.320/64. É a demonstração contábil que evidencia, qualitativa e quantitativamente, a situação patrimonial da entidade pública, por meio de contas representativas do patrimônio público, além das contas de compensação. Pode-se utilizar as seguintes definições para analisar o Balanço Patrimonial:

Ativo – são recursos controlados pela entidade como resultado de eventos passados e dos quais se espera que resultem para a entidade benefícios econômicos futuros ou potencial de serviços.



FUNDO DE SAUDE DE OURICURI

ANEXO 14C - BALANÇO PATRIMONIAL

DEMONSTRATIVO DO SUPERÁVIT/DÉFICIT FINANCEIRO APURADO NO BALANÇO PATRIMONIAL

PERÍODO

Exercício de 2018

4 of 11

NOTA EXPLICATIVA

Passivo – são obrigações presentes da entidade, derivadas de eventos passados, cujos pagamentos se esperam que resultem para à entidade saídas de recursos capazes de gerar benefícios econômicos ou potencial de serviços.

Patrimônio Líquido – é o valor residual dos ativos da entidade depois de deduzidos todos os seus passivos.

Análise do Balanço Patrimonial

Ativo Circulante

1. Caixa e Equivalentes de Caixa

Compreende as contas correntes e aplicações financeiras da Prefeitura e Fundo Municipais..

A disponibilidade dos recursos financeiros demonstrado no exercício de 2018 um valor de R\$ 1.707.265,17 (Hum milhões, setecentos e sete mil, duzentos e sessenta e cinco reais e dezessete centavos).

CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA

Descrição	2018	2017
Caixa	0,00	0,00
Banco Movimento	1.707.265,17	707.927,27
Total	1.707.265,17	707.927,27



FUNDO DE SAUDE DE OURICURI

ANEXO 14C - BALANÇO PATRIMONIAL

DEMONSTRATIVO DO SUPERÁVIT/DÉFICIT FINANCEIRO APURADO NO BALANÇO PATRIMONIAL

PERÍODO

Exercício de 2018

5 of 11

NOTA EXPLICATIVA

2. Créditos a Receber

São créditos a curto prazo os valores a receber por fornecimento de bens, serviços, créditos tributários, dívida ativa, transferências, empréstimos e financiamentos concedidos, realizáveis no curso do exercício social subsequente.

3. Demais Créditos e Valores a Curto Prazo

Esse grupo inclui os valores a receber decorrentes das demais transações realizáveis no curto prazo como os por reembolso de adiantamento de salário família e maternidade.

DEMAIS CRÉDITOS E VALORES A CURTO PRAZO		
Descrição	2018	2017
Créditos a receber por reembolso de salário maternidade	43.295,03	43.295,03
Créditos a receber por reembolso de auxílio doença	77.718,05	77.718,05
Créditos a receber por reembolso de salário família pago	59.682,32	59.682,32
Total	180.695,40	180.695,40

4. Investimentos de Aplicação Temporária a Curto Prazo

Os Investimentos decorrentes de aplicações temporárias de curto prazo compreendem as participações permanentes em outras sociedades, bem como os bens e direitos não classificáveis no Ativo Circulante, nem no Ativo Realizável a Longo Prazo, que não se destinem à manutenção da atividade da entidade.



FUNDO DE SAUDE DE OURICURI

ANEXO 14C - BALANÇO PATRIMONIAL

DEMONSTRATIVO DO SUPERÁVIT/DÉFICIT FINANCEIRO APURADO NO BALANÇO PATRIMONIAL

PERÍODO

Exercício de 2018

6 of 11

NOTA EXPLICATIVA

5. Estoques

Compreende o valor dos bens adquiridos, produzidos ou em processo de elaboração pela entidade com o objetivo de utilização própria no curso normal das atividades.

ESTOQUES		
Descrição	2018	2017
Material de Consumo	2.236.096,83	1.017.978,34
Gêneros Alimentícios	52.547,50	52.547,50
Medicamentos e material hospitalar	455.522,83	345.403,42
Material expediente	490.242,45	213.218,65
Total	3.234.409,61	1.629.147,91

Ativo Não Circulante

6. Ativo Realizável a Longo Prazo

Os ativos realizáveis em longo prazo representam os valores a receber por fornecimentos de bens, serviços, créditos tributários, dívida ativa, transferências, empréstimos e financiamentos concedidos, realizáveis após doze meses da publicação das demonstrações contábeis, deduzindo-se os ajustes de perdas de créditos em longo prazo.

7. Imobilizado



FUNDO DE SAUDE DE OURICURI

ANEXO 14C - BALANÇO PATRIMONIAL

DEMONSTRATIVO DO SUPERÁVIT/DÉFICIT FINANCEIRO APURADO NO BALANÇO PATRIMONIAL

PERÍODO

Exercício de 2018

7 of 11

NOTA EXPLICATIVA

Ativo Imobilizado são os direitos que tenham por objeto bens corpóreos e incorpóreos destinados à manutenção das atividades da entidade ou exercidos com essa finalidade, inclusive os decorrentes de operações que transfiram a ela os benefícios, os riscos e o controle desses bens.

De acordo com o 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.

Abaixo a posição do valor patrimonial do imobilizado da entidade:

IMOBILIZADO		
Descrição	2018	2017
Bens Móveis	5.351.673,74	3.510.276,09
Bens Imóveis	6.379.243,32	5.457.958,88
(-)Depreciação, Exaustão e Amortizações Acumuladas	-88.284,32	-88.284,32
Total	6.379.243,32	5.457.958,88

Passivo Circulante

8. 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; aposentadorias, reformas, 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 DE SAUDE DE OURICURI

ANEXO 14C - BALANÇO PATRIMONIAL

DEMONSTRATIVO DO SUPERÁVIT/DÉFICIT FINANCEIRO APURADO NO BALANÇO PATRIMONIAL

PERÍODO

Exercício de 2018

8 of 11

NOTA EXPLICATIVA

O critério utilizado pelo Município para apurar os valores a pagar foi realizado pelo Sistema de Contabilidade da instituição.

OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS PREVIDENCIARIAS E ASSISTENCIAIS

Descrição	2018	2017
Pessoal a pagar	1.365.854,81	1.393.356,73
Total	1.365.854,81	1.393.356,73

ENCARGOS SOCIAIS A PAGAR

Descrição	2018	2017
Outros encargos sociais	-50.719,95	-50.719,95
Contribuição a regime próprio de previdência (RPPS)	1.779.836,95	1.267.986,00
Outros encargos sociais		4.830,00
Contribuições ao RGPS a pagar	3.220,00	237.994,30
	300.752,37	
Total	2.033.089,37	1.460.090,41

9. Empréstimos e Financiamentos

Compreende as obrigações financeiras externas e internas da entidade a título de empréstimos, bem como as aquisições efetuadas diretamente com o fornecedor, com vencimento no curto prazo.

10. Fornecedores a Pagar



FUNDO DE SAUDE DE OURICURI

ANEXO 14C - BALANÇO PATRIMONIAL

DEMONSTRATIVO DO SUPERÁVIT/DÉFICIT FINANCEIRO APURADO NO BALANÇO PATRIMONIAL

PERÍODO

Exercício de 2018

9 of 11

NOTA EXPLICATIVA

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.

FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR NACIONAIS A CURTO PRAZO

Descrição	2018	2017
Fornecedores Nacionais	803.308,56	384.375,34
Contas a pagar credores nacionais	34.071,79	11.784,85
Total	837.380,35	396.160,19

11. Demais Obrigações a Curto Prazo

Compreende as obrigações da entidade junto a terceiros, não incluídas nos subgrupos anteriores, com vencimento em até doze meses, inclusive os precatórios decorrentes dessas obrigações.

DEMAIS OBRIGAÇÕES A CURTO PRAZO

Descrição	2018	2017
Consignações	2.608.807,09	2.750.525,27
Outros valores restituíveis	6.825,20	6.825,20
Total	2.615.623,29	2.757.350,47



FUNDO DE SAUDE DE OURICURI

ANEXO 14C - BALANÇO PATRIMONIAL

DEMONSTRATIVO DO SUPERÁVIT/DÉFICIT FINANCEIRO APURADO NO BALANÇO PATRIMONIAL

PERÍODO

Exercício de 2018

10 of 11

NOTA EXPLICATIVA

Passivo Não Circulante

12. Obrigações Trabalhistas, Previdenciárias e Assistenciais em Longo Prazo

Compreende as obrigações referentes a salários ou remunerações, bem como benefícios aos quais o empregado ou servidor tenha direito, aposentadorias, reformas, pensões e encargos a pagar, benefícios assistenciais, inclusive os precatórios decorrentes dessas obrigações, com vencimento no longo prazo.

13. Fornecedores a Longo Prazo

Compreende as obrigações junto aos fornecedores de matérias-primas, mercadorias e outros materiais utilizados nas atividades operacionais da entidade, inclusive os precatórios decorrentes dessas obrigações, com vencimento no longo prazo.

14. Provisões a Longo Prazo

Compreende os passivos de prazos ou de valores incertos, com probabilidade de ocorrerem no longo prazo.

15. Demais Obrigações a Longo Prazo

Compreendem as obrigações da entidade junto a terceiros não incluídas nos subgrupos anteriores, com vencimento após doze meses da data das demonstrações contábeis, inclusive os precatórios decorrentes dessas



FUNDO DE SAUDE DE OURICURI

ANEXO 14C - BALANÇO PATRIMONIAL

DEMONSTRATIVO DO SUPERÁVIT/DÉFICIT FINANCEIRO APURADO NO BALANÇO PATRIMONIAL

PERÍODO

Exercício de 2018

11 of 11

NOTA EXPLICATIVA

obrigações.

16. Patrimônio Líquido

Compreende o valor residual dos ativos da entidade depois de deduzidos todos seus passivos.

PATRIMÔNIO LÍQUIDO		
Descrição	2018	2017
RESULTADOS ACUMULADOS	9.913.046,10	5.390.763,43
SUPERÁVITS OU DÉFICITS DO EXERCÍCIOS	4.522.282,67	2.138.897,70
SUPERÁVITS OU DÉFICITS DE EXERCÍCIOS ANTER	5.390.763,43	3.251.865,73
TOTAL DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO	9.913.046,10	5.390.763,43

Em síntese a administração apresentou as Demonstrações Contábeis Consolidadas da Prefeitura Municipal de Ouricuri - PE do exercício de 2018 adequadamente com a posição patrimonial e financeira da entidade em equilíbrio e em conformidade com as práticas contábeis adotadas no Brasil, dentro dos padrões estabelecidos pelas Normas Brasileiras de Contabilidade Aplicadas ao Setor Público juntamente com as notas explicativas.

