

**PREFEITURA MUNICIPAL DE CONDADO**  
**ANEXO 14 - BALANÇO PATRIMONIAL**  
**DEZEMBRO(31/12/2016)**

Exercício de 2016



1 de 6

**ISOLADO:3 - FUNDO MUNICIPAL DE SAÚDE DO CONDADO**

ATIVO			PASSIVO		
ESPECIFICAÇÃO	Exercício Atual	Exercício Anterior	ESPECIFICAÇÃO	Exercício Atual	Exercício Anterior
<b>ATIVO CIRCULANTE</b>	<b>1.896.137,41</b>	<b>607.500,80</b>	<b>PASSIVO CIRCULANTE</b>	<b>370.567,83</b>	<b>1.106.524,46</b>
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA	1.884.752,52	542.651,80	<b>OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS, PREVIDENCIÁRIAS E ASSISTENCIAIS</b>	4.885,84	127.392,56
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA EM MOEDA NACIONAL	1.884.752,52	542.651,80	ENCARGOS SOCIAIS A PAGAR	4.885,84	127.392,56
CONTA ÚNICA	F 1.736.720,20	542.651,80	CONTRIBUIÇÃO A REGIME PRÓPRIO DE PREVIDÊNCIA (RPPS)	F 0,00	73.945,60
APLICAÇÕES FINANCEIRAS DE LIQUIDEZ IMEDIATA	F 148.032,32	0,00	CONTRIBUIÇÕES AO RGPS A PAGAR	F 4.885,84	53.446,96
<b>DEMAIS CRÉDITOS E VALORES A CURTO PRAZO</b>	<b>11.384,89</b>	<b>11.385,23</b>	<b>FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR A CURTO PRAZO</b>	<b>319.485,67</b>	<b>887.073,22</b>
DEPÓSITOS RESTITUÍVEIS E VALORES VINCULADOS	11.385,23	11.385,23	FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR NACIONAIS A CURTO PRAZO	319.485,67	887.073,22
OUTROS DEPÓSITOS RESTITUÍVEIS E VALORES VINCULADOS	P 11.385,23	11.385,23	FORNECEDORES NACIONAIS	F 319.485,67	887.073,22
<b>OUTROS CRÉDITOS A RECEBER E VALORES A CURTO PRAZO</b>	<b>-0,34</b>	<b>0,00</b>	<b>DEMAIS OBRIGAÇÕES A CURTO PRAZO</b>	<b>46.196,32</b>	<b>92.058,67</b>
CRÉDITOS A RECEBER POR REEMBOLSO DE SALÁRIO FAMÍLIA PAGO	F -0,34	0,00	VALORES RESTITUÍVEIS	46.196,32	92.058,67
<b>ESTOQUES</b>	<b>0,00</b>	<b>53.463,77</b>	CONSIGNAÇÕES	F 40.790,92	86.653,27
ALMOXARIFADO	0,00	53.463,77	DEPÓSITOS NÃO JUDICIAIS	F 5.405,40	5.405,40
GÊNEROS ALIMENTÍCIOS	P 0,00	13.448,77	<b>TOTAL PASSIVO</b>	<b>370.567,83</b>	<b>1.106.524,46</b>
MEDICAMENTOS E MATERIAIS HOSPITALARES	P 0,00	40.015,00	<b>PATRIMÔNIO LÍQUIDO</b>		
<b>ATIVO NÃO CIRCULANTE</b>	<b>1.497.260,68</b>	<b>744.978,76</b>	ESPECIFICAÇÃO	Exercício Atual	Exercício Anterior
<b>IMOBILIZADO</b>	<b>1.497.260,68</b>	<b>744.978,76</b>	<b>PATRIMÔNIO LÍQUIDO</b>	<b>3.022.830,26</b>	<b>245.955,10</b>
<b>BENS MÓVEIS</b>	<b>931.711,29</b>	<b>588.226,44</b>	<b>RESULTADOS ACUMULADOS</b>	<b>3.022.830,26</b>	<b>245.955,10</b>
BENS DE INFORMÁTICA	P 1.474,00	574,00	<b>SUPERÁVITS OU DÉFICITS ACUMULADOS</b>	<b>3.022.830,26</b>	<b>245.955,10</b>
VEÍCULOS	P 287.480,00	93.600,00	SUPERÁVITS OU DÉFICITS DO EXERCÍCIO	P 2.776.875,16	89.083,64
MÓVEIS E UTENSÍLIOS	P 157.174,86	90.474,86	SUPERÁVITS OU DÉFICITS DE EXERCÍCIOS ANTERIORES	P 245.955,10	156.871,46
MÁQUINAS, APARELHOS, EQUIPAMENTOS E FERRAMENTAS	P 200.364,63	119.119,78	<b>TOTAL PATRIMÔNIO LÍQUIDO</b>	<b>3.022.830,26</b>	<b>245.955,10</b>
DEMAIS BENS MÓVEIS	P 285.217,80	284.457,80	<b>TOTAL</b>	<b>3.393.398,09</b>	<b>1.352.479,56</b>
<b>BENS IMÓVEIS</b>	<b>565.549,39</b>	<b>156.752,32</b>			
INSTALAÇÕES	P 87.307,88	87.307,88			
DEMAIS BENS IMÓVEIS	P 69.444,44	69.444,44			
BENS IMÓVEIS EM ANDAMENTO	P 408.797,07	0,00			
<b>TOTAL</b>	<b>3.393.398,09</b>	<b>1.352.479,56</b>			
			<b>PATRIMÔNIO LÍQUIDO</b>		
			ESPECIFICAÇÃO	Exercício Atual	Exercício Anterior
			<b>PATRIMÔNIO LÍQUIDO</b>	<b>3.022.830,26</b>	<b>245.955,10</b>
			<b>RESULTADOS ACUMULADOS</b>	<b>3.022.830,26</b>	<b>245.955,10</b>
			<b>SUPERÁVITS OU DÉFICITS ACUMULADOS</b>	<b>3.022.830,26</b>	<b>245.955,10</b>
			SUPERÁVITS OU DÉFICITS DO EXERCÍCIO	P 2.776.875,16	89.083,64
			SUPERÁVITS OU DÉFICITS DE EXERCÍCIOS ANTERIORES	P 245.955,10	156.871,46
			<b>TOTAL PATRIMÔNIO LÍQUIDO</b>	<b>3.022.830,26</b>	<b>245.955,10</b>
			<b>TOTAL</b>	<b>3.393.398,09</b>	<b>1.352.479,56</b>
ATIVO FINANCEIRO	1.884.752,18	542.651,80	PASSIVO FINANCEIRO (370.567,83)+ Restos não Processado(41.202,93)	411.770,76	1.878.587,89
ATIVO PERMANENTE	1.508.645,91	809.827,76		0,00	0,00
			<b>SALDO PATRIMONIAL</b>	<b>2.981.627,33</b>	<b>-526.108,33</b>

Documento Assinado Digitalmente por: SANDRA FELIX DA SILVA, JOSEICLAIR VIANA SILVA FILHO  
 Acesso em: https://epec.leg.br/gov.br/br/ep/validarDoc.aspx?CodigoDoc=5217432a-0381-4608-bad1-6417700ed1d

**PREFEITURA MUNICIPAL DE CONDADO**  
**ANEXO 14 - BALANÇO PATRIMONIAL**  
**DEZEMBRO(31/12/2016)**

Exercício de 2016

2 de 6



ESPECIFICAÇÃO			ESPECIFICAÇÃO		
SALDOS DOS ATOS POTENCIAIS ATIVOS (Contas do Grupo 811xxxxx)	Exercício Atual	Exercício Anterior	SALDOS DOS ATOS POTENCIAIS PASSIVOS ( Contas do Grupo 812xxxxx)	Exercício Atual	Exercício Anterior
			<b>COMPENSAÇÕES</b>	<b>5.131.632,80</b>	<b>4.058.745,96</b>
			EXECUÇÃO DE OBRIGAÇÕES CONTRATUAIS	5.131.632,80	4.058.745,96
			<b>TOTAL</b>	<b>5.131.632,80</b>	<b>4.058.745,96</b>

Documento Assinado Digitalmente por: SANDRA FELIX DA SILVA, JOSEICLAIR VIANA SILVA FILHO  
 Acesso em: https://etec.tce.pe.gov.br/epp/validaDoc.seam Código do documento: 5a17d3aa-0381-4668-babd-8417c7b0ed1d

# PREFEITURA MUNICIPAL DE CONDADO

## ANEXO 14 - BALANÇO PATRIMONIAL

DEZEMBRO(31/12/2016)

Exercício de 2016



### NOTA EXPLICATIVA

O Balanço Patrimonial evidencia a situação patrimonial do município em 31 de dezembro de 2016. 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 - NPCASP 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. Ativo Circulante – 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 valores em não conformidade são registrados em relatório próprio para ajuste em momento oportuno.

#### 2. Ativo Circulante – Créditos a Curto Prazo

Compreende os direitos ou créditos de natureza tributária ou créditos não tributários não recebidos no prazo estabelecido. Faz parte do estoque, inclusive juros, encargos e atualização monetária.

No grupo Realizável, mudou-se a forma de contabilização das receitas, o registro foi feito pela ocorrência do fato gerador, ou seja, foram registradas pelo direito de receber.

Compreende Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados, e Outros Créditos a receber, com a seguinte disposição:

Crédito a Curto Prazo	Valor
Outros depósitos restituíveis e valores vinculados	11.384,89

Documento Assinado Digitalmente por: SANDRA FELIX DA SILVA, JOSEICLAIR VIANA SILVA FILHO  
Acesso em: https://etcce.org.br/pep/br/epp/validaDocumento.htm Código do documento: 5a11723aa-0381-4668-babd-8417c7b0ed1d

# PREFEITURA MUNICIPAL DE CONDADO

## ANEXO 14 - BALANÇO PATRIMONIAL

DEZEMBRO(31/12/2016)

Exercício de 2016



### NOTA EXPLICATIVA

#### 3. Ativo Circulante – Estoques

O método para mensuração e avaliação das saídas dos estoques é o custo médio ponderado, conforme disposto no inciso III, art. 106 da Lei nº 4.320/64. As informações do valor dos estoques finais constantes no Balanço Patrimonial são provenientes dos respectivos sistemas de almoxarifados do Fundo Municipal de Saúde, situado no dia 31 de dezembro de 2016.

#### 4. Ativo Não Circulante – 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 da depreciação no setor público, com adoção de forma obrigatória para os fatos ocorridos a partir de 1º de janeiro de 2010, conforme disposto na Norma Brasileira de Contabilidade NBC T 16.9.

No exercício de 2016 a setor de patrimônio do município iniciou um levantamento de todos os bens móveis e imóveis do Fundo Municipal de Saúde, 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
-------	-------

Documento Assinado Digitalmente por: SANDRA FELIX DA SILVA, JOSEICLAIR VIANA SILVA FILHO  
Acesse em: <https://etcefe.pmgov.br/epp/validar>  
Assinatura: 5a17d3aa033816099babd-8417c7b0ed1d

# PREFEITURA MUNICIPAL DE CONDADO

## ANEXO 14 - BALANÇO PATRIMONIAL

DEZEMBRO(31/12/2016)

Exercício de 2016



### NOTA EXPLICATIVA

Bens Móveis	931.711,29
Bens Imóveis	565.549,39
(-) Depreciações	0,00
<b>Total do Imobilizado</b>	<b>1.497.260,68</b>

#### 5. Passivo Circulante – Obrigações Trabalhistas, Previdenciárias e Assistenciais a Pagar – CP

Esta conta compreende as obrigações a vencer ao longo dos doze meses subsequentes a data do balanço, nesse exercício foram contabilizadas as provisões.

##### 5.1. Passivo Circulante – Fornecedores e Contas a Pagar – CP, e Demais Obrigações – CP

O grupo de Contas: O grupo **Pessoal a Pagar** é compreendido as obrigações referentes a salários ou remunerações, bem como benefícios aos quais o empregado ou servidor tenha direito.

O grupo **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.

O grupo **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 a TJ/PE, que aguardam informações de pagamentos para futura baixa contábil.

Documento Assinado Digitalmente por: SANDRA FELIX DA SILVA, JOSEICLAIR VIANA SILVA FILHO  
Acesse em: <https://etce.tce.pe.gov.br/epp/validaDoc.seam> Código de documento: 5a10d3aa-0381-0568-7ab0-0417c7b0ed1d

# PREFEITURA MUNICIPAL DE CONDADO

## ANEXO 14 - BALANÇO PATRIMONIAL

DEZEMBRO(31/12/2016)

Exercício de 2016



### NOTA EXPLICATIVA

O grupo **Demais Obrigações a CP** é composta pelas contas de Consignações, Depósitos e Cauções, Outros Depósitos, Outros Valores Restituíveis e outras obrigações de Exercícios Anteriores e Outras obrigações a CP.

Conta	Valor
Encargos Sociais a pagar	4.885,84
Fornecedores a pagar	319.485,67
Demais Obrigações a CP	46.196,32
<b>Total do Passivo Circulante</b>	<b>370.567,83</b>

### 6. Patrimônio Líquido

O resultado acumulado no exercício foi superavitário de R\$ 3.022.830,26, sendo do exercício um superávit no valor de R\$ 2.776.875,16 e Resultados de exercícios anteriores deficitário no valor de R\$ 245.955,10, 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.

Documento Assinado Digitalmente por: SANDRA FELIX DA SILVA, JOSEICLAIR VIANA SILVA FILHO  
Acesse em: <https://etce.tce.pe.gov.br/epp/validaDoc.seam> Código do Documento: 5a17d3aa-0381-4668-babd-8417c7b0ed1d



**PREFEITURA MUNICIPAL DE CONDADO**  
**ANEXO 14A - BALANÇO PATRIMONIAL**  
**DEMONSTRATIVO DAS CONTAS ANALITICAS DO ATIVO E PASSIVO FINANCEIRO**

Exercício de 2016

DEZEMBRO(31/12/2016)

ISOLADO:3 - FUNDO MUNICIPAL DE SAÚDE DO CONDADO

1 de

ATIVO			PASSIVO		
ESPECIFICAÇÃO	Exercício Atual	Exercício Anterior	ESPECIFICAÇÃO	Exercício Atual	Exercício Anterior
<b>ATIVO CIRCULANTE</b>	<b>1.884.752,18</b>	<b>542.651,80</b>	<b>PASSIVO CIRCULANTE</b>	<b>370.567,83</b>	<b>1.106.524,46</b>
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA	1.884.752,52	542.651,80	OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS, PREVIDENCIÁRIAS E ASSISTENCIAIS	4.885,84	127.392,56
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA EM MOEDA NACIONAL	1.884.752,52	542.651,80	ENCARGOS SOCIAIS A PAGAR	4.885,84	127.392,56
CONTA ÚNICA	1.736.720,20	542.651,80	CONTRIBUIÇÃO A REGIME PRÓPRIO DE PREVIDÊNCIA (RPPS)	0,00	73.945,66
APLICAÇÕES FINANCEIRAS DE LIQUIDEZ IMEDIATA	148.032,32	0,00	CONTRIBUIÇÕES AO RGPS A PAGAR	4.885,84	53.446,90
DEMAIS CRÉDITOS E VALORES A CURTO PRAZO	-0,34	0,00	FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR A CURTO PRAZO	319.485,67	887.073,22
OUTROS CRÉDITOS A RECEBER E VALORES A CURTO PRAZO	-0,34	0,00	FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR NACIONAIS A CURTO PRAZO	319.485,67	887.073,22
CRÉDITOS A RECEBER POR REEMBOLSO DE SALÁRIO FAMÍLIA PAGO	-0,34	0,00	FORNECEDORES NACIONAIS	319.485,67	887.073,22
<b>TOTAL</b>	<b>1.884.752,18</b>	<b>542.651,80</b>	DEMAIS OBRIGAÇÕES A CURTO PRAZO	46.196,32	92.058,67
			VALORES RESTITUIVEIS	46.196,32	92.058,67
			CONSIGNAÇÕES	40.790,92	86.653,27
			DEPÓSITOS NÃO JUDICIAIS	5.405,40	5.405,40
			EXECUÇÃO DE RESTOS A PAGAR	41.202,93	772.063,43
			EXECUÇÃO DE RP NÃO PROCESSADOS	41.202,93	772.063,43
			RP NÃO PROCESSADOS A LIQUIDAR	41.202,93	772.063,43
			RP NÃO PROCESSADOS A LIQUIDAR	41.202,93	772.063,43
			<b>TOTAL</b>	<b>411.770,76</b>	<b>1.878.587,89</b>

Documento Assinado Digitalmente por: SANDRA FELIX DA SILVA, JOSEICLAIR VIANA SILVA FILHO  
 Acesse em: <https://portal.pccr.br/gov.br/portal/validarDoc.aspx?CodigoDoDocumento=sal17d3aa-0381-4668-babd-8417c7b0ed1d>



**PREFEITURA MUNICIPAL DE CONDADO**  
**ANEXO 14B - BALANÇO PATRIMONIAL**  
**DEMONSTRATIVO DAS CONTAS ANALITICAS DO ATIVO E PASSIVO PERMANENTE**

Exercício de 2016

DEZEMBRO(31/12/2016)

ISOLADO:3 - FUNDO MUNICIPAL DE SAÚDE DO CONDADO

1 de

ATIVO			PASSIVO		
ESPECIFICAÇÃO	Exercício Atual	Exercício Anterior	ESPECIFICAÇÃO	Exercício Atual	Exercício Anterior
<b>ATIVO CIRCULANTE</b>	<b>11.385,23</b>	<b>64.849,00</b>			
<b>DEMAIS CRÉDITOS E VALORES A CURTO PRAZO</b>	<b>11.385,23</b>	<b>11.385,23</b>			
<b>DEPÓSITOS RESTITUÍVEIS E VALORES VINCULADOS</b>	<b>11.385,23</b>	<b>11.385,23</b>			
OUTROS DEPÓSITOS RESTITUÍVEIS E VALORES VINCULADOS	11.385,23	11.385,23			
<b>ESTOQUES</b>	<b>0,00</b>	<b>53.463,77</b>			
<b>ALMOXARIFADO</b>	<b>0,00</b>	<b>53.463,77</b>			
GÊNEROS ALIMENTÍCIOS	0,00	13.448,77			
MEDICAMENTOS E MATERIAIS HOSPITALARES	0,00	40.015,00			
<b>ATIVO NÃO CIRCULANTE</b>	<b>1.497.260,68</b>	<b>744.978,76</b>			
<b>IMOBILIZADO</b>	<b>1.497.260,68</b>	<b>744.978,76</b>			
<b>BENS MÓVEIS</b>	<b>931.711,29</b>	<b>588.226,44</b>			
BENS DE INFORMÁTICA	1.474,00	574,00			
MÓVEIS E UTENSÍLIOS	157.174,86	90.474,86			
VEÍCULOS	287.480,00	93.600,00			
MÁQUINAS, APARELHOS, EQUIPAMENTOS E FERRAMENTAS	200.364,63	119.119,78			
DEMAIS BENS MÓVEIS	285.217,80	284.457,80			
<b>BENS IMÓVEIS</b>	<b>565.549,39</b>	<b>156.752,32</b>			
BENS IMÓVEIS EM ANDAMENTO	408.797,07	0,00			
INSTALAÇÕES	87.307,88	87.307,88			
DEMAIS BENS IMÓVEIS	69.444,44	69.444,44			
<b>TOTAL</b>	<b>1.508.645,91</b>	<b>809.827,76</b>			

Documento Assinado Digitalmente por: SANDRA FELIX DA SILVA, JOSEICLAIR VIANA SILVA FILHO  
Acesse em: <https://pccrce.pe.gov.br/epp/validaDoc.seam> Código do documento: 5a17d3aa-0381-4668-babd-8417c7b0ed1d



# PREFEITURA MUNICIPAL DE CONDADO

## ANEXO 14C - BALANÇO PATRIMONIAL

### DEMONSTRATIVO DO SUPERÁVIT/DÉFICIT FINANCEIRO APURADO NO BALANÇO PATRIMONIAL

Exercício de 2016

DEZEMBRO(31/12/2016)

ISOLADO:3 - FUNDO MUNICIPAL DE SAÚDE DO CONDADO



Documento Assinado Digitalmente por: SANDRA ELIX DA SILVA, JOSE ICLAIR VIANA SILVA FILHO  
1  
Acesse em: <https://www.portaltransparencia.org.br/portal-do-documento:5a17d3aa-0381-4668-babd-8417c7b0ed1d>

DESTINAÇÃO DE RECURSOS (Contas 82111XXXX)	SUPERÁVIT/DÉFICIT FINANCEIRO
<b>SEM ESPECIFICAÇÃO</b>	<b>0,00</b>
Ordinario	0,00
SAÚDE	0,00
<b>RECURSOS PRÓPRIOS</b>	<b>-166.936,49</b>
Ordinario	-54.509,09
GERAL	0,00
SAÚDE	-112.426,89
<b>TRANSFERÊNCIAS E CONVÊNIOS FEDERAIS-VINCULADOS</b>	<b>2.334,00</b>
SAÚDE	2.334,00
<b>SAÚDE</b>	<b>1.640.987,00</b>
Ordinario	-66.055,00
SAÚDE	1.707.043,00
<b>TESOURO - EXERCÍCIO ANTERIOR</b>	<b>-3.404,00</b>
Ordinario	-3.404,00
<b>TOTAL (SUPERAVIT FINANCEIRO)</b>	<b>1.472.981,00</b>