



# FUNDO MUNICIPAL DE SAÚDE

## ANEXO 14 - BALANÇO PATRIMONIAL

Dezembro(31/12/2019)

Exercício de 2019

### A) QUADRO PRINCIPAL

### ISOLADO:3 - FUNDO MUNICIPAL DE SAÚDE

ATIVO				PASSIVO			
ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior	ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
<b>ATIVO CIRCULANTE</b>		<b>1.724.179,33</b>	<b>1.876.804,17</b>	<b>PASSIVO CIRCULANTE</b>		<b>3.364.017,48</b>	<b>2.503.703,45</b>
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA		1.584.851,50	1.856.866,43	<b>OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS, PREVIDENCIÁRIAS E ASSISTENCIAIS</b>		<b>471.762,87</b>	<b>496.524,37</b>
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA EM MOEDA NACIONAL		1.584.851,50	1.856.866,43	PESSOAL A PAGAR		433.880,52	318.073,36
CONTA ÚNICA	F	1.584.851,50	1.856.866,43	PESSOAL A PAGAR	F	433.880,52	318.073,36
<b>DEMAIS CRÉDITOS E VALORES A CURTO PRAZO</b>		<b>22.459,98</b>	<b>19.937,74</b>	<b>ENCARGOS SOCIAIS A PAGAR</b>		<b>37.882,35</b>	<b>178.451,01</b>
<b>OUTROS CRÉDITOS A RECEBER E VALORES A CURTO PRAZO</b>		<b>22.459,98</b>	<b>19.937,74</b>	OUTROS ENCARGOS SOCIAIS	F	2.400,00	0,00
VALORES EM TRÂNSITO REALIZÁVEIS A CURTO PRAZO	F	19.937,74	19.937,74	CONTRIBUIÇÕES AO RGPS A PAGAR	F	35.482,35	178.451,01
CRÉDITOS A RECEBER POR REEMBOLSO DE SALÁRIO	F	-380,52	0,00	<b>FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR A CURTO PRAZO</b>		<b>1.299.890,33</b>	<b>837.792,94</b>
FAMÍLIA PAGO				<b>FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR NACIONAIS A CURTO PRAZ</b>		<b>1.299.890,33</b>	<b>837.792,94</b>
CRÉDITOS A RECEBER POR REEMBOLSO DE SALÁRIO	F	2.902,76	0,00	FORNECEDORES NACIONAIS	F	1.287.181,92	684.058,34
MATERNIDADE PAGO				CONTAS A PAGAR CREDORES NACIONAIS	F	12.708,41	153.734,60
<b>ESTOQUES</b>		<b>116.867,85</b>	<b>0,00</b>	<b>DEMAIS OBRIGAÇÕES A CURTO PRAZO</b>		<b>1.592.364,28</b>	<b>1.169.386,14</b>
<b>ALMOXARIFADO</b>		<b>116.867,85</b>	<b>0,00</b>	VALORES RESTITUÍVEIS		1.592.364,28	1.169.386,14
MEDICAMENTOS E MATERIAIS HOSPITALARES	P	116.867,85	0,00	CONSIGNAÇÕES	F	1.591.839,28	1.169.386,14
				DEPÓSITOS NÃO JUDICIAIS	F	525,00	0,00
<b>ATIVO NÃO CIRCULANTE</b>		<b>3.160.932,43</b>	<b>2.371.301,24</b>	<b>TOTAL PASSIVO</b>		<b>3.364.017,48</b>	<b>2.503.703,45</b>
<b>IMOBILIZADO</b>		<b>3.160.932,43</b>	<b>2.371.301,24</b>	<b>PATRIMÔNIO LÍQUIDO</b>			
<b>BENS MÓVEIS</b>		<b>2.880.987,24</b>	<b>2.139.479,54</b>	ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
VEÍCULOS	P	1.214.140,00	747.340,00	<b>PATRIMÔNIO LÍQUIDO</b>		<b>1.521.094,28</b>	<b>1.744.401,96</b>
MÓVEIS E UTENSÍLIOS	P	118.777,00	118.777,00	<b>PATRIMÔNIO SOCIAL E CAPITAL SOCIAL</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
BENS DE INFORMÁTICA	P	7.000,00	0,00	<b>PATRIMÔNIO SOCIAL</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
MÁQUINAS, APARELHOS, EQUIPAMENTOS E FERRAMENTAS	P	121.907,43	58.379,43	PATRIMÔNIO SOCIAL		0,00	0,00
DEMAIS BENS MÓVEIS	P	1.419.162,81	1.214.983,11	<b>RESULTADOS ACUMULADOS</b>		<b>1.521.094,28</b>	<b>1.744.401,96</b>
<b>BENS IMÓVEIS</b>		<b>302.875,15</b>	<b>254.751,66</b>	<b>SUPERÁVITS OU DÉFICITS ACUMULADOS</b>		<b>1.521.094,28</b>	<b>1.744.401,96</b>
DEMAIS BENS IMÓVEIS	P	302.875,15	254.751,66	SUPERÁVITS OU DÉFICITS DO EXERCÍCIO	P	-223.307,68	716.002,04
<b>(-) DEPRECIÇÃO, EXAUSTÃO E AMORTIZAÇÃO ACUMULADAS</b>		<b>-22.929,96</b>	<b>-22.929,96</b>	SUPERÁVITS OU DÉFICITS DE EXERCÍCIOS ANTERIORES	P	1.744.401,96	1.028.399,92
(-) DEPRECIÇÃO ACUMULADA - BENS MÓVEIS	P	-22.929,96	-22.929,96	<b>TOTAL PATRIMÔNIO LÍQUIDO</b>		<b>1.521.094,28</b>	<b>1.744.401,96</b>
<b>TOTAL</b>		<b>4.885.111,76</b>	<b>4.248.105,41</b>	<b>TOTAL</b>		<b>4.885.111,76</b>	<b>4.248.105,41</b>

**FUNDO MUNICIPAL DE SAÚDE**  
**BALANÇO PATRIMONIAL**  
Dezembro(31/12/2019)

Exercício de 2019



2 de 3

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

ATIVO FINANCEIRO	1.607.311,48	1.876.804,17	PASSIVO FINANCEIRO (3.364.017,48)+ Restos não Processado(0,00)	3.364.017,48	2.859.303,45
ATIVO PERMANENTE	3.277.800,28	2.371.301,24	PASSIVO PERMANENTE	0,00	0,00
			SALDO PATRIMONIAL	1.521.094,28	1.388.801,96

Documento Assinado Digitalmente por: ADRIANA DORNELAS CAMARA PAES, CLARA GIZELLE FEITOZA  
Acesse em: <https://etce.tce.pe.gov.br/epp/validaDoc.seam> Código do documento: 9256d971-a601-42e7-af14-3241219fe4df

**FUNDO MUNICIPAL DE SAÚDE**  
**ANEXO 14 - BALANÇO PATRIMONIAL**  
 Dezembro(31/12/2019)

Exercício de 2019



3 de 3

**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
				<b>COMPENSAÇÕES</b>		<b>4.360.803,88</b>	<b>832.799,53</b>
				EXECUÇÃO DE OBRIGAÇÕES CONTRATUAIS		4.360.803,88	832.799,53
				<b>TOTAL</b>		<b>4.360.803,88</b>	<b>832.799,53</b>

Documento Assinado Digitalmente por: ADRIANA DORNELAS CAMARA PAES, CLARA GIZELLE FEITOZA  
 Acesse em: <https://etcc.tce-pe.gov.br/epp/validaDoc.seam> Código do documento: 9256d971-a601-42e7-aff4-3241219feadf



# FUNDO MUNICIPAL DE SAÚDE

## ANEXO 14 - BALANÇO PATRIMONIAL

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

Dezembro(31/12/2019)

ISOLADO:3 - FUNDO MUNICIPAL DE SAÚDE

Exercício de 2019

1 de 1

#### D) QUADRO DO SUPERAVIT / DEFICIT FINANCEIRO

DESTINAÇÃO DE RECURSOS (Contas 82111XXXX)		Nota	SUPERÁVIT/DÉFICIT FINANCEIRO	
			ATUAL	EXERC. ANTERIOR
001	Ordinario		0,00	-930.569,76
100	GERAL TOTAL		0,00	-361.153,85
110	GERAL		0,00	-485.279,39
310	SAÚDE-GERAL		0,00	378.796,14
00	<b>RECURSOS ORDINARIOS (ORDINÁRIO)</b>		0,00	-462.932,66
001	Ordinario		0,00	-119.321,50
100	GERAL TOTAL		0,00	140.120,78
110	GERAL		0,00	84.142,79
310	SAÚDE-GERAL		0,00	9.528,66
04	<b>FNS - CUSTEIO (VINCULADO)</b>		0,00	-353.113,73
300	SAÚDE		-100.321,04	-372.622,56
310	SAÚDE-GERAL		0,00	-408.282,48
10	<b>FMS (ORDINÁRIO)</b>		0,00	35.659,92
100	GERAL TOTAL		-1.219.117,61	440.014,54
300	SAÚDE		0,00	-3.606,75
310	SAÚDE-GERAL		0,00	1.128.648,81
330	SAÚDE-SERVIÇOS		-1.219.117,61	-924.229,78
24	<b>FNS - INVESTIMENTO (VINCULADO)</b>		0,00	239.202,26
300	SAÚDE		930.269,12	0,00
96	<b>CESSÃO ONEROSA (VINCULADO)</b>		930.269,12	0,00
110	GERAL		-35.482,35	0,00
99	<b>EXTRAORÇAMENTÁRIO (VINCULADO)</b>		-35.482,35	0,00
900	EXTRAORÇAMENTÁRIOS		-1.332.054,12	0,00
			-1.332.054,12	0,00
<b>TOTAL</b>			<b>-1.756.706,00</b>	<b>-982.499,28</b>



## NOTAS EXPLICATIVAS DO BALANÇO GERAL DO MUNICÍPIO DE GLÓRIA DO GOITÁ (FUNDO MUNICIPAL DE SAÚDE DE GLÓRIA DO GOITÁ)

### IDENTIFICAÇÃO DA PESSOA JURÍDICA

O Fundo Municipal de Saúde de Glória do Goitá é uma pessoa jurídica de direito público interno, representando a Entidade de administração pública no Município, sendo a sede do Poder Executivo, tendo autonomia política, administrativa, patrimonial e financeira.

Criado oficialmente como Fundo por força de Lei Municipal, o Fundo Municipal de Saúde surgiu inscrita sobre o CNPJ 11.393.101/0001-96, estando atualmente localizada na Rua Cleto Campelo, 169, Centro de Glória do Goitá.

Para divulgação de informações a sociedade se utiliza do portal <http://gloriadogoita.pe.gov.br/>.

### APRESENTAÇÃO DAS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS

As Diretrizes Contábeis - O Balanço Geral do Fundo Municipal de Saúde de Glória do Goitá integra a Prestação de Contas Anual da Prefeitura Municipal de Glória do Goitá e refere-se às ações governamentais executadas pelas diversas Secretarias e Fundos da Administração Pública Municipal Direta e Indireta, integrantes do Orçamento Fiscal.

No ano de 2008, foi publicada a Portaria do Ministério da Fazenda nº 184, de 25 de agosto de 2008, que dispõe sobre as diretrizes a serem observadas no Setor Público (pelos entes públicos) quanto aos procedimentos, práticas, elaboração e divulgação das demonstrações contábeis, de forma a torná-los convergentes com as Normas Internacionais de Contabilidade Aplicadas ao Setor Público. A partir dessa portaria, a Secretaria do Tesouro Nacional começou a introduzir mudanças na contabilidade pública no sentido de promover, de forma gradual, a convergência às Normas Internacionais de Contabilidade publicadas pela *International Federation of Accountants* – IFAC, instruções e Plano de Contas do Sistema de Auditoria Eletrônica do Tribunal de Contas do Estado de Pernambuco e às Normas Brasileiras de Contabilidade aplicadas ao Setor Público editadas pelo Conselho Federal de Contabilidade - CFC, respeitados os aspectos formais e conceituais estabelecidos na legislação vigente.

As demonstrações que compõem o Balanço Geral do Fundo de Saúde, foram elaboradas em consonância com os dispositivos da Lei nº 4.320/64, que estatui normas gerais de Direito Financeiro para elaboração e controle dos orçamentos e balanços da União, dos Estados, dos Municípios e do Distrito Federal; da Lei Complementar nº 101/2000, que estabelece normas de finanças públicas voltadas para a responsabilidade na gestão fiscal;

Da Lei Nº 1.234/2018 de 20/10/2018, que dispõe sobre a 1ª Revisão do Plano Plurianual para o ano de 2018/2021.



## PREFEITURA MUNICIPAL DE GLÓRIA DO GOITÁ - PE



Documento Assinado Digitalmente por: ADRIANA DORNELAS CAMARA PAES, CLARA GIZELLE FEITOZA  
Acesse em: <https://tce.pe.gov.br/ep/validarDocumento.aspx?CodigoDocumento=05697115092eaf74-3241219fca4f>

Lei nº 1.229/2018 de 18/09/2018, que dispõe sobre as Diretrizes Orçamentárias para o ano de 2019;

Lei nº 1.235/2018 de 20/12/2018, que dispõe sobre a Lei Orçamentária Anual de Glória do Goitá para o exercício de 2019;

Do Manual de Contabilidade Aplicada ao Setor Público – MCASP, publicado pela Secretaria do Tesouro Nacional, bem como das Normas Brasileiras de Contabilidade Aplicadas ao Setor Público (NBCT 16) e outras normas que regulam o assunto.

Para a contabilização da execução dos Orçamentos Fiscal e da Seguridade Social foram utilizados os critérios constantes do art. 35 da Lei n.º 4.320/64.

Para divulgação de informações a sociedade se utiliza do portal <http://gloriadogoita.pe.gov.br/>.

A contabilização do exercício de 2019 foi feita no Sistema de Contabilidade Pública Integrado – SCPI, na maioria dos órgãos, ficando apenas a Câmara Municipal que se utiliza de outro sistema. Considerando o exercício econômico o ano-calendário, e todos atendem as normas e legislações em vigor. As demonstrações contábeis e suas respectivas notas explicativas estão apresentadas com valores expressos em reais.

O Balanço Geral do Fundo Municipal de Saúde, referente ao exercício financeiro de 2019 está composto pelas seguintes demonstrações: Balanços Orçamentário, Financeiro e Patrimonial, pela Demonstração das Variações Patrimoniais, Mutações do Patrimônio Líquido e Demonstrativo dos Fluxos de Caixa, exigidos pela Lei nº 4.320/64 e complementado por Notas Explicativas.

### RESUMO DAS POLÍTICAS CONTÁBEIS

#### CRITÉRIOS NA ELABORAÇÃO DAS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS E INFORMAÇÕES COMPLEMENTARES

#### Aspectos Gerais das Demonstrações Contábeis

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).

A elaboração das demonstrações contábeis das IPCs tem por base as contas contábeis do modelo de Plano de Contas Aplicado ao Setor Público (PCASP) aplicável à União, aos Estados, ao Distrito Federal e aos Municípios, estendido pelo Plano de Contas Contábil do TCE/PE.

#### Créditos a Curto Prazo

Créditos são valores a receber integrantes do ativo, que são reconhecidos como resultado da confirmação das características essenciais para reconhecimento como ativo. No contexto, são oriundos de tributos a receber (reconhecidos no momento do lançamento fiscal).

#### Perdas Estimadas de Créditos a Curto e Longo Prazo



## PREFEITURA MUNICIPAL DE GLÓRIA DO GOITÁ - PE



Documento Assinado Digitalmente por: ADRIANA DORNELAS CAMARA PAES, CLARA GIZELLE FEITOZA  
Acesse em: <https://www.gloriado.goitá.pe.gov.br/portal/Doc.seam?CodigoDocumento=92564971-0011-0001-e7-af74-3241212101ca4f>

Considerando que é inerente aos créditos algum risco de não recebimento, NBCASP 16.10 prevê que as perdas referentes a esses riscos sejam estimadas e reconhecidas em conta de ajuste, a qual deve ter seu saldo reduzido ou anulado quando deixarem de existir os motivos que deram causa à sua constituição. Porém, apresentou grau de dificuldade de recebimento e seu histórico de recebimento de créditos apontou que, em média, para a arrecadação de Impostos e Taxas e a Dívida Ativa inscrita 35% dos valores reconhecidos no ativo são posteriormente recebidos sem a necessidade de procedimentos adicionais de cobranças. Portanto, permiti concluir que o risco de não recebimento de seus créditos é de 65%, durante os três últimos anos.

### **Dívida Ativa - Curto e Longo Prazos**

A segregação da dívida ativa em curto e longo prazos foi realizada mediante a metodologia sugerida pelo Manual de Contabilidade Aplicada ao Setor Público, expedido pela Secretaria do Tesouro Nacional, que prevê que o montante a ser registrado em curto prazo seja estimado pelo dobro da média anual de recebimentos efetivos dos últimos três exercícios. O longo prazo abriga o restante do estoque de créditos inscritos em dívida ativa.

### **Dívida Ativa - Ajuste a Valor Recuperável**

Em decorrência do elevado grau de incerteza no recebimento dos valores inscritos em dívida ativa utilizou-se no ajuste a valor recuperável a técnica sugerida pelo Manual de Contabilidade Aplicada ao Setor Público, baseada no histórico de recebimentos passados.

### **Ativo Imobilizado**

A Ativo Imobilizado é avaliada inicialmente segundo seu custo de aquisição, estando em processo uma reavaliação de seus itens.

### **Depreciação, Amortização e Exaustão**

Os ativos imobilizados adquiridos a partir de 1º de janeiro de 2014 foram depreciados de acordo com o MCASP, o método de depreciação refletiu o padrão em que os benefícios econômicos futuros ou potenciais de serviços do ativo devem ser consumidos pela entidade. Vários métodos de depreciação podem ser utilizados para alocar de forma sistemática o valor depreciável de um ativo ao longo de sua vida útil, não sendo exigido que todos os bens sejam avaliados pelo o mesmo método, portando o método utilizado foi de cotas constantes, que se utiliza de taxas de depreciação durante a vida útil do ativo, caso o seu valor residual não se altere. Os bens adquiridos anteriormente à data base de início da depreciação somente terão iniciada a depreciação/amortização/exaustão quando forem reavaliados.

### **Estoques**

Estoques são ativos sob forma de materiais ou suprimento a serem consumidos no processo de produção ou empregados na prestação e serviços e, ainda, os mantidos para venda ou distribuição no curso normal das operações do município. No reconhecimento inicial, os estoques são mensurados ou avaliados com base no valor de aquisição, custo de produção ou custo de construção, devendo ser



## PREFEITURA MUNICIPAL DE GLÓRIA DO GOITÁ - PE



Documento Assinado Digitalmente por: ADRINNA DORNELAS CAMARA PAES, CLARA GIZELLE FERREIRA  
Acesse em: <https://etec.pec.br/epp/validaDoc.aspx?CodigoDoc=056971-a601-42e7-af4-3241219ca44>

computados ou outros custos incorridos necessários para trazer os estoques à sua condição de localização atuais. O critério contábil para elaboração deste balanço, está relacionado a última aquisição de material de consumo datado no último dia útil do exercício de 2019, reconhecendo assim, que o almoxarifado confirma a entrada deste material. Valendo destacar, que o município não há sistema de controle de estoque.

### BALANÇO PATRIMONIAL

O Balanço Patrimonial evidencia a situação patrimonial do município em 31 de dezembro de 2019. Mediante sua observação, 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) deste Ente da Federação.

Por exigência dos novos modelos da Secretaria do Tesouro Nacional e do Novo Plano de Contas Aplicado ao Setor Público - PCASP, convencionou-se que os ativos se segregam em circulante e não circulante, por outro lado, firmou-se que os passivos se segregam também em circulante e não circulante. Por fim, são também apresentados o Patrimônio Líquido e o grupo de contas de compensação.

#### 1. INFORMAÇÕES DE SUPORTE E DETALHAMENTO DE ITENS APRESENTADOS NAS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS ATRAVÉS DAS REFERENCIAS CRUZADAS:

##### 1.1 Referência cruzadas e notas explicativas:

ATIVO			
ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
<b>ATIVO CIRCULANTE</b>		<b>1.724.179,33</b>	<b>1.876.804,17</b>
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA (NOTA 01)		1.584.851,50	1.856.866,43
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA EM MOEDA NACIONAL		1.584.851,50	1.856.866,43
CONTA ÚNICA	F	1.584.851,50	1.856.866,43
DEMAIS CRÉDITOS E VALORES A CURTO PRAZO (NOTA 02)		22.459,98	19.937,74
OUTROS CRÉDITOS A RECEBER E VALORES A CURTO PRAZO		22.459,98	19.937,74
VALORES EM TRÂNSITO REALIZÁVEIS A CURTO PRAZO	F	19.937,74	19.937,74
CRÉDITOS A RECEBER POR REEMBOLSO DE SALÁRIO	F	-380,52	0,00
FAMÍLIA PAGO			
CRÉDITOS A RECEBER POR REEMBOLSO DE SALÁRIO	F	2.902,76	0,00
MATERNIDADE PAGO			
ESTOQUES (NOTA 03)		116.867,85	0,00
ALMOXARIFADO		116.867,85	0,00
MEDICAMENTOS E MATERIAIS HOSPITALARES	P	116.867,85	0,00

**Nota 01 - CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA:** Essa conta compreende o somatório dos valores em bancos conta movimento, aplicações, fundos de aplicação e poupança. Os valores são conciliados e os



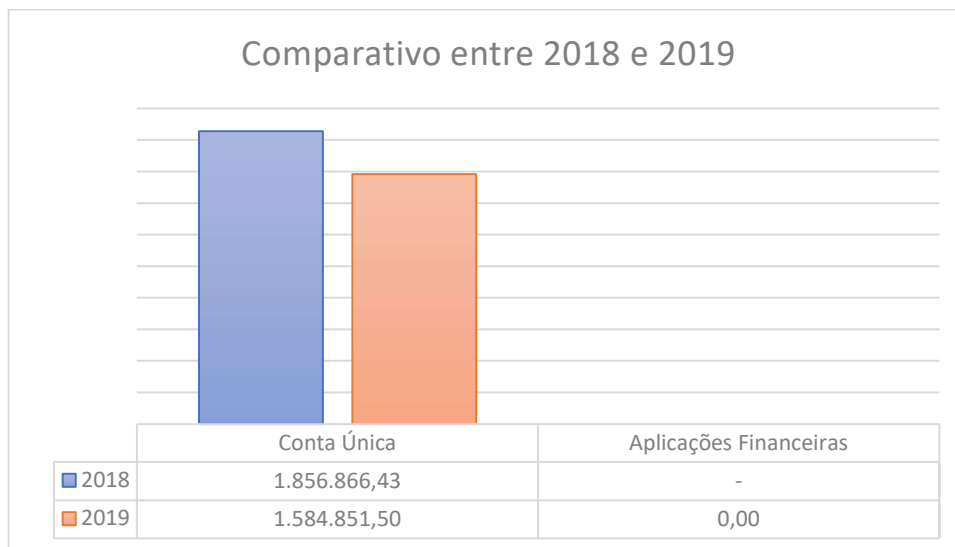


## PREFEITURA MUNICIPAL DE GLÓRIA DO GOITÁ - PE



Documento Assinado Digitalmente por: ADRIANA DORNELAS CAMARA PAES, CLARA GIZELLE FEITOZA  
Acesse em: <https://pccs.trf4.jus.br/epi/validaDoc.seam> Código do documento: 92564971-a601-42e7-af4-3241219fca4f

valores em não conformidade são registrados em relatório próprio para ajuste em momento oportuno. O saldo das disponibilidades financeiras deixadas em 31/12/2019 somam R\$ 1.584.851,50. O valor disponível apresentou redução de R\$ 272.014,93 em relação ao exercício de 2018 que foi de R\$ 1.856.866,43. Veja no gráfico sua composição:



### DISPONIBILIDADE DE CAIXA DETALHADA

Entidades	Recursos Próprios	Recursos Vinculados
FUNDO MUNICIPAL DE SAÚDE	0,00	1.584.851,50
<b>TOTAL</b>	<b>0,00</b>	<b>1.584.851,50</b>

**Nota 02 - DEMAIS CRÉDITOS E VALORES A CURTO PRAZO:** Compreende Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados, e Outros Créditos a receber, com a seguinte disposição:

Crédito a Curto Prazo	Valor
Outros Créditos a Receber e Valores a Curto Prazo	R\$ 22.459,98
<b>Total de Créditos a Curto Prazo</b>	<b>R\$ 22.459,98</b>

**Nota 03 - ESTOQUES:** Compreende os valores de aquisição de medicamentos, no último dia do exercício. Reconhecendo a entrada desse material no almoxarifado.

Estoques	Valor
Medicamentos e Materiais Hospitalares	R\$ 116.867,85
<b>Total de Estoques</b>	<b>R\$ 116.867,85</b>



## PREFEITURA MUNICIPAL DE GLÓRIA DO GOITÁ - PE



Documento Assinado Digitalmente por: ADRIANA DORNELAS CAMARA PAES, CLARA GIZELLE FEITOZA  
Acesse em: <https://stc.cei.pe.gov.br/epv/validaDoc.seam> Código do documento: 92281971-a601-92ca-af74-324119944

<b>ATIVO NÃO CIRCULANTE</b>		<b>3.160.932,43</b>	<b>2.371.301,24</b>
<b>IMOBILIZADO (NOTA 04)</b>		<b>3.160.932,43</b>	<b>2.371.301,24</b>
<b>BENS MÓVEIS</b>		<b>2.880.987,24</b>	<b>2.139.479,54</b>
VEÍCULOS	P	1.214.140,00	747.340,00
MÓVEIS E UTENSÍLIOS	P	118.777,00	118.777,00
BENS DE INFORMÁTICA	P	7.000,00	0,00
MÁQUINAS, APARELHOS, EQUIPAMENTOS E FERRAMENTAS	P	121.907,43	58.379,43
DEMAIS BENS MÓVEIS	P	1.419.162,81	1.214.983,11
<b>BENS IMÓVEIS</b>		<b>302.875,15</b>	<b>254.751,66</b>
DEMAIS BENS IMÓVEIS	P	302.875,15	254.751,66
<b>(-) DEPRECIÇÃO, EXAUSTÃO E AMORTIZAÇÃO ACUMULADAS</b>		<b>-22.929,96</b>	<b>-22.929,96</b>
(-) DEPRECIÇÃO ACUMULADA - BENS MÓVEIS	P	-22.929,96	-22.929,96

**Nota 04 – IMOBILIZADO:** Os bens móveis são reconhecidos inicialmente com base no valor de aquisição, produção ou construção, incluídos os custos de compra, impostos recuperáveis e outros custos necessários para colocar o bem em uso ou funcionamento. Os gastos posteriores à aquisição ou ao registro do bem do ativo imobilizado são incorporados quando houver a possibilidade de geração de benefícios econômicos futuros ou potenciais de serviços.

O Conselho Federal de Contabilidade estabeleceu critérios e procedimentos para o registro contábil de depreciação no setor público, com adoção de forma obrigatória para os fatos ocorridos a partir de janeiro de 2010, conforme disposto na Norma Brasileira de Contabilidade – NBC T 16.9.

No exercício de 2019 o setor de patrimônio da Prefeitura cursa um levantamento de todos os bens móveis e imóveis do Município, seu cadastro cartográfico e posterior registro no sistema integrado de contabilidade, que trará os valores reais ao Balanço. Diante do grande volume de bens móveis e imóveis a serem reavaliados e com base na NBC T 19.6, não foi possível concluir a reavaliação de todos os bens da mesma conta, sendo que esse registro será feito ao término da reavaliação.

Conta	Valor
Bens Móveis	R\$ 2.880.987,24
Bens Imóveis	R\$ 302.875,15
(-) Depreciação, Exaustão e Amortização Acumuladas	R\$ - 22.929,96
<b>Total do Imobilizado</b>	<b>R\$ 3.160.932,43</b>



## PREFEITURA MUNICIPAL DE GLÓRIA DO GOITÁ - PE



Documento Assinado Digitalmente por: ADRIANA DORNELAS CAMARA PAES, CLARA GIZELLE FEITOZA  
Acesse em: <https://stc.ce.tce.pe.gov.br/epi/validarDocumento.aspx?CodigoDocumento=92569071-4001-42e-11f4-324120705ca4f>

PASSIVO			
ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercicio Atual	Exercicio Anterior
<b>PASSIVO CIRCULANTE (NOTA 05)</b>		<b>3.364.017,48</b>	<b>2.503.703,40</b>
<b>OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS, PREVIDENCIÁRIAS E ASSISTENCIAIS</b>		<b>471.762,87</b>	<b>496.524,40</b>
<b>PESSOAL A PAGAR (NOTA 06)</b>		<b>433.880,52</b>	<b>318.073,00</b>
PESSOAL A PAGAR	F	433.880,52	318.073,00
<b>ENCARGOS SOCIAIS A PAGAR (NOTA 07)</b>		<b>37.882,35</b>	<b>178.451,00</b>
OUTROS ENCARGOS SOCIAIS	F	2.400,00	0,00
CONTRIBUIÇÕES AO RGPS A PAGAR	F	35.482,35	178.451,00
<b>FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR A CURTO PRAZO (NOTA 08)</b>		<b>1.299.890,33</b>	<b>837.792,90</b>
<b>FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR NACIONAIS A CURTO PRAZO</b>		<b>1.299.890,33</b>	<b>837.792,90</b>
FORNECEDORES NACIONAIS	F	1.287.181,92	684.058,00
CONTAS A PAGAR CREDORES NACIONAIS	F	12.708,41	153.734,90
<b>DEMAIS OBRIGAÇÕES A CURTO PRAZO (NOTA 09)</b>		<b>1.592.364,28</b>	<b>1.169.386,40</b>
<b>VALORES RESTITUÍVEIS</b>		<b>1.592.364,28</b>	<b>1.169.386,40</b>
CONSIGNAÇÕES	F	1.591.839,28	1.169.386,40
DEPÓSITOS NÃO JUDICIAIS	F	525,00	0,00
<b>TOTAL PASSIVO</b>		<b>3.364.017,48</b>	<b>2.503.703,40</b>

**Nota 05 - PASSIVO CIRCULANTE:** Esta conta compreende as obrigações a vencer ao longo dos doze meses subsequentes a data do balanço, nesse exercício foram contabilizadas as provisões.

**Nota 06 - PESSOAL A PAGAR:** é compreendido as obrigações referentes a salários ou remunerações, bem como benefícios aos quais o empregado ou servidor tenha direito.

**Nota 07 - ENCARGOS SOCIAIS A PAGAR:** Compreende as obrigações das unidades relativas a despesas incorridas e não pagas, em benefício de seus servidores, empregados e familiares, compulsoriamente ou não, incluindo aquelas que se destinam ao financiamento da seguridade social de responsabilidade do poder público e as demais contribuições sociais.

**Nota 08 - FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR – CP:** é representado pelos diversos empenhos liquidados, cujo vencimento se dará no exercício subsequente, anteriormente denominados de “Restos a Pagar Processados”. Compreende também parcela a vencer, de Precatórios a pagar, reclassificados do Longo Prazo para o Curto Prazo e contrapartida do Ativo Circulante, relativo aos depósitos efetuados em conta vinculada ao TJ/PE, que aguardam informações de pagamentos para futura baixa contábil.

**Nota 09 - DEMAIS OBRIGAÇÕES A CP:** é composta pelas contas de Consignações, Depósitos e Cauções, Outros Depósitos, Outros Valores Restituíveis, outras obrigações de Exercícios Anteriores e Outras obrigações a CP.



## PREFEITURA MUNICIPAL DE GLÓRIA DO GOITÁ - PE



Documento Assinado Digitalmente por: ADRIANA DORNELAS CAMARA PAES, CLARA GIZELLE FEITOZA  
Acesse em: <https://stece.ice.pe.gov.br/epp/validaDoc.seam> Código do documento: 92569971-19601-12-7-10741324-2190-044

Conta	Valor	Atributo
Pessoal a pagar	433.880,52	F
Encargos Sociais a pagar	37.882,35	F
Fornecedores a pagar	1.299.890,33	F
Demais Obrigações a CP	1.592.364,28	F
<b>Total do Passivo Circulante</b>	<b>3.364.017,48</b>	

PATRIMÔNIO LÍQUIDO			
ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercicio Atual	Exercicio Anterior
<b>PATRIMÔNIO LÍQUIDO (NOTA 10)</b>		<b>1.521.094,28</b>	<b>1.744.401,96</b>
<b>PATRIMÔNIO SOCIAL E CAPITAL SOCIAL</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>PATRIMÔNIO SOCIAL</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>PATRIMÔNIO SOCIAL</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>RESULTADOS ACUMULADOS</b>		<b>1.521.094,28</b>	<b>1.744.401,96</b>
<b>SUPERÁVITS OU DÉFICITS ACUMULADOS</b>		<b>1.521.094,28</b>	<b>1.744.401,96</b>
<b>SUPERÁVITS OU DÉFICITS DO EXERCÍCIO</b>	P	-223.307,68	716.002,00
<b>SUPERÁVITS OU DÉFICITS DE EXERCÍCIOS ANTERIORES</b>	P	1.744.401,96	1.028.399,96
<b>TOTAL PATRIMÔNIO LÍQUIDO</b>		<b>1.521.094,28</b>	<b>1.744.401,96</b>

**Nota 10 - PATRIMÔNIO LÍQUIDO:** O resultado acumulado no exercício foi superavitário de R\$ 1.521.094,28, sendo do exercício um déficit no valor de R\$ -223.307,68, e resultados de exercícios anteriores um superávit de R\$ 1.744.401,96, esses resultados foram fortemente influenciados pelos ajustes de adequação da contabilidade aos moldes internacionais. Como relevante podemos citar as provisões de perdas com Dívida Ativa, bem como depreciações e registro de despesas por competência como 13º salário, férias, etc.

### Nota 11 - QUADRO DO SUPERÁVIT/DÉFICIT FINANCEIRO

O quadro de Superávit/Déficit Financeiro corresponde ao valor que poderá ser usado para suplementar as despesas por superávit financeiro do exercício anterior, conforme previsto no inciso I, § 1º, Art. 43 da Lei Federal nº 4.320/1964. A informação é apresentada por recurso vinculado.



# PREFEITURA MUNICIPAL DE GLÓRIA DO GOITÁ - PE



Documento Assinado Digitalmente por: ADRIANA DORNELAS CAMARA PAES, CLARA GIZELLE FEITOZA  
Acesse em: <https://fide.tce.pe.gov.br/epp/validaDoc.seam> Código do documento: 92564971-a601-42e7-af14-3241219fca4f

DESTINAÇÃO DE RECURSOS (Contas 82111XXXX) (NOTA 11)	Nota	SUPERÁVIT/DÉFICIT FINANCEIRO	
		ATUAL	EXERC. ANTERIOR
001 Orçamento		0,00	-930.569,76
100 GERAL TOTAL		0,00	-361.153,83
110 GERAL		0,00	-485.279,39
310 SAÚDE-GERAL		0,00	378.796,14
00 RECURSOS ORDINARIOS (ORDINARIO)		0,00	-462.932,66
001 Orçamento		0,00	-119.321,50
100 GERAL TOTAL		0,00	140.120,78
110 GERAL		0,00	84.142,79
310 SAÚDE-GERAL		0,00	9.528,66
04 FNS - CUSTEIO (VINCULADO)		0,00	-353.113,73
300 SAÚDE		-100.321,04	-372.622,56
310 SAÚDE-GERAL		-100.321,04	-408.282,48
10 FMS (ORDINARIO)		0,00	35.659,92
100 GERAL TOTAL		-1.219.117,61	440.014,54
300 SAÚDE		0,00	-3.606,75
310 SAÚDE-GERAL		0,00	1.128.648,81
330 SAÚDE-SERVIÇOS		-1.219.117,61	-924.229,78
24 FNS - INVESTIMENTO (VINCULADO)		0,00	239.202,26
300 SAÚDE		930.269,12	0,00
96 CESSÃO ONEROSA (VINCULADO)		930.269,12	0,00
110 GERAL		-35.482,35	0,00
99 EXTRAORÇAMENTARIO (VINCULADO)		-35.482,35	0,00
900 EXTRAORÇAMENTARIOS		-1.332.054,12	0,00
TOTAL		-1.766.706,00	-982.499,28

## 2. OUTRAS INFORMAÇÕES RELEVANTES

### 2.1 Passivos contingentes e compromissos contratuais não reconhecidos:

Os ativos e passivos contingentes poderão ser reconhecidos nas demonstrações contábeis nas contas de controle dos atos potenciais ativos e passivos

### 2.2 Divulgações não financeiras:

Não se aplica a este demonstrativo.

### 2.3 Reconhecimento de inconformidades que podem afetar a compreensão do usuário sobre o desempenho e o direcionamento das operações da entidade no futuro:

Não há registro de eventos que possam afetar a compreensão do usuário quanto ao desempenho futuro das operações da entidade.

### 2.4 Ajustes decorrentes da omissão e erros de registros:

Não há o que registrar quanto a este demonstrativo.

## 3. SALDOS SIGNIFICATIVOS DE CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA MANTIDOS, MAS QUE NÃO ESTEJAM DISPONÍVEIS PARA USO IMEDIATO POR RESTRIÇÕES LEGAIS OU CONTROLE CAMBIAL:

Saldo em 31/12/2018	Saldo em 31/12/2019
R\$ 0,00	R\$ 0,00

## 4. INFORMAÇÕES RELEVANTES SOBRE TRANSAÇÕES DE INVESTIMENTOS E FINANCIAMENTOS QUE NÃO ENVOLVEM O USO DE CAIXA

Saldo em 31/12/2018	Saldo em 31/12/2019
R\$ 0,00	R\$ 0,00



## 5. AJUSTES DECORRENTES DE RETENÇÕES

Nada a registrar quanto a este balanço.

## DISPOSIÇÕES FINAIS

O presente relatório buscou retratar com clareza e objetividade as informações apresentadas nas demonstrações contábeis, bem como seus resultados do período de janeiro a dezembro de 2019, buscando o máximo de transparência aos usuários das informações. E para qualquer outro esclarecimento necessário, a contadora do Município, responsável pela elaboração do presente relatório, ficará à disposição.

Adriana Dornelas Camara Paes  
Prefeita Municipal

Suzana Maria de Santana  
Responsável pelo Controle Interno

Clara Gizelle Feitoza  
Contador CRC PE nº 026920/O-7