



PERNAMBUCO  
FUNDO MUNICIPAL DE SAUDE DE CAMARAGIBE  
**BALANÇO PATRIMONIAL**  
Exercício 2018

Data



Documento Assinado Digitalmente por: MAURA CAVALCANTI DE MORAIS, DEMOSTENES E SILVA MEIRA  
Acesse em: https://etce.tcepe.br/portal/verdocumento.aspx?codigo=29414718

| ATIVO                                      |                      |                      | PASSIVO                                    |                      |                      |
|--|----------------------|----------------------|--|----------------------|----------------------|
| ESPECIFICAÇÕES                             | EXERCÍCIO ATUAL      | EXERCÍCIO ANTERIOR   | ESPECIFICAÇÕES                             | EXERCÍCIO ATUAL      | EXERCÍCIO ANTERIOR   |
| ATIVO CIRCULANTE                           | 8.004.189,45         | 17.261.898,80        | PASSIVO CIRCULANTE                         | 13.576.674,89        | 5.976.966,55         |
| CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA              | 7.994.724,18         | 17.256.260,47        | FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR A CURTO PRAZ | 12.103.970,20        | 5.444.768,33         |
| CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA EM MOEDA NAC | 7.994.724,18         | 17.256.260,47        | FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR NACIONAIS A  | 12.103.970,20        | 5.444.768,33         |
| DEMAIS CREDITOS E VALORES A CURTO PRAZO    | 9.465,27             | 5.638,33             | DEMAIS OBRIGACOES A CURTO PRAZO            | 1.472.704,69         | 532.198,22           |
| OUTROS CREDITOS A RECEBER E VALORES A CURT | 9.465,27             | 5.638,33             | VALORES RESTITUIVEIS                       | 1.472.704,69         | 532.198,22           |
| ATIVO NAO CIRCULANTE                       | 22.925.428,84        | 16.568.192,65        |  |                      |                      |
| IMOBILIZADO                                | 22.925.428,84        | 16.568.192,65        |  |                      |                      |
| BENS MOVEIS                                | 12.354.307,51        | 9.237.632,67         |  |                      |                      |
| BENS IMOVEIS                               | 11.959.749,45        | 7.707.233,15         |  |                      |                      |
| ( ) DEPRECIACAO, EXAUSTAO E AMORTIZACAO AC | -1.388.628,12        | -376.673,17          |  |                      |                      |
|  |                      |                      | <b>TOTAL DO PASSIVO</b>                    | <b>13.576.674,89</b> | <b>5.976.966,55</b>  |
|  |                      |                      | <b>PATRIMÔNIO LÍQUIDO</b>                  |                      |                      |
|  |                      |                      | PATRIMONIO LIQUIDO                         | 17.352.943,40        | 27.853.124,88        |
|  |                      |                      | RESULTADOS ACUMULADOS                      | 17.352.943,40        | 27.853.124,88        |
|  |                      |                      | SUPERAVITS OU DEFICITS ACUMULADOS          | 17.352.943,40        | 27.853.124,88        |
|  |                      |                      | <b>TOTAL DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO</b>         | <b>17.352.943,40</b> | <b>27.853.124,88</b> |
| <b>TOTAL</b>                               | <b>30.929.618,29</b> | <b>33.830.091,45</b> | <b>TOTAL</b>                               | <b>30.929.618,29</b> | <b>33.830.091,45</b> |

DEMOSTENES E SILVA MEIRA  
PREFEITO - CPF: 375.671.444-68

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



PERNAMBUCO  
 FUNDO MUNICIPAL DE SAUDE DE CAMARAGIBE  
**BALANÇO PATRIMONIAL**  
 Exercício 2018

Data



Documento Assinado Digitalmente por: MAURA CAVALCANTI DE MORAIS, DEMOSTENES E SILVA MEIRA  
 Acesse em: https://etc.tce.pe.gov.br/dpvs/validarDocumento.aspx?CodigoDocumento: dd82a9dc-0999-44df-9712-94fa19bcead1

| ATIVO            |                 |                    | PASSIVO                  |                      |                      |
|------------------|-----------------|--------------------|--------------------------|----------------------|----------------------|
| ESPECIFICAÇÕES   | EXERCÍCIO ATUAL | EXERCÍCIO ANTERIOR | ESPECIFICAÇÕES           | EXERCÍCIO ATUAL      | EXERCÍCIO ANTERIOR   |
| ATIVO FINANCEIRO | 8.004.189,45    | 17.261.898,80      | PASSIVO FINANCEIRO       | 13.576.674,89        | 5.976.985,51         |
| ATIVO PERMANENTE | 22.925.428,84   | 16.568.192,65      | PASSIVO PERMANENTE       | 0,00                 |                      |
|                  |                 |                    | <b>SALDO PATRIMONIAL</b> | <b>17.352.943,40</b> | <b>27.853.178,16</b> |

**COMPENSAÇÕES**

| ESPECIFICAÇÃO<br>SALDO DOS ATOS POTENCIAIS ATIVOS | EXERCÍCIO ATUAL | EXERCÍCIO ANTERIOR | ESPECIFICAÇÃO<br>SALDO DOS ATOS POTENCIAIS PASSIVOS | EXERCÍCIO ATUAL | EXERCÍCIO ANTERIOR |
|---|-----------------|--------------------|---|-----------------|--------------------|
| <b>TOTAL</b>                                      |                 |                    | <b>TOTAL</b>  |                 |                    |

DEMOSTENES E SILVA MEIRA  
 PREFEITO - CPF: 375.671.444-68

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



## NOTAS EXPLICATIVAS DAS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS APLICADAS AO SETOR PÚBLICO - DCASP

### EXERCÍCIO DE 2018

FUNDO MUNICIPAL DE SAUDE DE CAMARAGIBE apresenta o relatório das Notas Explicativas das Demonstrações Contábeis Aplicadas ao Setor Público – DCASP, relativas ao exercício de 2018, 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 do FUNDO MUNICIPAL DE SAUDE DE CAMARAGIBE relativas ao exercício de 2018, composta pelas seguintes entidades.

##### Administração Direta:

|  |                          |                                |                 |
|--|--------------------------|--------------------------------|-----------------|
| NÚMERO DE INSCRIÇÃO<br><b>41.230.038/0001-38</b><br>MATRIZ   |                          |                                |                 |
| NOME EMPRESARIAL<br><b>FUNDO MUNICIPAL DE SAUDE DE CAMARAGIBE</b>  |                          |                                |                 |
| CÓDIGO E DESCRIÇÃO DA ATIVIDADE ECONÔMICA PRINCIPAL<br><b>84.11-6-00 - Administração pública em geral</b>                                  |                          |                                |                 |
| CÓDIGO E DESCRIÇÃO DA NATUREZA JURÍDICA<br><b>120-1 - Fundo Público</b>  |                          |                                |                 |
| LOGRADOURO<br><b>AV DOUTOR BELMINO CORREIA</b>   |                          | NÚMERO<br><b>3038</b>          | COMPLEMENTO     |
| CEP<br><b>54.768-000</b>   | BAIRRO/DISTRITO<br>TIMBI | MUNICÍPIO<br><b>CAMARAGIBE</b> | UF<br><b>PE</b> |
| NOME DO GESTOR/PERÍODO<br><b>HELY JOSÉ DE FARIAS JUNIOR</b><br>SECRETARIO MUNICIPAL - CPF: 284.023.754-72 - <b>01/01/2018 A 31/11/2018</b> |                          |                                |                 |
| <b>LUIZ DAVI E SILVA MEIRA</b><br>SECRETARIO MUNICIPAL - CPF: 707.416.624-34 - <b>01/12/2018 A 31/12/2018</b>                              |                          |                                |                 |
| CONTADOR(A)<br><b>MAURA CAVALCANTI DE MORAIS</b><br>CRC: 6539/O - CT - CPF: 683.287.024-87   |                          |                                |                 |

Os resultados do exercício de 2018 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-CONTABILIDADE & ASSESSORIA PUBLICA LTDA.

## 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 DE CAMARAGIBE em 31/12/2018 totalizou um montante de R\$ 30.929.618,29.

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\$ 8.004.189,45.

O Ativo Não Circulante, de longo prazo, que contém os elementos cuja expectativa de realização extrapola o término do exercício seguinte, totalizou R\$ 22.925.428,84.

### 3.2 – Passivo e Patrimônio Líquido:

O Passivo e o Patrimônio Líquido do FUNDO MUNICIPAL DE SAUDE DE CAMARAGIBE em 31/12/2018 totalizaram R\$ 30.929.618,29.

O Passivo Circulante, que corresponde a valores exigíveis até o final do exercício seguinte; ou valores de terceiros ou retenção em nome deles, independentemente do prazo de exigibilidade, somou R\$ 13.576.674,89.

O Patrimônio Líquido totalizou R\$ 17.352.943,40.

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

O exercício de 2018 apresentou um déficit de R\$ 9.261.536,29, assim distribuídos por fontes de recursos:

Fonte de Recursos Próprios R\$ 9.261.536,29

### 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             | 2018                 | 2017                 | DIFERENÇA R\$         | AH |
|--------------------|----------------------|----------------------|-----------------------|----|
| <b>FINANCEIRO</b>  |                      |                      |                       |    |
| Ativo Financeiro   | 8.004.189,45         | 17.261.898,80        | -9.257.709,35         |    |
| Passivo Financeiro | 13.576.674,89        | 5.976.966,59         | 7.599.708,30          |    |
|                    |                      |                      | 0,00                  |    |
| <b>PERMANENTE</b>  |                      |                      | 0,00                  |    |
| Ativo Permanente   | 22.925.428,84        | 16.568.192,65        | 6.357.236,19          |    |
| Passivo Permanente | -                    | -                    | 0,00                  |    |
| <b>Resultado</b>   | <b>17.352.943,40</b> | <b>27.853.124,86</b> | <b>-10.500.181,46</b> |    |

NOTA: 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 DE CAMARAGIBE , 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 2018.

Camaragibe, 31 de dezembro de 2018.

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