

# Fundo Municipal de Saúde da Água Preta

PRAÇA DOS TRÊS PODERES, 3163 - CENTRO - 55.550-000 - Água Preta/ PE  
CNPJ: 10.316.445/0001-39

Usuário: Água Preta	Chave de Autenticação 1708-5705-042	Página 1 / 3
---------------------	--	-----------------

## 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
<b>Ativo Circulante - N1</b>	<b>1.392.242,85</b>	<b>1.169.496,18</b>	<b>Passivo Circulante - N7</b>	<b>5.021.706,84</b>	<b>4.789.871,61</b>
Caixa e equivalentes de caixa - N2	229.387,45	1.151.198,59	Obrigações trabalhistas, prev. e assist. a pagar a curto prazo - N8	1.347.826,02	1.503.891,50
Créditos a curto prazo	0,00	18.297,59	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 - N9	570.346,00	268.945,89
Clientes	0,00	0,00	Obrigações fiscais a curto prazo	0,00	0,00
Créditos de transferências a receber	0,00	18.297,59	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	3.103.534,82	3.017.034,22
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 - N4	1.162.855,40	0,00			
Investimentos e aplicações temporárias a curto prazo	0,00	0,00			
Estoques - N3	0,00	0,00			
Variações patrimoniais diminutivas pagas antecipadamente	0,00	0,00			
<b>Ativo não Circulante - N5</b>	<b>4.507.031,69</b>	<b>4.176.198,69</b>	<b>Passivo não Circulante</b>	<b>0,00</b>	<b>4.340,39</b>
Ativo realizável a longo prazo	0,00	0,00	Obrigações trabalhistas, prev. e assist. a pagar a longo prazo	0,00	4.340,39
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			
<b>Imobilizado - N6</b>	<b>4.507.031,69</b>	<b>4.176.198,69</b>			
Bens móveis	3.625.631,00	3.563.287,41			
(-) Deprec./Amort./Exaustão acumulada bens móveis	0,00	0,00			
			<b>TOTAL DO PASSIVO</b>	<b>5.021.706,84</b>	<b>4.794.212,00</b>
			<b>Especificação</b>	<b>Exercício Atual</b>	<b>Exercício Anterior</b>
			<b>PATRIMÔNIO LÍQUIDO</b>		
			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	877.567,70	551.482,87
			Resultado do exercício	326.084,83	103.569,17
			Resultado de exercícios anteriores	551.482,87	447.913,70
			Ajustes de exercícios anteriores	0,00	0,00
			Outros resultados	0,00	0,00
			Ações/Cotas em tesouraria	0,00	0,00
			<b>TOTAL DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO - N10</b>	<b>877.567,70</b>	<b>551.482,87</b>

Documento Assinado Digitalmente por: EDUARDO PASSOS COUTINHO CORREA DE OLIVEIRA, WILMAR Pires Bezerra

Assesse em: https://eicfice.gov.br/validador/validadorDoc.seam Código do documento: 9e7a5dd-e421-43ae-84db-44001111c9d



# Fundo Municipal de Saúde da Água Preta

PRAÇA DOS TRÊS PODERES, 3163 - CENTRO - 55.550-000 - Água Preta/ PE  
CNPJ: 10.316.445/0001-39

Usuário: Água Preta

Chave de Autenticação

1708-5705-042

Página

2 / 3

## 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
(-) Redução ao valor recuperável de bens móveis	0,00	0,00			
Bens imóveis	881.400,69	612.911,28			
(-) 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			
<b>TOTAL</b>	<b>5.899.274,54</b>	<b>5.345.694,87</b>	<b>TOTAL</b>	<b>5.899.274,54</b>	<b>5.345.694,87</b>
<b>ATIVO FINANCEIRO</b>	<b>1.392.242,85</b>	<b>1.151.198,59</b>	<b>PASSIVO FINANCEIRO</b>	<b>11.009.329,96</b>	<b>10.545.146,54</b>
<b>ATIVO PERMANENTE</b>	<b>4.507.031,69</b>	<b>4.194.496,28</b>	<b>PASSIVO PERMANENTE</b>	<b>0,00</b>	<b>4.340,39</b>
<b>SALDO PATRIMONIAL</b>				<b>-5.110.055,42</b>	<b>-5.203.792,06</b>

### COMPENSAÇÕES

Especificação	Exercício Atual	Exercício Anterior	Especificação	Exercício Atual	Exercício Anterior
<b>Saldo dos atos potenciais do ativo</b>			<b>Saldo dos atos potenciais do passivo</b>		
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
<b>TOTAL</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>TOTAL</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

### SUPERÁVIT / DÉFICIT FINANCEIRO

00 - RECURSOS ORDINÁRIOS	-718.776,50	-718.776,50
02 - RECEITAS IMPOSTOS TRANSF DE IMPOSTOS - SAÚDE	-1.466.091,50	-1.808.984,21
38 - TRANSFERÊNCIAS DO SISTEMA ÚNICO DE SAÚDE - SUS/UNIÃO	-7.384.919,11	-6.866.187,24
89 - ALIENAÇÃO DE BENS DESTINADOS A OUTROS PROGRAMAS	-47.300,00	0,00
<b>TOTAL</b>	<b>-9.617.087,11</b>	<b>-9.393.947,95</b>

Nota: Considerados os valores intra-orçamentários



# Fundo Municipal de Saúde da Água Preta

PRAÇA DOS TRÊS PODERES, 3163 - CENTRO - 55.550-000 - Água Preta/ PE  
CNPJ: 10.316.445/0001-39

Usuário: Água Preta

Chave de Autenticação

1708-5705-042

Página

3 / 3

## Anexo 14 da Lei Nº 4.320/64 - Balanço Patrimonial

**Antônio Marcos de Melo Fragoso Lima**

Secretário de Saúde  
CPF: 613.807.684-20

**Wilmar Pires Bezerra**

Contador  
CRC: PE-015662/O-2





**FUNDO MUNICIPAL DE SAÚDE DE ÁGUA PRETA**  
**NOTAS EXPLICATIVAS DAS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS CONSOLIDADAS**  
**(ANEXO 14 - BALANÇO PATRIMONIAL DA LEI Nº 4.320/64 – MCASP)**

**a) INFORMAÇÕES GERAIS:**

<b>Nome do órgão ou entidade:</b>	Fundo Municipal de Saúde de Água Preta
<b>Natureza jurídica (conforme código da RFB):</b>	120-1 – Fundo Público.
<b>CNPJ:</b>	10.316.445/0001-39
<b>Domicílio do órgão ou entidade:</b>	Praça dos Três Poderes, Nº 3163 – Bairro: Centro – Cidade: Água Preta – Pernambuco – CEP: 55.550-000
<b>Natureza das operações e principais atividades do órgão ou entidade:</b>	O Fundo Municipal de Saúde de Água Preta concebida quanto a natureza jurídica perante a Receita Federal do Brasil através do código 120-1 "Fundo Público" possui como atividade principal "a administração pública geral". Sua fonte financeira deriva de repasses dos governos estadual e federal através dos repasses ou de convênios (receitas de capital) e repasses do Tesouro Municipal.
<b>Declaração de conformidade com a legislação e com as normas de contabilidade aplicáveis:</b>	Este balanço contábil foi elaborado de acordo com a estrutura definida na Lei Federal nº 4.320/64, atualizado pela Portaria STN nº 840/2016 que estabeleceu o Manual de Contabilidade Aplicada ao Setor Público (MCASP) 7ª Edição. Os registros contábeis estão aderentes as regras estabelecidas nas Normas Brasileiras de Contabilidade Aplicadas ao Setor Público (NBCASP) do Conselho Federal de Contabilidade (CFC), com destaque para a NBC TSP Estrutura Conceitual e NBC TSP 16.6 RI. As situações contábeis não previstas na legislação e nas normas de contabilidade foram tratadas segundo as regras do <i>International Federation of Accountants (IFAC)</i> através das <i>International Public Sector Accounting Standards (IPSAS)</i> das quais destacamos a de número 9, 12, 16, 17, 19, 21, 23, 26, 31 e 32. Quanto aos aspectos de escrituração e consolidação das contas este demonstrativo atende as exigências contidas no art. 50 da Lei de Responsabilidade Fiscal (LRF).
<b>Demonstrações Contábeis:</b>	Fundo Municipal de Saúde
<b>Dados do gestor (Prefeito (a) do Município):</b>	Nome: Antônio Marcos de Melo Fragoso Cargo: Secretário de Saúde. Período de gestão: 01/01/2017 a 31/12/2017 E-mail: tonhofragoso@yahoo.com.br
<b>Dados do contador (a) responsável pelos aspectos formais das demonstrações contábeis, inclusive as notas explicativas:</b>	Nome: Wilmar Pires Bezerra. CRC-PE nº 015662/O-2. E-mail: wilmarpires1@hotmail.com.
<b>Dados do Responsável pela execução orçamentária, financeira e patrimonial no município:</b>	Nome: Cristiano Silva Celestino. E-mail: <a href="mailto:matriz_ccc@hotmail.com">matriz_ccc@hotmail.com</a>
<b>Dados do Controlador Geral do Município:</b>	Nome: Alcélia de Goés Pedrosa E-mail: <a href="mailto:controleinterno.pmap@gmail.com">controleinterno.pmap@gmail.com</a>
<b>Nome do Software de Contabilidade utilizado no município:</b>	Fundo Municipal de Saúde: E-Pública

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

<p><b>B.1.Referências cruzadas e notas explicativas:</b> A seguir será apresentada de forma sistemática as referências cruzadas com o título "Nota" seguida do respectivo número, baseadas em grupos de contas ou informações do demonstrativo contábil facilitando a interpretação dos usuários.</p> <p align="center"><b>Anexo 14 – Balanço Patrimonial da Lei Federal nº 4.320/64 em 31/12/2017</b> <b>(REFERÊNCIAS CRUZADAS E NOTAS)</b></p> <p><b>Nota 1) ATIVO CIRCULANTE:</b> Os bens e direitos de curto prazo evidenciados no Balanço Patrimonial do exercício de 2017 foram de R\$ 1.392.242,85 compostos de caixa e equivalentes de caixa, créditos a curto prazo, demais créditos e valores, investimentos, estoque e variações patrimoniais diminutivas pagas antecipadamente.</p> <p><b>Nota 2) CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA:</b> O saldo das disponibilidades financeiras deixadas em 31/12/2017 somam R\$ 229.387,45.</p> <p><b>Nota 3) ESTOQUE:</b> Sugerimos a administração a adoção de procedimentos de controle do almoxarifado e estoque para compatibilização em tempo real com o setor contábil.</p> <p><b>Nota 4) DEMAIS CRÉDITOS E VALORES A CURTO PRAZO:</b> O valor evidenciado no total de R\$ 1.162.855,40.</p> <p><b>Nota 5) ATIVO NÃO CIRCULANTE:</b> Os ativos de longo prazo, composto do Ativo Realizável a Longo Prazo, Investimentos, Imobilizado e Intangível totalizam R\$ 4.507.031,69.</p> <p><b>Nota 6) IMOBILIZADO:</b> O valor do imobilizado ao final do exercício de 2016 totalizou R\$ 4.507.031,69. No exercício de 2017 houve a incorporação de novos ativos imobilizados no valor de R\$ 330.833,00, sendo R\$ 62.343,59, de bens móveis e R\$ 268.489,41 de Bens Imóveis. Somando o saldo de 2016 mais as incorporações de 2017 temos o saldo ao final de R\$ 4.507.031,69. Não houve depreciação acumulada dos bens móveis em 2017.</p> <p><b>Nota 7) PASSIVO CIRCULANTE:</b> As dívidas e demais obrigações de curto prazo ao final do exercício de 2017 foram de R\$ 5.021.706,84.</p> <p><b>Nota 8) OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS, PREVIDENCIÁRIAS E ASSISTENCIAIS A PAGAR A CURTO PRAZO:</b> Ficou em restos a pagar o montante de R\$ 1.347.826,02.</p> <p><b>Nota 9) FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR (CURTO PRAZO):</b> Ao final do exercício de 2017 ficou em restos a pagar o valor de R\$ 570.346,00 relativo a fornecedores e contas a pagar.</p> <p><b>Nota 10) PATRIMÔNIO LÍQUIDO:</b> O patrimônio líquido da entidade perfez em 2017 o valor de R\$ 877.567,70.</p>
---

# Fundo Municipal de Assistência Social de Água Preta

PRAÇA DOS TRÊS PODERES, 3182 - CENTRO - 55.550-000 - Água Preta/ PE  
CNPJ: 12.064.805/0001-88

Usuário: Água Preta	Chave de Autenticação 1736-4297-336	Página 1 / 3
---------------------	--	-----------------

## 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
<b>Ativo Circulante N1</b>	<b>981.913,84</b>	<b>423.382,96</b>	<b>Passivo Circulante N6</b>	<b>491.387,55</b>	<b>362.560,18</b>
Caixa e equivalentes de caixa N2	656.560,98	423.382,96	Obrigações trabalhistas, prev. e assist. a pagar a curto prazo N7	73.205,43	69.481,71
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 N8	141.750,41	48.568,43
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	276.431,71	244.510,04
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 N3	325.352,86	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			
<b>Ativo não Circulante N4</b>	<b>218.217,14</b>	<b>155.832,14</b>	<b>Passivo não Circulante</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
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 N5	218.217,14	155.832,14			
Bens móveis	218.217,14	155.832,14			
(-) Deprec./Amort./Exaustão acumulada bens móveis	0,00	0,00			
			<b>TOTAL DO PASSIVO</b>	<b>491.387,55</b>	<b>362.560,18</b>
			<b>Especificação</b>	<b>Exercício Atual</b>	<b>Exercício Anterior</b>
			<b>PATRIMÔNIO LÍQUIDO</b>		
			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 N9	708.743,43	216.654,92
			Resultado do exercício	492.088,51	247.590,59
			Resultado de exercícios anteriores	216.654,92	-30.935,67
			Ajustes de exercícios anteriores	0,00	0,00
			Outros resultados	0,00	0,00
			Ações/Cotas em tesouraria	0,00	0,00
			<b>TOTAL DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO</b>	<b>708.743,43</b>	<b>216.654,92</b>

Documento Assinado Digitalmente por: EDUARDO PASSOS COUTINHO CORREA DE OLIVEIRA, WILMAR Pires Bezerra



192

Accesse em: https://eic:ce:pe.gov.br/ep/validaDoc:seam Código do documento: 9ee7a5dd-e421-43ae-84db-44001111cc9d

# Fundo Municipal de Assistência Social de Água Preta

PRAÇA DOS TRÊS PODERES, 3182 - CENTRO - 55.550-000 - Água Preta/ PE  
CNPJ: 12.064.805/0001-88

Usuário: Água Preta

Chave de Autenticação  
1736-4297-336

Página  
2 / 3

## 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
(-) Redução ao valor recuperável de bens móveis	0,00	0,00			
Bens imóveis	0,00	0,00			
(-) 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			
<b>TOTAL</b>	<b>1.200.130,98</b>	<b>579.215,10</b>	<b>TOTAL</b>	<b>1.200.130,98</b>	<b>579.215,10</b>
<b>ATIVO FINANCEIRO</b>	<b>981.913,84</b>	<b>423.382,96</b>	<b>PASSIVO FINANCEIRO</b>	<b>660.182,34</b>	<b>526.504,97</b>
<b>ATIVO PERMANENTE</b>	<b>218.217,14</b>	<b>155.832,14</b>	<b>PASSIVO PERMANENTE</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>SALDO PATRIMONIAL</b>				<b>539.948,64</b>	<b>52.710,13</b>

### COMPENSAÇÕES

Especificação	Exercício Atual	Exercício Anterior	Especificação	Exercício Atual	Exercício Anterior
<b>Saldo dos atos potenciais do ativo</b>			<b>Saldo dos atos potenciais do passivo</b>		
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
<b>TOTAL</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>TOTAL</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

### SUPERÁVIT / DÉFICIT FINANCEIRO

00 - RECURSOS ORDINÁRIOS	34.530,03	-163.764,63
31 - TRANSFERÊNCIAS DE CONVÊNIOS - UNIÃO/ASSISTÊNCIA SOCIAL	28.124,61	48.678,28
65 - TRANSF SISTEMA ÚNICO ASSIST SOCIAL - SUAS/ESTADO	259.076,86	11.964,34
<b>TOTAL</b>	<b>321.731,50</b>	<b>-103.122,01</b>

Nota: Considerados os valores intra-orçamentários



# Fundo Municipal de Assistência Social de Água Preta

PRAÇA DOS TRÊS PODERES, 3182 - CENTRO - 55.550-000 - Água Preta/ PE  
CNPJ: 12.064.805/0001-88

Usuário: Água Preta

Chave de Autenticação

1736-4297-336

Página

3 / 3

## Anexo 14 da Lei Nº 4.320/64 - Balanço Patrimonial

**Margarida da Silva**

Secretária de Desenvolvimento Social e Cidadania  
CPF: 427.373.544-04

**Wilmar Pires Bezerra**

Contador  
CRC: PE-015662/O-2





## NOTAS EXPLICATIVAS DAS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS DO FUNDO MUNICIPAL DE ASSISTÊNCIA SOCIAL DE ÁGUA PRETA

### NOTAS EXPLICATIVAS DAS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS CONSOLIDADAS (ANEXO 14 - BALANÇO PATRIMONIAL DA LEI Nº 4.320/64 - MCASP)

#### a) INFORMAÇÕES GERAIS:

<b>Nome do órgão ou entidade:</b> Fundo Municipal de Assistência Social
<b>Natureza jurídica (conforme código da RFB):</b> 120-1 – Fundo Público.
<b>CNPJ:</b> 12.064.805/0001-88
<b>Domicílio do órgão ou entidade:</b> Praça Três Poderes, 3182 – Bairro:Centro – Cidade: Água Preta – Pernambuco – CEP: 55.550-00
<b>Natureza das operações e principais atividades do órgão ou entidade:</b> O Fundo Municipal de Assistência Social de Água Preta concebida quanto a natureza jurídica perante a Receita Federal do Brasil através do código 120-1 “Fundo Público” possui como atividade principal “a administração pública geral”. A natureza de suas operações deriva de repasses dos governos estadual e federal através dos repasses fundo a fundo ou de convênios (receitas de capital), além de repasses do Tesouro Municipal. Durante o exercício de 2017 a execução orçamentária foi feita baseada na Lei Municipal nº 1.812 de 30 de novembro de 2016 (LOA 2017).
<b>Declaração de conformidade com a legislação e com as normas de contabilidade aplicáveis:</b> Este balanço contábil foi elaborado de acordo com a estrutura definida na Lei Federal nº 4.320/64, atualizado pela Portaria STN nº 840/2016 que estabeleceu o Manual de Contabilidade Aplicada ao Setor Público (MCASP) 7ª Edição. Os registros contábeis estão aderentes as regras estabelecidas nas Normas Brasileiras de Contabilidade Aplicadas ao Setor Público (NBCASP) do Conselho Federal de Contabilidade (CFC), com destaque para a NBC TSP Estrutura Conceitual e NBC TSP 16.6 RI. As situações contábeis não previstas na legislação e nas normas de contabilidade foram tratadas segundo as regras do <i>International Federation of Accountants (IFAC)</i> através das <i>International Public Sector Accounting Standards (IPSAS)</i> das quais destacamos a de número 9, 12, 16, 17, 19, 21, 23, 26, 31 e 32. Quanto aos aspectos de escrituração e consolidação das contas este demonstrativo atende as exigências contidas no art. 50 da Lei de Responsabilidade Fiscal (LRF).
<b>Dados do gestor:</b> Nome: Margarida da Silva. Cargo: Secretária de Assistência Social. Período de gestão: 01/01/2017 a 31/12/2017
<b>Dados do contador (a) responsável pelos aspectos formais das demonstrações contábeis, inclusive as notas explicativas:</b> Nome: Wilmar Pires Bezerra. CRC-PE nº 15.662/O-2. E-mail: wilmarpires1@hotmail.com.
<b>Dados do Diretor de Contabilidade responsável pela execução orçamentária, financeira e patrimonial no município:</b> Nome: José Eriberto dos Santos E-mail: Eriberto_infra@hotmail.com
<b>Dados do Controlador Geral do Município:</b> Nome: Alcélia De Goês Pedrosa E-mail: controleinterno.pmap@gmail.com
<b>Nome do Software de Contabilidade utilizado no município:</b> Fundos – E-Publica

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

##### c.1.Referências cruzadas e notas explicativas:

A seguir será apresentada de forma sistemática as referências cruzadas com o título “Nota” seguida do respectivo número, baseadas em grupos de contas ou informações do demonstrativo contábil facilitando a interpretação dos usuários.

#### Anexo 14 – Balanço Patrimonial da Lei Federal nº 4.320/64 em 31/12/2017 (REFERÊNCIAS CRUZADAS E NOTAS)

**Nota 1) ATIVO CIRCULANTE:** Os bens e direitos de curto prazo evidenciados no Balanço Patrimonial do exercício de 2017 foram de R\$ 981.913,84, compostos de caixa e equivalentes de caixa, créditos a curto prazo, demais créditos e valores, investimentos, estoque e variações patrimoniais diminutivas pagas antecipadamente.

**Nota 2) CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA:** O saldo das disponibilidades financeiras deixadas em 31/12/2017 somam R\$ 656.560,98. O valor disponível apresentou Aumento de igual valor comparando com o exercício de 2016.

**Nota 3) DEMAIS CRÉDITOS E VALORES A CURTO PRAZO:** O valor evidenciado no total de R\$ 325.352,86.

**Nota 4) ATIVO NÃO CIRCULANTE:** Os ativos de longo prazo, composto do Ativo Realizável a Longo Prazo, Investimentos, Imobilizado e Intangível totalizam R\$ 218.217,14.

**Nota 5) IMOBILIZADO:** No exercício de 2017 houve a incorporação de novos ativos imobilizados no valor de R\$ 62.385,00, sendo bens móveis, totalizando R\$ 218.217,14.

**Nota 6) PASSIVO CIRCULANTE:** As dívidas e demais obrigações de curto prazo ao final do exercício de 2017 foram de R\$ 491.387,55.

**Nota 7) OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS, PREVIDENCIÁRIAS E ASSISTENCIAIS A PAGAR A CURTO PRAZO:** Ficou em restos a pagar o montante de R\$ 73.205,43.





**NOTAS EXPLICATIVAS DAS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS DO FUNDO MUNICIPAL DE ASSISTÊNCIA SOCIAL DE ÁGUA PRETA**

**Nota 8) FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR (CURTO PRAZO):** Ao final do exercício de 2017 ficou em restos a pagar o valor de R\$ 141.750,41 relativo a fornecedores e contas a pagar.

**Nota 9) PATRIMÔNIO LÍQUIDO:** O patrimônio líquido da entidade perfez em 2017 o valor de R\$ 708.743,43.

---

Margarida da Silva  
Secretária de Assistência Social

---

Wilmar Pires Bezerra  
Contador  
CRC-PE Nº 15.662/0-2