

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



Exercício de 2016

ISOLADO:3 - FUNDO MUNICIPAL DE SAÚDE DE AFRÂNIO

ATIVO			PASSIVO		
ESPECIFICAÇÃO	Exercício Atual	Exercício Anterior	ESPECIFICAÇÃO	Exercício Atual	Exercício Anterior
ATIVO CIRCULANTE	497.638,07	559.386,59	PASSIVO CIRCULANTE	328.973,23	1.396.289,94
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA	470.633,86	548.582,16	OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS, PREVIDENCIÁRIAS E ASSISTENCIAIS	146.579,79	458.945,57
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA EM MOEDA NACIONAL	470.633,86	548.582,16	PESSOAL A PAGAR	113.212,95	362.235,86
CONTA ÚNICA	F 470.633,86	548.582,16	PESSOAL A PAGAR	F 113.212,95	362.235,86
DEMAIS CRÉDITOS E VALORES A CURTO PRAZO	2.133,00	2.133,00	ENCARGOS SOCIAIS A PAGAR	33.366,84	96.709,71
ADIANTAMENTOS CONCEDIDOS	2.133,00	2.133,00	OUTROS ENCARGOS SOCIAIS	F 25.423,26	96.709,71
ADIANTAMENTOS CONCEDIDOS A PESSOAL	P 2.133,00	2.133,00	OUTROS ENCARGOS SOCIAIS	F 3.762,98	0,00
ESTOQUES	24.871,21	8.671,43	CONTRIBUIÇÕES AO RGPS A PAGAR	F 4.180,60	0,00
ALMOXARIFADO	24.871,21	8.671,43	FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR A CURTO PRAZO	34.444,79	797.905,90
MATERIAL DE CONSUMO	P 13.916,84	2.831,53	FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR NACIONAIS A CURTO PRAZ	34.444,79	797.905,90
GÊNEROS ALIMENTÍCIOS	P 667,73	240,00	FORNECEDORES NACIONAIS	F 34.444,79	791.985,90
MATERIAIS DE CONSTRUÇÃO	P 2.217,90	0,00	CONTAS A PAGAR CREDORES NACIONAIS	F 0,00	5.920,00
AUTOPEÇAS	P 3.248,84	780,00	DEMAIS OBRIGAÇÕES A CURTO PRAZO	147.948,65	139.438,47
MEDICAMENTOS E MATERIAIS HOSPITALARES	P 4.819,90	4.819,90	VALORES RESTITUÍVEIS	147.948,65	134.538,47
ATIVO NÃO CIRCULANTE	6.569.555,65	4.629.403,86	CONSIGNAÇÕES	F 147.948,65	134.538,47
IMOBILIZADO	6.569.555,65	4.629.403,86	OUTRAS OBRIGAÇÕES A CURTO PRAZO	0,00	4.900,00
BENS MÓVEIS	2.906.249,23	1.608.991,91	TERMO DE COMPROMISSO A PAGAR	F 0,00	4.900,00
VEÍCULOS	P 45.400,00	45.400,00	TOTAL PASSIVO	328.973,23	1.396.289,94
MÓVEIS E UTENSÍLIOS	P 1.736,00	1.736,00	PATRIMÔNIO LÍQUIDO		
MÁQUINAS, APARELHOS, EQUIPAMENTOS E FERRAMENTAS	P 7.300,00	7.150,00	ESPECIFICAÇÃO	Exercício Atual	Exercício Anterior
DEMAIS BENS MÓVEIS	P 2.851.813,23	1.554.705,91	PATRIMÔNIO LÍQUIDO	6.738.220,49	3.792.500,51
BENS IMÓVEIS	3.663.306,42	3.020.411,95	RESULTADOS ACUMULADOS	6.738.220,49	3.792.500,51
BENS IMÓVEIS EM ANDAMENTO	P 960.089,87	511.530,17	SUPERÁVITS OU DÉFICITS ACUMULADOS	6.738.220,49	3.792.500,51
DEMAIS BENS IMÓVEIS	P 2.703.216,55	2.508.881,78	SUPERÁVITS OU DÉFICITS DO EXERCÍCIO	P 2.945.719,98	926.082,23
TOTAL	7.067.193,72	5.188.790,45	SUPERÁVITS OU DÉFICITS DE EXERCÍCIOS ANTERIORES	P 3.792.500,51	2.866.418,28
			TOTAL PATRIMÔNIO LÍQUIDO	6.738.220,49	3.792.500,51
			TOTAL	7.067.193,72	5.188.790,45
ATIVO FINANCEIRO	470.633,86	548.582,16	PASSIVO FINANCEIRO (328.973,23)+ Restos não Processado(0,00)	328.973,23	1.396.289,94
ATIVO PERMANENTE	6.596.559,86	4.640.208,29	PASSIVO PERMANENTE	0,00	0,00
			SALDO PATRIMONIAL	6.738.220,49	3.792.500,51

Documento Assinado Digitalmente por: RAFAEL ANTONIO CAVALLANTI, CLOVES RAMOS DE MACEDO, EUGENIO DOS SANTOS MIRANDA
Acesse em: https://eccc.tee.pe.gov.br/pp/validaDoc.ssam Código do documento: d983862a-1315-449e-a434-2e14b9ee5048

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



Exercício de 2016

ESPECIFICAÇÃO			ESPECIFICAÇÃO		
SALDOS DOS ATOS POTENCIAIS ATIVOS (Contas do Grupo 811xxxxxx)	Exercício Atual	Exercício Anterior	SALDOS DOS ATOS POTENCIAIS PASSIVOS (Contas do Grupo 812xxxxxx)	Exercício Atual	Exercício Anterior
COMPENSAÇÕES	1.274,30	1.274,30	COMPENSAÇÕES	4.788.597,59	4.791.678,19
EXECUÇÃO DE DIREITOS CONTRATUAIS	1.274,30	1.274,30	EXECUÇÃO DE OBRIGAÇÕES CONTRATUAIS	4.788.597,59	4.791.678,19
TOTAL	1.274,30	1.274,30	TOTAL	4.788.597,59	4.791.678,19

RAFAEL ANTÔNIO CAVALCANTI
PREFEITO
046.616.984-10

CLOVES RAMOS DE MACEDO
SECRETARIO DE FINANÇAS
386.230.134-68

EUGENIO DOS SANTOS MIRANDA
CONTADOR
999.968.045-34

PREFEITURA MUNICIPAL DE AFRÂNIO

ANEXO 14 - BALANÇO PATRIMONIAL

DEZEMBRO(31/12/2016)

Exercício de 2016



NOTA EXPLICATIVA

Notas Explicativas às Demonstrações Contábeis da Administração Direta
Exercício Findo em 31 de dezembro de 2016.

Balanço Patrimonial:

Balanço Patrimonial é um demonstrativo que está previsto no artigo 104 e no Anexo 14 da Lei Federal 4.320/64, É a demonstração contábil que evidencia, qualitativa e quantitativamente, a situação patrimonial da entidade pública, por meio de contas representativas do patrimônio público, além das contas de compensação. Pode-se utilizar as seguintes definições para analisar o Balanço Patrimonial:

- Ativo - são recursos controlados pela entidade como resultado de eventos passados e dos quais se espera que resultem para a entidade benefícios econômicos futuros ou potencial de serviços.
- Passivo - são obrigações presentes da entidades, derivadas de eventos passados, cujos pagamentos se esperam que resultem para a entidade saídas de recursos capazes de gerar benefícios econômicos ou potencial de serviços.
- Patrimônio Líquido - é o valor residual dos ativos da entidade depois de deduzidos todos os seus passivos.
- Contas de Compensação - compreendem os atos que possam vir a afetar o patrimônio.

CrITÉRIOS ContÁbeis de Mensuração dos Ativos

Os ativos estão segregados em “circulante” e “não circulante”, com base em seus atributos de conversibilidade e exigibilidade.

Os ativos estão classificados como circulantes quando satisfazem a um dos seguintes critérios:

- estão disponíveis para realização imediata;
- têm a expectativa de realização até doze meses após a data das demonstrações contábeis.

Os demais ativos estão classificados como não circulantes.

Já a Lei nº 4.320/64, em seu artigo 105, confere viés orçamentário ao Balanço Patrimonial, separando os ativos em dois grandes grupos, em função da sua

RAFAEL ANTÔNIO CAVALCANTI
PREFEITO
046.616.984-10

CLOVES RAMOS DE MACEDO
SECRETARIO DE FINANÇAS
386.230.134-68

EUGENIO DOS SANTOS MIRANDA
CONTADOR
999.968.045-34

Documento Assinado Digitalmente por: RAFAEL ANTONIO CAVALCANTI, CLOVES RAMOS DE MACEDO, EUGENIO DOS SANTOS MIRANDA
Asses em: <https://etce.ice.gov.br/ppv/validDoc.ssam> Código do documento: d583862a-1315-449e-a434-2e14b9ee5048

PREFEITURA MUNICIPAL DE AFRÂNIO

ANEXO 14 - BALANÇO PATRIMONIAL

DEZEMBRO(31/12/2016)

Exercício de 2016



NOTA EXPLICATIVA

dependência ou não de autorização orçamentária para realização, sendo eles:

Ativo Financeiro – O ativo Circulante está demonstrado pelo seu valor de realização. Das contas que compõem o Ativo Financeiro, nenhuma foi atualizada a valor presente e nem monetariamente, constando de seus valores originais.

Ativo Permanente – Os bens do Ativo Permanente estão demonstrados ao custo de aquisição, sem correção monetária e sem dedução da depreciação, que não foi adotada para o balanço de 2016.

Durante o exercício de 2016 foram incorporados ao patrimônio diversos bens moveis conforme despesas de capital com investimento, por exemplo as despesas empenhadas nas naturezas 4.4.90.51 obras e instalações e 4.4.90.52 equipamentos e material permanente.

Críticos Contábeis de Mesuração dos Passivos

Os passivos estão segregados em “circulante” e “não circulante”, com base em seus atributos de conversibilidade e exigibilidade.

Os passivos classificados como circulantes correspondem a valores exigíveis até doze meses após a data das demonstrações contábeis. Os demais passivos estão classificados como não circulantes.

Já a Lei nº 4.320/64, em seu artigo 105, confere viés orçamentário ao Balanço Patrimonial, separando os passivos em dois grandes grupos, em função da sua dependência ou não de autorização orçamentária para realização, sendo eles:

Passivo Financeiro – O passivo financeiro da entidade está demonstrado ao custo de aquisição ou realização, referem-se aos restos a pagar e aos depósitos e consignações, ou seja, à Dívida Flutuante da entidade, bem como o valor referente ao saldo de precatórios depositado ao Tribunal de Justiça do Estado de São Paulo em face da EC 62/2009.

Passivo Permanente – O passivo permanente está representado pelas dívidas de longo prazo contraídas pela entidade, conforme o Anexo 16 – Dívida Fundada, bem como pela provisão de férias a pagar.

RAFAEL ANTÔNIO CAVALCANTI
PREFEITO
046.616.984-10

CLOVES RAMOS DE MACEDO
SECRETARIO DE FINANÇAS
386.230.134-68

EUGENIO DOS SANTOS MIRANDA
CONTADOR
999.968.045-34

Documento Assinado Digitalmente por: RAFAEL ANTONIO CAVALCANTI, CLOVES RAMOS DE MACEDO, EUGENIO DOS SANTOS MIRANDA
Assese em: <https://etce.tce.pe.gov.br/pp/validaDoc.seam> Código do documento: 4983862a-1315-449e-a434-2e14b9ee5048

PREFEITURA MUNICIPAL DE AFRÂNIO

ANEXO 14 - BALANÇO PATRIMONIAL

DEZEMBRO(31/12/2016)

Exercício de 2016



NOTA EXPLICATIVA

As principais contas do Passivo Permanente são:

- Pessoal a Pagar	R\$ 113.212,95
- Encargos Sociais a pagar	R\$ 33.366,84
- Fornecedores a pagar	R\$ 34.444,79

Análise do Balanço Patrimonial :

O Patrimônio Líquido do Fundo Municipal de Saúde teve um aumento de 95,35% de sua representatividade perante os recursos totais da entidade, o que demonstra uma diminuição no mesmo percentual da participação do capital de terceiros perante os recursos totais da entidade.

O índice de Liquidez Corrente mostra um aumento no exercício de 2016 com relação a o exercício de 2015 foi de 0,40% em 2015 para 1,51%, isso demonstra que as contas a pagarem diminuíram indicando que a prefeitura além de pagar as obrigações teve um crescimento em seu ativo circulante.

O ativo total da entidade apresentou um aumento de 2015 para 2016 da ordem de R\$ 1.878.403,27, equivalente a 36,20% do ativo total de 2015.

Patrimonio Liquido:

Saldo do Balanço Patrimonial do exercício anterior **R\$ 3.792.500,51**, somado algebricamente com as variações patrimoniais do exercício **R\$ 2.945.719,98** sera o saldo patrimonial liquido do exercício de 2016 R\$ 6.738.220,49.

RAFAEL ANTÔNIO CAVALCANTI
PREFEITO
046.616.984-10

CLOVES RAMOS DE MACEDO
SECRETARIO DE FINANÇAS
386.230.134-68

EUGENIO DOS SANTOS MIRANDA
CONTADOR
999.968.045-34

Documento Assinado Digitalmente por: RAFAEL ANTONIO CAVALCANTI, CLOVES RAMOS DE MACEDO, EUGENIO DOS SANTOS MIRANDA
Acesse em: <https://etce.tce.pe.gov.br/ppv/validaDoc.seam> Código do documento: d983862a-1315-449e-a434-2e14b9ee5048