



PERNAMBUCO
FUNDO MUNICIPAL DE SAUDE DE ITAMARACA
BALANÇO PATRIMONIAL
Exercício 2017

Data :



Documento Assinado Digitalmente por: MOSAR DE MELO BARBOSA FILHO, MAURA CAVALCANTI DE MORAIS
Acesse em: http://eic.cei.pe.gov.br/pt/validar_documento.asp?codigo_documento=fd6b31-028-4512-997

ATIVO			PASSIVO		
ESPECIFICAÇÕES	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR	ESPECIFICAÇÕES	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR
ATIVO CIRCULANTE	450.259,86	2.657.377,90	PASSIVO CIRCULANTE	558.051,07	4.115.709,22
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA	450.259,86	535.153,00	FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR A CURTO PRAZ	464.716,71	4.005.852,66
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA EM MOEDA NAC	450.259,86	535.153,00	FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR NACIONAIS A	464.716,71	4.005.852,66
CREDITOS A CURTO PRAZO		2.039.942,02	DEMAIS OBRIGACOES A CURTO PRAZO	93.334,36	109.856,66
CLIENTES		2.039.942,02	VALORES RESTITUIVEIS	93.334,36	109.856,66
DEMAIS CREDITOS E VALORES A CURTO PRAZO		82.282,88	PASSIVO NAO-CIRCULANTE		-140.296,77
OUTROS CREDITOS A RECEBER E VALORES A CURT		82.282,88	FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR A LONGO PRAZ		-140.296,77
ATIVO NAO CIRCULANTE	1.069.122,14	1.031.711,04	TOTAL DO PASSIVO	558.051,07	3.975.412,45
IMOBILIZADO	1.069.122,14	1.031.711,04	PATRIMÔNIO LÍQUIDO		
BENS MOVEIS	804.588,31	695.864,31	PATRIMONIO LIQUIDO	961.330,93	-286.323,59
BENS IMOVEIS	335.846,73	335.846,73	RESULTADOS ACUMULADOS	961.330,93	-286.323,59
() DEPRECIACAO, EXAUSTAO E AMORTIZACAO AC	-71.312,90		SUPERAVITS OU DEFICITS ACUMULADOS	961.330,93	-286.323,59
			TOTAL DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO	961.330,93	-286.323,59
TOTAL	1.519.382,00	3.689.088,94	TOTAL	1.519.382,00	3.689.088,94

JOSE SAVIO DE OMENA
SECRETARIO MUNICIPAL - CPF: 342.240.504-63

MAURA CAVALCANTI DE MORAIS
CRC: PE 6539 CT - CPF: 683.287.024-87



PERNAMBUCO
FUNDO MUNICIPAL DE SAUDE DE ITAMARACA
BALANÇO PATRIMONIAL
Exercício 2017

Data :



Documento Assinado Digitalmente por: MOSAR DE MELO BARBOSA FILHO, MAURA CAVALCANTI DE MORAIS
Acesse em: <http://eic.ice.pe.gov.br/eic/assinado>
Código do documento: ffd6b31-0205-45a2-997a-f987cda61d4c

ATIVO			PASSIVO		
ESPECIFICAÇÕES	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR	ESPECIFICAÇÕES	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR
ATIVO FINANCEIRO	450.259,86	2.657.377,90	PASSIVO FINANCEIRO	558.051,07	4.115.709,29
ATIVO PERMANENTE	1.069.122,14	1.031.711,04	PASSIVO PERMANENTE	0,00	-140.296,69
			SALDO PATRIMONIAL	961.330,93	-286.323,59

COMPENSAÇÕES

ESPECIFICAÇÃO SALDO DOS ATOS POTENCIAIS ATIVOS	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR	ESPECIFICAÇÃO SALDO DOS ATOS POTENCIAIS PASSIVOS	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR
TOTAL			TOTAL		

JOSE SAVIO DE OMENA
SECRETARIO MUNICIPAL - CPF: 342.240.504-63

MAURA CAVALCANTI DE MORAIS
CRC: PE 6539 CT - CPF: 683.287.024-87



NOTAS EXPLICATIVAS DAS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS APLICADAS AO SETOR PÚBLICO - DCASP

EXERCÍCIO DE 2017

O FUNDO MUNICIPAL DE SAUDE DA ILHA DE ITAMARACA apresenta o relatório das Notas Explicativas das Demonstrações Contábeis Aplicadas ao Setor Público – DCASP, relativas ao exercício de 2017, acompanhado das respectivas demonstrações, destacando os seguintes aspectos relevantes sobre a análise das contas:

1 – ÓRGÃOS DA ADMINISTRAÇÃO

As demonstrações contábeis contemplam a consolidação das contas da FUNDO MUNICIPAL DE SAUDE DA ILHA DE ITAMARACA relativas ao exercício de 2017, composta pelas seguintes entidades.

Administração:

- FUNDO MUNICIPAL DE SAUDE

Os resultados do exercício de 2017 estão evidenciados nas Demonstrações Contábeis Aplicadas ao Setor Público – DCASP, cujo rol é composto por:

- Balanço Patrimonial;

2 - DIRETRIZES CONTÁBEIS

Foram observadas as normas, instruções e procedimentos contábeis atinentes ao atual processo gradual de transição, em virtude da convergência aos padrões internacionais de Contabilidade Pública, notadamente as Normas Brasileiras de Contabilidade – NBC T SP expedidas pelo Conselho Federal de Contabilidade; as Instruções de Procedimentos Contábeis – IPC's, o Manual de Contabilidade Aplicada ao Setor Público – MCASP – 7ª edição, e o Plano de Contas Aplicado ao Setor Público – PCASP, expedidos pela Secretaria do Tesouro Nacional.

2.1 – Sistema Informatizado:

A escrituração contábil do Órgão é feita pelo Sistema CASP de Contabilidade Aplicada ao Setor Público, desenvolvido pela Empresa CONASP.

3 – BALANÇO PATRIMONIAL

O Balanço Patrimonial, em conformidade com as NBCTSP, é composto por cinco grandes grupos, quais sejam:

- Ativo
- Passivo Circulante;
- Ativo Não Circulante;
- Passivo Não Circulante
- Patrimônio Líquido.



3.1 – Ativo:

O Ativo do FUNDO MUNICIPAL DE SAUDE DA ILHA DE ITAMARACA em 31/12/2017 totalizou um montante de R\$ 1.519.382,00

O Ativo Circulante, de curto prazo, que engloba os elementos patrimoniais disponíveis para realização imediata ou com expectativa de realização até o término do exercício seguinte, alcançou a soma de R\$ 450.259,86, correspondente a 29,63% do total do Ativo.

Destaca-se nesse grupo CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA, que totalizou R\$ 450.259,86, correspondente a 29,63%

O Ativo Não Circulante, de longo prazo, que contém os elementos cuja expectativa de realização extrapola o término do exercício seguinte, totalizou R\$ 1.069.122,14 equivalente a 70,37%do Ativo total. Destacam-se nesse grupo os o IMOBILIZADO, que somou R\$ 1.069.122,14, representando 70,37%do Ativo total.

O Ativo em 2017 ficou assim distribuído:

Descrição	2017	AV 2017
ATIVO CIRCULANTE	450.259,86	29,63%
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA	450.259,86	29,63%
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA EM MOEDA NAC	450.259,86	29,63%
ATIVO NAO CIRCULANTE	1.069.122,14	70,37%
IMOBILIZADO	1.069.122,14	70,37%
BENS MOVEIS	804.588,31	52,95%
BENS IMOVEIS	335.846,73	22,10%
() DEPRECIACAO, EXAUSTAO E AMORTIZACAO AC	-71.312,90	-4,69%
TOTAL DO ATIVO	1.519.382,00	100,00%

Nota 1 AV - Análise Vertical: determina a porcentagem de cada conta, ou grupo de contas, em relação ao Total

3.2 – Passivo e Patrimônio Líquido:

O Passivo e o Patrimônio Líquido DO FUNDO MUNICIPAL DE SAUDE DA ILHA DE ITAMARACA em 31/12/2017 totalizaram R\$ 1.519.382,00.

O Passivo Circulante, totalizou R\$ 558.051,07, equivalente a 36,73% do total do Passivo

O Patrimônio Líquido totalizou R\$ 961.330,93, equivalente a 63,27% do total do Passivo.



O Passivo e o Patrimônio Líquido ficaram assim distribuídos:

Descrição	2017	AV 2017
PASSIVO CIRCULANTE	558.051,07	36,73%
FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR A CURTO PRAZ	464.716,71	30,59%
FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR NACIONAIS A	464.716,71	30,59%
DEMAIS OBRIGACOES A CURTO PRAZO	93.334,36	6,14%
VALORES RESTITUIVEIS	93.334,36	6,14%
TOTAL DO PASSIVO	558.051,07	36,73%
PATRIMÔNIO LÍQUIDO		
PATRIMONIO LIQUIDO	961.330,93	63,27%
RESULTADOS ACUMULADOS	961.330,93	63,27%
SUPERAVITS OU DEFICITS ACUMULADOS	961.330,93	63,27%
TOTAL PASSIVO + PL	1.519.382,00	100,00%

Nota 1 AV - Análise Vertical: determina a porcentagem de cada conta, ou grupo de contas, em relação ao Total

3.3 – Superávit Financeiro por Fontes de Recursos apurado no Balanço Patrimonial:

O exercício de 2017 apresentou um Déficit de R\$ - 84.893,14 , assim distribuídos por fontes de recursos:

Fonte de Recursos Próprios : R\$ - 84.893,14

3.4 – Resultado Patrimonial – Lei 4320/64

O quadro abaixo evidencia o resultado patrimonial considerando as classificações dos grupos em Financeiro e Permanente, nos termos da Lei 4320/64, a saber:

GRUPOS	2017	2016	DIFERENÇA R\$	AH
FINANCEIRO				
Ativo Financeiro	450.259,60	2.657.377,90	- 2.207.118,30	-83,06%
Passivo Financeiro	558.051,07	4.115.709,28	- 3.557.658,21	-86,44%
Resultado	- 107.791,47	- 1.458.331,38	1.350.539,91	50,82%
PERMANENTE				
Ativo Permanente	1.069.122,14	1.031.711,04	37.411,10	3,63%
Passivo Permanente			-	-
Resultado	1.069.122,14	1.031.711,04	37.411,10	3,63%
SALDO PATRIMONIAL	961.330,93	- 286.323,59	1.247.654,52	-435,75%

Nota 1: AH=Análise Horizontal: Representa a diferença percentual do exercício atual em relação ao exercício anterior



4 – CONCLUSÃO

O presente relatório de Notas Explicativas das Demonstrações Contábeis Aplicadas ao Setor Público – DCASP – foi elaborado com o objetivo de apresentar informações relevantes no contexto da gestão do FUNDO MUNICIPAL DE SAUDE DA ILHA DE ITAMARACA, evidenciando de forma analítica a situação patrimonial do Órgão e as respectivas consolidações, a fim de tornar mais transparente os dados contidos nos Demonstrativos apresentados resultantes da gestão do exercício de 2017.

Ilha de Itamaraca, 31 de dezembro de 2017.

MAURA CAVALCANTI DE MORAIS
CRC-PE 6539
Contadora

FABIO LUIZ CAVALCANTI DE MORAIS
CRC-PE 14.084
Contador