

Fundo Municipal de Assistência Social de Chã Grande

AV SÃO JOSÉ, 101 - CENTRO - 55.636-000 - Chã Grande/ PE
CNPJ: 11.049.806/0001-90



| | | |
|--------------------|--|-----------------|
| Usuário: Hugo Melo | Chave de Autenticação 1703-3916-598 | Página 1 / 2 |
|--------------------|--|-----------------|

Anexo 14 da Lei Nº 4.320/64 - Balanço Patrimonial

Valores em R\$ - Período: 01/01/2017 até 31/12/2017
Despesa realizada: Empenhada

Documento Assinado em 31/12/2017 por ALESSANDRO ALEXANDRE DE OLIVEIRA SILVA NETAS BARROSA
Assinatura: http://www.cha.gr.pe.br/epi/validaDoc.seam?codigo_documento=ddb4b9c9-e660-79-47b-840d71bd3009

| Ativo | | | Passivo | | |
|--|-------------------|--------------------|--|-------------------|--------------------|
| Especificação | Exercício Atual | Exercício Anterior | Especificação | Exercício Atual | Exercício Anterior |
| Ativo Circulante | 87.497,63 | 60.705,26 | Passivo Circulante | 187.353,44 | 140.722,55 |
| Caixa e equivalentes de caixa | 87.497,63 | 60.705,26 | Obrigações trabalhistas, prev. e assist. a pagar a curto prazo | 39.030,40 | 61.806,77 |
| Créditos a curto prazo | 0,00 | 0,00 | Empréstimos e financiamentos a curto prazo | 0,00 | 0,00 |
| Créditos tributários a receber | 0,00 | 0,00 | Fornecedores e contas a pagar a curto prazo | 47.660,54 | 138.279,94 |
| Clientes | 0,00 | 0,00 | Obrigações fiscais a curto prazo | 0,00 | 0,00 |
| Créditos de transferências a receber | 0,00 | 0,00 | Obrigações de repartição a outros entes | 0,00 | 0,00 |
| Empréstimos e financiamentos concedidos | 0,00 | 0,00 | Provisões a curto prazo | 0,00 | 0,00 |
| Dívida ativa tributária | 0,00 | 0,00 | Demais obrigações a curto prazo | 100.662,50 | 65.919,84 |
| Dívida ativa não tributária | 0,00 | 0,00 | | | |
| (-) Ajuste de perdas de créditos a curto prazo | 0,00 | 0,00 | | | |
| Demais créditos e valores a curto prazo | 0,00 | 0,00 | | | |
| Investimentos e aplicações temporárias a curto prazo | 0,00 | 0,00 | | | |
| Estoque | 0,00 | 0,00 | | | |
| Variações patrimoniais diminutivas pagas antecipadamente | 0,00 | 0,00 | | | |
| Ativo não Circulante | 281.186,53 | 245.803,36 | Passivo não Circulante | 0,00 | 0,00 |
| Ativo realizável a longo prazo | 0,00 | 0,00 | Obrigações trabalhistas, prev. e assist. a pagar a longo prazo | 0,00 | 0,00 |
| Créditos a longo prazo | 0,00 | 0,00 | Empréstimos e financiamentos a longo prazo | 0,00 | 0,00 |
| Créditos tributários a receber | 0,00 | 0,00 | Fornecedores e contas a pagar a longo prazo | 0,00 | 0,00 |
| Clientes | 0,00 | 0,00 | Obrigações fiscais a longo prazo | 0,00 | 0,00 |
| Empréstimos e financiamentos concedidos | 0,00 | 0,00 | Provisões a longo prazo | 0,00 | 0,00 |
| Dívida ativa tributária | 0,00 | 0,00 | Demais obrigações a longo prazo | 0,00 | 0,00 |
| Dívida ativa não tributária | 0,00 | 0,00 | Resultado diferido | 0,00 | 0,00 |
| (-) Ajuste de perdas de créditos a longo prazo | 0,00 | 0,00 | | | |
| Demais créditos e valores a longo prazo | 0,00 | 0,00 | | | |
| Investimentos e aplicações temporárias a longo prazo | 0,00 | 0,00 | | | |
| Estoque | 0,00 | 0,00 | | | |
| Variações patrimoniais diminutivas pagas antecipadamente | 0,00 | 0,00 | | | |
| Investimentos | 0,00 | 0,00 | | | |
| Participações permanentes | 0,00 | 0,00 | | | |
| Avaliadas pelo método de equivalência | 0,00 | 0,00 | | | |
| Avaliadas pelo método de custo | 0,00 | 0,00 | | | |
| (-) Redução ao valor recuperável | 0,00 | 0,00 | | | |
| Propriedades para investimentos | 0,00 | 0,00 | | | |
| (-) Depreciação acumulada | 0,00 | 0,00 | | | |
| (-) Redução ao valor recuperável | 0,00 | 0,00 | | | |
| Investimentos do RPPS de longo prazo | 0,00 | 0,00 | | | |
| (-) Redução ao valor recuperável de propriedades | 0,00 | 0,00 | | | |
| Demais investimentos permanentes | 0,00 | 0,00 | | | |
| (-) Redução ao valor recuperável | 0,00 | 0,00 | | | |
| Imobilizado | 281.186,53 | 245.803,36 | | | |
| Bens móveis | 147.312,29 | 138.415,65 | | | |
| (-) Deprec./Amort./Exaustão acumulada bens móveis | 0,00 | 0,00 | | | |
| | | | TOTAL DO PASSIVO | 187.353,44 | 140.722,55 |
| | | | | | |
| | | | PATRIMÔNIO LÍQUIDO | | |
| | | | Patrimônio social/capital social | 0,00 | 0,00 |
| | | | Adiantamento para futuro aumento de capital | 0,00 | 0,00 |
| | | | Reservas de capital | 0,00 | 0,00 |
| | | | Ajustes de avaliação patrimonial | 0,00 | 0,00 |
| | | | Reservas de lucros | 0,00 | 0,00 |
| | | | Demais reservas | 0,00 | 0,00 |
| | | | Resultado acumulado | 181.330,72 | 165.786,07 |
| | | | Resultado do exercício | 15.544,65 | 112.567,75 |
| | | | Resultado de exercícios anteriores | 165.786,07 | 53.218,32 |
| | | | Ajustes de exercícios anteriores | 0,00 | 0,00 |
| | | | Outros resultados | 0,00 | 0,00 |
| | | | Ações/Cotas em tesouraria | 0,00 | 0,00 |
| | | | TOTAL DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO | 181.330,72 | 165.786,07 |

Fundo Municipal de Assistência Social de Chã Grande

AV SÃO JOSÉ, 101 - CENTRO - 55.636-000 - Chã Grande/ PE
CNPJ: 11.049.806/0001-90

| | | |
|--------------------|--|-----------------|
| Usuário: Hugo Melo | Chave de Autenticação 1703-3916-598 | Página 2 / 2 |
|--------------------|--|-----------------|



Anexo 14 da Lei Nº 4.320/64 - Balanço Patrimonial

Valores em R\$ - Período: 01/01/2017 até 31/12/2017
Despesa realizada: Empenhada

Documento Assinado Digitalmente por: DIOGO ALEXANDRE DOMINGOS, DANIEL DE FREITAS BOSSA
Assinatura: https://eicce.pe.gov.br/epp/validadoc.seam Código de documentos: dd94b59e6604770a7be8d0171bd3009

| Ativo | | | Passivo | | |
|--|-------------------|--------------------|---------------|-------------------|--------------------|
| Especificação | Exercício Atual | Exercício Anterior | Especificação | Exercício Atual | Exercício Anterior |
| (-) Redução ao valor recuperável de bens móveis | 0,00 | 0,00 | | | |
| Bens imóveis | 133.874,24 | 107.387,71 | | | |
| (-) Deprec./Amort./Exaustão acumulada bens imóveis | 0,00 | 0,00 | | | |
| (-) Redução ao valor recuperável de bens imóveis | 0,00 | 0,00 | | | |
| Intangível | 0,00 | 0,00 | | | |
| Softwares | 0,00 | 0,00 | | | |
| (-) Amortização acumulada | 0,00 | 0,00 | | | |
| (-) Redução ao valor recuperável de intangível | 0,00 | 0,00 | | | |
| Marcas, direitos e patentes industriais | 0,00 | 0,00 | | | |
| (-) Amortização acumulada | 0,00 | 0,00 | | | |
| (-) Redução ao valor recuperável de intangível | 0,00 | 0,00 | | | |
| Direito de uso de imóveis | 0,00 | 0,00 | | | |
| (-) Amortização acumulada | 0,00 | 0,00 | | | |
| (-) Redução ao valor recuperável de intangível | 0,00 | 0,00 | | | |
| TOTAL | 368.684,16 | 306.508,62 | TOTAL | 368.684,16 | 306.508,62 |

| | | | | | |
|--------------------------|-------------------|-------------------|---------------------------|-------------------|-------------------|
| ATIVO FINANCEIRO | 87.497,63 | 60.705,26 | PASSIVO FINANCEIRO | 285.962,52 | 140.221,55 |
| ATIVO PERMANENTE | 281.186,53 | 245.803,36 | PASSIVO PERMANENTE | 0,00 | 0,00 |
| SALDO PATRIMONIAL | | | | 82.721,64 | 165.880,07 |

COMPENSAÇÕES

| Especificação | Exercício Atual | Exercício Anterior | Especificação | Exercício Atual | Exercício Anterior |
|--|-----------------|--------------------|---|-----------------|--------------------|
| Saldo dos atos potenciais do ativo | | | Saldo dos atos potenciais do passivo | | |
| Execução dos atos potenciais ativos | 0,00 | 0,00 | Execução dos atos potenciais passivos | 0,00 | 0,00 |
| Garantias e contragarantias recebidas a executar | 0,00 | 0,00 | Garantias e contragarantias concedidas a executar | 0,00 | 0,00 |
| Direitos conveniados e outros instrumentos | 0,00 | 0,00 | Obrigações conveniadas e outros instrumentos | 0,00 | 0,00 |
| Direitos contratuais | 0,00 | 0,00 | Obrigações contratuais | 0,00 | 0,00 |
| Outros aportes potenciais ativos | 0,00 | 0,00 | Outros aportes potenciais passivos | 0,00 | 0,00 |
| TOTAL | 0,00 | 0,00 | TOTAL | 0,00 | 0,00 |

SUPERÁVIT / DÉFICIT FINANCEIRO

| | | |
|---|--------------------|-------------|
| 00 - RECURSOS ORDINÁRIOS | -179.142,29 | 0,00 |
| 35 - TRANSF SISTEMA ÚNICO ASSIST SOCIAL - SUAS/UNIÃO | -19.142,60 | 0,00 |
| 65 - TRANSF SISTEMA ÚNICO ASSIST SOCIAL - SUAS/ESTADO | -180,00 | 0,00 |
| TOTAL | -198.464,89 | 0,00 |

Nota: Considerados os valores intra-orçamentários

FUNDO MUNICIPAL DE ASSISTÊNCIA SOCIAL DE CHÃ GRANDE

NOTAS EXPLICATIVAS

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



Documento Assinado Digitalmente por: DIOGO ALEXANDRE GOMES NETO, DANIEL DE FREITAS BARBOSA
Acesse em: <http://eic.ice.pe.gov.br/epp/validaDoc.seam> Código do documento: ddb4b6c9-e660-47f0-a7be-84f0d71bd3309

a) INFORMAÇÕES GERAIS:

| |
|---|
| Nome da entidade: Fundo Municipal de Assistência Social de Chã Grande |
| CNPJ: 13.671.776/0001-85 |
| Domicílio da entidade: AV. São José, nº 101 – Bairro: Centro – Cidade: Chã Grande – Pernambuco – CEP: 55.636.000. |
| Natureza das operações e principais atividades da entidade: O Fundo Municipal de Assistência Social de Chã Grande concebido quanto a natureza jurídica perante a Receita Federal do Brasil através do código 120-1 “Fundo Público” possui como atividade principal “Administração Pública em geral”. Durante o exercício de 2017 a execução orçamentária foi feita baseada na Lei Municipal nº 653 de 16 de outubro de 2016 (LOA 2017). Sua fonte financeira deriva da arrecadação de repasses dos governos municipal, estadual e federal através dos repasses fundo a fundo ou de convênios (receitas de capital) e demais receitas correntes. |
| Dados do Gestor: Nome: Alexandra Maria Gomes da Fonseca Neto. 01/01/2017 a 31/12/2017. |
| Dados do Contador responsável pelos aspectos formais das demonstrações contábeis, inclusive as notas explicativas: Nome: Daniel de Freitas Barbosa. CRC-PE nº 022488/O-8. E-mail: danielbarbosa@cespam.com.br |

b) RESUMO DAS POLÍTICAS CONTÁBEIS SIGNIFICATIVAS:

| |
|---|
| b.1. 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 02 de 22 de dezembro de 2016 e Portaria STN nº 840 de 21 de dezembro de 2016 que estabeleceu o Manual de Contabilidade Aplicada ao Setor Público 7ª edição. Os procedimentos de registro, mensuração e evidenciação obedecem no todo ou em parte no que couber as Normas Brasileiras de Contabilidade Aplicadas ao Setor Público publicadas pelo Conselho Federal de Contabilidade (CFC), em especial a NBCT SP 16.6. Em casos específicos foram tomadas por base os normativos internacionais publicados pelo IFAC através das IPSAS. |
| b.2. Estrutura e Apresentação das Demonstrações Contábeis Aplicadas ao Setor Público (Parte V do MCASP e NBC T 16.6) ajustado ao ICC do TCE-PE: Esta demonstração contábil atende as exigências do Índice de Consistência Contábil (ICC) do TCE-PE, apresentando quadro principal dos ativos, incluindo na coluna do ativo: Ativo Circulante (caixa e equivalente de caixa, créditos de curto prazo, investimentos e aplicações temporárias a curto prazo, estoques, variações diminutivas pagas antecipadamente) e Ativo Não Circulante (Realizável a longo prazo: créditos a longo prazo, investimentos temporários a longo prazo, estoques, variações diminutivas pagas antecipadamente; Investimentos, Imobilizado e Intangível). No passivo este balanço apresenta quadro principal incluindo na coluna do passivo: Passivo Circulante (obrigações trabalhistas, previdenciárias e assistenciais a pagar de curto prazo, empréstimos e financiamentos a curto prazo, fornecedores e contas a pagar a curto prazo, obrigações fiscais a curto prazo, demais obrigações a curto prazo) e Passivo não Circulante (obrigações trabalhistas, previdenciárias e assistenciais a pagar de longo prazo, empréstimos e financiamentos a longo prazo, fornecedores e contas a pagar a longo prazo, obrigações fiscais a longo prazo, provisões a longo prazo, demais obrigações a longo prazo e resultado diferido). No quadro principal na coluna Patrimônio Líquido consta as contas mínimas de Capital Social e Resultados Acumulados. Em quadro específico são evidenciados os ativos e passivos financeiros e permanente, bem como o passivo financeiro e permanente, além do saldo patrimonial. Ao final do balanço são evidenciados em quadro próprio as contas do sistema compensado com destaque para os atos potenciais dos ativos e passivos. O balanço mostra também quadro próprio com o superávit/déficit financeiro com códigos, descrição e saldos das fontes de recursos. Neste demonstrativo constam colunas com os saldos do exercício anterior possibilitando a comparação de valores. Por fim, o demonstrativo apresenta consistência entre as contas filhas e mães dos grupos de contas. |
| b.3. Bases de mensuração utilizadas: Os ativos e passivos resultantes da execução orçamentária do exercício de 2017 foram mensurados inicialmente a custo histórico como determina a Resolução CFC nº 1.137/2008. Após o registro inicial foi adotado o critério de mensuração de custos para o imobilizado em toda a classe de ativos, abatidos o valor residual e depreciable/amortização/exaustão seguindo o modelo de cotas de depreciação definidos na tabela do SIAFI utilizado pela União publicado pela Secretaria do Tesouro Nacional (STN). |
| b.4. Novas normas e políticas contábeis alteradas: No exercício de 2017 foram evidenciados de forma segregada nas demonstrações contábeis em atendimento as NBCASP, além dos atos potenciais no sistema compensado decorrentes dos contratos de prestação de serviços em execução. O grande objetivo destas importantes mudanças que nos propomos a encampar é o de evidenciar o patrimônio público da forma mais clara possível permitindo a sociedade e aos órgãos de controle e fiscalização o adequado entendimento. |
| b.5. Julgamentos pela aplicação das políticas contábeis: Quanto aos atos potenciais nas classes 7 e 8 do plano de contas foram baixados os registros dos |



contratos em execução tendo em vista o seu encerramento em 31/12/2017.

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

| |
|--|
| <p>c.1. Ativo Circulante: O saldo das disponibilidades financeiras deixadas em 31/12/2017 somam R\$ 87.497,63. Acréscimo de R\$ 26.792,37 em relação ao exercício de 2016 que foi de R\$ 60.705,26. O índice de liquidez corrente em 2017 foi de 0,46%. O índice de liquidez seca também foi de 0,46%.</p> |
| <p>c.2. Estoque/Almoxarifado:</p> |
| <p>c.3. Créditos a Curto e Longo Prazo:</p> |
| <p>c.4. Imobilizado: O valor do imobilizado ao final do exercício de 2016 totalizou R\$ 245.803,36. No exercício de 2017 houve a incorporação de novos ativos imobilizados no valor de R\$ 35.383,17, sendo R\$ 8.896,64 de bens móveis e R\$ 26.486,53 de Bens Imóveis. Somando o saldo de 2016 mais as incorporações de 2016 temos o saldo ao final de R\$ 281.186,53. Até o fechamento deste balanço o setor de patrimônio não disponibilizou em tempo as informações relativas ao valor atualizado do imobilizado, bem como a depreciação acumulada para efetuarmos os procedimentos contábeis de ajuste. Sugerimos a administração que tome medidas no sentido de manter as informações do patrimônio atualizadas para compatibilização em tempo da contabilidade.</p> |
| <p>c.5. Intangível:</p> |
| <p>c.6. Restos a Pagar Resultantes de Obrigações Trabalhistas, Previdenciárias e Assistenciais e Fornecedores de Curto e Longo prazo: O valor registrado em restos a pagar decorrentes das obrigações trabalhistas, previdenciárias e assistenciais a curto prazo foram de R\$ 39.030,40. Enquanto o débito com fornecedores totaliza R\$ 47.660,54. É importante ressaltar que a entidade deixou disponibilidade financeira no valor de R\$ 87.497,63. Não houve no longo prazo as obrigações trabalhistas, previdenciárias e assistenciais.</p> |
| <p>c.7. Provisões a Curto e Longo Prazo:</p> |
| <p>c.8. Demais elementos patrimoniais:</p> |
| <p>c.9. Saldo patrimonial: O saldo patrimonial ao final do exercício de 2016 totalizou R\$ 165.786,07. O resultado econômico da entidade no exercício de 2017 foi de R\$ 15.544,65, quando somado ao saldo anterior resultou no saldo patrimonial final de 2017 de R\$ 181.330,72.</p> |
| <p>c.10. Ganhos e Perdas decorrentes de Baixas no Imobilizado:</p> |

d) OUTRAS INFORMAÇÕES RELEVANTES:

| |
|--|
| <p>d.1. Passivos contingentes e compromissos contratuais não reconhecidos: Não houve registro e execução de passivos contingentes dos previstos na Lei de Diretrizes Orçamentárias.</p> |
| <p>d.2. Divulgações não financeiras: Não foi necessário adotar política de gestão de risco financeiro pela entidade.</p> |
| <p>d.3. Reconhecimento de inconformidades que podem afetar a compreensão do usuário sobre o desempenho e o direcionamento das operações da entidade no futuro: Não há eventos que possam afetar a compreensão do usuário quanto ao desempenho futura das operações da entidade.</p> |
| <p>d.4. Ajustes decorrentes da omissão e erros de registros: Não foram feitos ajustes significativos decorrentes da omissão e erros de registro para este exercício.</p> |

ALEXANDRA MARIA GOMES DA FONSECA
NETO
Secretária

DANIEL DE FREITAS BARBOSA
Contador
CRC PE Nº 022488/O-8

Documento Assinado Digitalmente por: DIOGO ALEXANDRE GOMES NETO, DANIEL DE FREITAS BARBOSA
 Acesse em: <http://eicce.ice.pe.gov.br/epp/validaDoc.seam> Código do documento: ddb4b6c9-e660-47f0-a7be-84f0d71bd3009

Fundo Municipal de Saúde de Chã Grande

AV SÃO JOSÉ, 101 - CENTRO - 55.636-000 - Chã Grande/ PE
CNPJ: 11.049.806/0001-90

| | | |
|--------------------|--|-----------------|
| Usuário: Hugo Melo | Chave de Autenticação 1870-2226-179 | Página 1 / 2 |
|--------------------|--|-----------------|



Anexo 14 da Lei Nº 4.320/64 - Balanço Patrimonial

Valores em R\$ - Período: 01/01/2017 até 31/12/2017
Despesa realizada: Empenhada

| Ativo | | | Passivo | | |
|--|---------------------|---------------------|--|------------------------|---------------------------|
| Especificação | Exercício Atual | Exercício Anterior | Especificação | Exercício Atual | Exercício Anterior |
| Ativo Circulante | 370.518,41 | 591.715,40 | Passivo Circulante | 2.635.876,37 | 1.342.499,51 |
| Caixa e equivalentes de caixa | 370.518,41 | 591.715,40 | Obrigações trabalhistas, prev. e assist. a pagar a curto prazo | 1.634.977,19 | 1.123.379,98 |
| Créditos a curto prazo | 0,00 | 0,00 | Empréstimos e financiamentos a curto prazo | 0,00 | 0,00 |
| Créditos tributários a receber | 0,00 | 0,00 | Fornecedores e contas a pagar a curto prazo | 341.279,47 | 421.000,00 |
| Clientes | 0,00 | 0,00 | Obrigações fiscais a curto prazo | 0,00 | 0,00 |
| Créditos de transferências a receber | 0,00 | 0,00 | Obrigações de repartição a outros entes | 0,00 | 0,00 |
| Empréstimos e financiamentos concedidos | 0,00 | 0,00 | Provisões a curto prazo | 0,00 | 0,00 |
| Dívida ativa tributária | 0,00 | 0,00 | Demais obrigações a curto prazo | 659.619,71 | 179.110,53 |
| Dívida ativa não tributária | 0,00 | 0,00 | | | |
| (-) Ajuste de perdas de créditos a curto prazo | 0,00 | 0,00 | | | |
| Demais créditos e valores a curto prazo | 0,00 | 0,00 | | | |
| Investimentos e aplicações temporárias a curto prazo | 0,00 | 0,00 | | | |
| Estoques | 0,00 | 0,00 | | | |
| Variações patrimoniais diminutivas pagas antecipadamente | 0,00 | 0,00 | | | |
| Ativo não Circulante | 3.318.725,98 | 3.149.658,39 | Passivo não Circulante | 0,00 | 0,00 |
| Ativo realizável a longo prazo | 0,00 | 0,00 | Obrigações trabalhistas, prev. e assist. a pagar a longo prazo | 0,00 | 0,00 |
| Créditos a longo prazo | 0,00 | 0,00 | Empréstimos e financiamentos a longo prazo | 0,00 | 0,00 |
| Créditos tributários a receber | 0,00 | 0,00 | Fornecedores e contas a pagar a longo prazo | 0,00 | 0,00 |
| Clientes | 0,00 | 0,00 | Obrigações fiscais a longo prazo | 0,00 | 0,00 |
| Empréstimos e financiamentos concedidos | 0,00 | 0,00 | Provisões a longo prazo | 0,00 | 0,00 |
| Dívida ativa tributária | 0,00 | 0,00 | Demais obrigações a longo prazo | 0,00 | 0,00 |
| Dívida ativa não tributária | 0,00 | 0,00 | Resultado diferido | 0,00 | 0,00 |
| (-) Ajuste de perdas de créditos a longo prazo | 0,00 | 0,00 | | | |
| Demais créditos e valores a longo prazo | 0,00 | 0,00 | | | |
| Investimentos e aplicações temporárias a longo prazo | 0,00 | 0,00 | | | |
| Estoques | 0,00 | 0,00 | | | |
| Variações patrimoniais diminutivas pagas antecipadamente | 0,00 | 0,00 | | | |
| Investimentos | 0,00 | 0,00 | | | |
| Participações permanentes | 0,00 | 0,00 | | | |
| Avaliadas pelo método de equivalência | 0,00 | 0,00 | | | |
| Avaliadas pelo método de custo | 0,00 | 0,00 | | | |
| (-) Redução ao valor recuperável | 0,00 | 0,00 | | | |
| Propriedades para investimentos | 0,00 | 0,00 | | | |
| (-) Depreciação acumulada | 0,00 | 0,00 | | | |
| (-) Redução ao valor recuperável | 0,00 | 0,00 | | | |
| Investimentos do RPPS de longo prazo | 0,00 | 0,00 | | | |
| (-) Redução ao valor recuperável de propriedades | 0,00 | 0,00 | | | |
| Demais investimentos permanentes | 0,00 | 0,00 | | | |
| (-) Redução ao valor recuperável | 0,00 | 0,00 | | | |
| Imobilizado | 3.318.725,98 | 3.149.658,39 | | | |
| Bens móveis | 2.152.420,88 | 2.049.542,98 | | | |
| (-) Deprec./Amort./Exaustão acumulada bens móveis | 0,00 | 0,00 | | | |
| | | | TOTAL DO PASSIVO | 2.635.876,37 | 1.342.499,51 |
| | | | Especificação | Exercício Atual | Exercício Anterior |
| | | | PATRIMÔNIO LÍQUIDO | | |
| | | | Patrimônio social/capital social | 0,00 | 0,00 |
| | | | Adiantamento para futuro aumento de capital | 0,00 | 0,00 |
| | | | Reservas de capital | 0,00 | 0,00 |
| | | | Ajustes de avaliação patrimonial | 0,00 | 0,00 |
| | | | Reservas de lucros | 0,00 | 0,00 |
| | | | Demais reservas | 0,00 | 0,00 |
| | | | Resultado acumulado | 1.053.368,02 | 2.398.874,28 |
| | | | Resultado do exercício | -1.345.506,26 | 1.024.270,44 |
| | | | Resultado de exercícios anteriores | 2.398.874,28 | 1.374.603,84 |
| | | | Ajustes de exercícios anteriores | 0,00 | 0,00 |
| | | | Outros resultados | 0,00 | 0,00 |
| | | | Ações/Cotas em tesouraria | 0,00 | 0,00 |
| | | | TOTAL DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO | 1.053.368,02 | 2.398.874,28 |

Documento Assinado em 31/12/2017 por ALEXANDRE ALEXANDRE DE ALENCAR BARBOSA
 Assessor: http://dfe.cce.gov.br/epi/validarDoc.seam Código do documento: ddb4b6c9-e660-7f9-a7be-840d71bd3009

Fundo Municipal de Saúde de Chã Grande

AV SÃO JOSÉ, 101 - CENTRO - 55.636-000 - Chã Grande/ PE
CNPJ: 11.049.806/0001-90

| | | |
|--------------------|--|-----------------|
| Usuário: Hugo Melo | Chave de Autenticação 1870-2226-179 | Página 2 / 2 |
|--------------------|--|-----------------|



Anexo 14 da Lei Nº 4.320/64 - Balanço Patrimonial

Valores em R\$ - Período: 01/01/2017 até 31/12/2017
Despesa realizada: Empenhada

Documento Assinado Digitalmente por: DIOGO ALEXANDRE DOMINGOS DE FREITAS, DANIEL DE FREITAS BOSSA
Assinatura: http://certificadoc.gov.br/epi/validadoc.seam Código de Documento: 660-4710-a7be-8d0171bd3009

| Ativo | | | Passivo | | |
|--|---------------------|---------------------|---------------|---------------------|---------------------|
| Especificação | Exercício Atual | Exercício Anterior | Especificação | Exercício Atual | Exercício Anterior |
| (-) Redução ao valor recuperável de bens móveis | 0,00 | 0,00 | | | |
| Bens imóveis | 1.166.305,10 | 1.100.115,41 | | | |
| (-) Deprec./Amort./Exaustão acumulada bens imóveis | 0,00 | 0,00 | | | |
| (-) Redução ao valor recuperável de bens imóveis | 0,00 | 0,00 | | | |
| Intangível | 0,00 | 0,00 | | | |
| Softwares | 0,00 | 0,00 | | | |
| (-) Amortização acumulada | 0,00 | 0,00 | | | |
| (-) Redução ao valor recuperável de intangível | 0,00 | 0,00 | | | |
| Marcas, direitos e patentes industriais | 0,00 | 0,00 | | | |
| (-) Amortização acumulada | 0,00 | 0,00 | | | |
| (-) Redução ao valor recuperável de intangível | 0,00 | 0,00 | | | |
| Direito de uso de imóveis | 0,00 | 0,00 | | | |
| (-) Amortização acumulada | 0,00 | 0,00 | | | |
| (-) Redução ao valor recuperável de intangível | 0,00 | 0,00 | | | |
| TOTAL | 3.689.244,39 | 3.741.373,79 | TOTAL | 3.689.244,39 | 3.741.373,79 |

| | | | | | |
|--------------------------|---------------------|---------------------|---------------------------|---------------------|---------------------|
| ATIVO FINANCEIRO | 370.518,41 | 591.715,40 | PASSIVO FINANCEIRO | 3.269.940,94 | 1.342.398,51 |
| ATIVO PERMANENTE | 3.318.725,98 | 3.149.658,39 | PASSIVO PERMANENTE | 0,00 | 0,00 |
| SALDO PATRIMONIAL | | | | 419.303,45 | 2.398.770,28 |

COMPENSAÇÕES

| Especificação | Exercício Atual | Exercício Anterior | Especificação | Exercício Atual | Exercício Anterior |
|--|-----------------|--------------------|---|-----------------|--------------------|
| Saldo dos atos potenciais do ativo | | | Saldo dos atos potenciais do passivo | | |
| Execução dos atos potenciais ativos | 0,00 | 0,00 | Execução dos atos potenciais passivos | 0,00 | 0,00 |
| Garantias e contragarantias recebidas a executar | 0,00 | 0,00 | Garantias e contragarantias concedidas a executar | 0,00 | 0,00 |
| Direitos conveniados e outros instrumentos | 0,00 | 0,00 | Obrigações conveniadas e outros instrumentos | 0,00 | 0,00 |
| Direitos contratuais | 0,00 | 0,00 | Obrigações contratuais | 0,00 | 0,00 |
| Outros aportes potenciais ativos | 0,00 | 0,00 | Outros aportes potenciais passivos | 0,00 | 0,00 |
| TOTAL | 0,00 | 0,00 | TOTAL | 0,00 | 0,00 |

SUPERÁVIT / DÉFICIT FINANCEIRO

| | | |
|---|----------------------|-------------|
| 00 - RECURSOS ORDINÁRIOS | -393.310,20 | 0,00 |
| 02 - RECEITAS IMPOSTOS TRANSF DE IMPOSTOS - SAÚDE | -1.008.698,95 | 0,00 |
| 33 - TRANSFERÊNCIAS DE CONVÊNIOS - UNIÃO/SAÚDE | 11.858,86 | 0,00 |
| 38 - TRANSFERÊNCIAS DO SISTEMA ÚNICO DE SAÚDE - SUS/UNIÃO | -1.509.272,24 | 0,00 |
| TOTAL | -2.899.422,53 | 0,00 |

Nota: Considerados os valores intra-orçamentários

FUNDO MUNICIPAL DE SAÚDE DE CHÃ GRANDE
NOTAS EXPLICATIVAS
(ANEXO 14 - BALANÇO PATRIMONIAL DA LEI Nº 4.320/64 - MCASP)



Documento Assinado Digitalmente por: DIOGO ALEXANDRE GOMES NETO, DANIEL DE FREITAS BARBOSA
Acesse em: <http://eic.ice.pe.gov.br/epp/validaDoc.seam> Código do documento: ddb4b6c9-e660-47f0-a7be-84f0d71bd3309

a) INFORMAÇÕES GERAIS:

| |
|--|
| Nome da entidade: Fundo Municipal de Saúde de Chã Grande |
| CNPJ: 08.625.167/0001-50 |
| Domicílio da entidade: AV. São José, nº 101 – Bairro: Centro – Cidade: Chã Grande – Pernambuco – CEP: 55.636.000. |
| Natureza das operações e principais atividades da entidade: O Fundo Municipal de Saúde de Chã Grande concebido quanto a natureza jurídica perante a Receita Federal do Brasil através do código 120-1 “Fundo Público” possui como atividade principal “Administração Pública em geral”. Durante o exercício de 2017 a execução orçamentária foi feita baseada na Lei Municipal nº 653 de 16 de outubro de 2016 (LOA 2017). Sua fonte financeira deriva da arrecadação de repasses dos governos municipal, estadual e federal através dos repasses fundo a fundo ou de convênios (receitas de capital) e demais receitas correntes. |
| Dados do Gestor: Nome: Jairo Amorim Paiva. 01/01/2017 a 31/12/2017. |
| Dados do Contador responsável pelos aspectos formais das demonstrações contábeis, inclusive as notas explicativas: Nome: Daniel de Freitas Barbosa. CRC-PE nº 022488/O-8. E-mail: danielbarbosa@cespam.com.br |

b) RESUMO DAS POLÍTICAS CONTÁBEIS SIGNIFICATIVAS:

| |
|---|
| b.1. 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 02 de 22 de dezembro de 2016 e Portaria STN nº 840 de 21 de dezembro de 2016 que estabeleceu o Manual de Contabilidade Aplicada ao Setor Público 7ª edição. Os procedimentos de registro, mensuração e evidenciação obedecem no todo ou em parte no que couber as Normas Brasileiras de Contabilidade Aplicadas ao Setor Público publicadas pelo Conselho Federal de Contabilidade (CFC), em especial a NBCT SP 16.6. Em casos específicos foram tomadas por base os normativos internacionais publicados pelo IFAC através das IPSAS. |
| b.2. Estrutura e Apresentação das Demonstrações Contábeis Aplicadas ao Setor Público (Parte V do MCASP e NBC T 16.6) ajustado ao ICC do TCE-PE: Esta demonstração contábil atende as exigências do Índice de Consistência Contábil (ICC) do TCE-PE, apresentando quadro principal dos ativos, incluindo na coluna do ativo: Ativo Circulante (caixa e equivalente de caixa, créditos de curto prazo, investimentos e aplicações temporárias a curto prazo, estoques, variações diminutivas pagas antecipadamente) e Ativo Não Circulante (Realizável a longo prazo: créditos a longo prazo, investimentos temporários a longo prazo, estoques, variações diminutivas pagas antecipadamente; Investimentos, Imobilizado e Intangível). No passivo este balanço apresenta quadro principal incluindo na coluna do passivo: Passivo Circulante (obrigações trabalhistas, previdenciárias e assistenciais a pagar de curto prazo, empréstimos e financiamentos a curto prazo, fornecedores e contas a pagar a curto prazo, obrigações fiscais a curto prazo, demais obrigações a curto prazo) e Passivo não Circulante (obrigações trabalhistas, previdenciárias e assistenciais a pagar de longo prazo, empréstimos e financiamentos a longo prazo, fornecedores e contas a pagar a longo prazo, obrigações fiscais a longo prazo, provisões a longo prazo, demais obrigações a longo prazo e resultado diferido). No quadro principal na coluna Patrimônio Líquido consta as contas mínimas de Capital Social e Resultados Acumulados. Em quadro específico são evidenciados os ativos e passivos financeiros e permanente, bem como o passivo financeiro e permanente, além do saldo patrimonial. Ao final do balanço são evidenciados em quadro próprio as contas do sistema compensado com destaque para os atos potenciais dos ativos e passivos. O balanço mostra também quadro próprio com o superávit/déficit financeiro com códigos, descrição e saldos das fontes de recursos. Neste demonstrativo constam colunas com os saldos do exercício anterior possibilitando a comparação de valores. Por fim, o demonstrativo apresenta consistência entre as contas filhas e mães dos grupos de contas. |
| b.3. Bases de mensuração utilizadas: Os ativos e passivos resultantes da execução orçamentária do exercício de 2017 foram mensurados inicialmente a custo histórico como determina a Resolução CFC nº 1.137/2008. Após o registro inicial foi adotado o critério de mensuração de custos para o imobilizado em toda a classe de ativos, abatidos o valor residual e depreciable/amortização/exaustão seguindo o modelo de cotas de depreciação definidos na tabela do SIAFI utilizado pela União publicado pela Secretaria do Tesouro Nacional (STN). |
| b.4. Novas normas e políticas contábeis alteradas: No exercício de 2017 foram evidenciados de forma segregada nas demonstrações contábeis em atendimento as NBCASP, além dos atos potenciais no sistema compensado decorrentes dos contratos de prestação de serviços em execução. O grande objetivo destas importantes mudanças que nos propomos a encampar é o de evidenciar o patrimônio público da forma mais clara possível permitindo a sociedade e aos órgãos de controle e fiscalização o adequado entendimento. |
| b.5. Julgamentos pela aplicação das políticas contábeis: Quanto aos atos potenciais nas classes 7 e 8 do plano de contas foram baixados os registros dos |



contratos em execução tendo em vista o seu encerramento em 31/12/2017.

Documento Assinado Digitalmente por: DIOGO ALEXANDRE GOMES NETO, DANIEL DE FREITAS BARBOSA
Acesse em: <http://eicce.ice.pe.gov.br/epp/validaDoc.seam> Código do documento: ddb4b6c9-e660-47f0-a7be-84f0d71bd3009

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

| |
|---|
| <p>c.1. Ativo Circulante: O saldo das disponibilidades financeiras deixadas em 31/12/2017 somam R\$ 370.518,41. Redução de R\$ 221.196,99 em relação ao exercício de 2016 que foi de R\$ 591.715,40. O índice de liquidez corrente em 2017 foi de 0,14%. O índice de liquidez seca também foi de 0,14%.</p> |
| <p>c.2. Estoque/Almoxarifado:</p> |
| <p>c.3. Créditos a Curto e Longo Prazo:</p> |
| <p>c.4. Imobilizado: O valor do imobilizado ao final do exercício de 2016 totalizou R\$ 3.149.658,39. No exercício de 2017 houve a incorporação de novos ativos imobilizados no valor de R\$ 169.067,59, sendo R\$ 102.877,90 de bens móveis e R\$ 66.189,69 de Bens Imóveis. Somando o saldo de 2016 mais as incorporações de 2016 temos o saldo ao final de R\$ 3.318.725,98. Até o fechamento deste balanço o setor de patrimônio não disponibilizou em tempo as informações relativas ao valor atualizado do imobilizado, bem como a depreciação acumulada para efetuarmos os procedimentos contábeis de ajuste. Sugerimos a administração que tome medidas no sentido de manter as informações do patrimônio atualizadas para compatibilização em tempo da contabilidade.</p> |
| <p>c.5. Intangível:</p> |
| <p>c.6. Restos a Pagar Resultantes de Obrigações Trabalhistas, Previdenciárias e Assistenciais e Fornecedores de Curto e Longo prazo: O valor registrado em restos a pagar decorrentes das obrigações trabalhistas, previdenciárias e assistenciais a curto prazo foram de R\$ 1.634.977,19. Enquanto o débito com fornecedores totaliza R\$ 341.279,47. É importante ressaltar que a entidade deixou disponibilidade financeira no valor de R\$ 370.518,41. Não houve no longo prazo as obrigações trabalhistas, previdenciárias e assistenciais.</p> |
| <p>c.7. Provisões a Curto e Longo Prazo:</p> |
| <p>c.8. Demais elementos patrimoniais:</p> |
| <p>c.9. Saldo patrimonial: O saldo patrimonial ao final do exercício de 2016 totalizou R\$ 2.398.874,28. O resultado econômico da entidade no exercício de 2017 foi de R\$ -1.345.506,26, quando somado ao saldo anterior resultou no saldo patrimonial final de 2017 de R\$ 1.053.368,02.</p> |
| <p>c.10. Ganhos e Perdas decorrentes de Baixas no Imobilizado:</p> |

d) OUTRAS INFORMAÇÕES RELEVANTES:

| |
|--|
| <p>d.1. Passivos contingentes e compromissos contratuais não reconhecidos: Não houve registro e execução de passivos contingentes dos previstos na Lei de Diretrizes Orçamentárias.</p> |
| <p>d.2. Divulgações não financeiras: Não foi necessário adotar política de gestão de risco financeiro pela entidade.</p> |
| <p>d.3. Reconhecimento de inconformidades que podem afetar a compreensão do usuário sobre o desempenho e o direcionamento das operações da entidade no futuro: Não há eventos que possam afetar a compreensão do usuário quanto ao desempenho futura das operações da entidade.</p> |
| <p>d.4. Ajustes decorrentes da omissão e erros de registros: Não foram feitos ajustes significativos decorrentes da omissão e erros de registro para este exercício.</p> |

JAIRO AMORIM PAIVA
Secretário de Saúde

DANIEL DE FREITAS BARBOSA
Contador
CRC PE Nº 022488/O-8