



ATIVO	Exercício Atual	Exercício Anterior	PASSIVO	Exercício Atual	Exercício Anterior
ATIVO CIRCULANTE	1.647.800,14	1.585.031,35	PASSIVO CIRCULANTE	10,15	12.954,00
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA	1.647.800,14	1.585.031,35	FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR A CURTO PRAZO	10,15	12.954,00
			TOTAL DO PASSIVO	10,15	12.954,00
			PATRIMÔNIO LÍQUIDO	Exercício Atual	Exercício Anterior
			RESULTADOS ACUMULADOS	1.647.789,99	1.572.077,35
			RESULTADO DO EXERCÍCIO	75.712,64	124.687,62
			RESULTADO DE EXERCÍCIOS ANTERIORES	1.572.077,35	1.447.389,73
			TOTAL DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO	1.647.789,99	1.572.077,35
TOTAL	1.647.800,14	1.585.031,35	TOTAL	1.647.800,14	1.585.031,35
ATIVO FINANCEIRO	1.647.800,14	1.585.031,35	PASSIVO FINANCEIRO	236.254,64	221.171,52
ATIVO PERMANENTE	0,00	0,00	PASSIVO PERMANENTE	0,00	0,00
SALDO PATRIMONIAL				1.411.545,50	1.363.859,83

COMPENSAÇÕES

Saldo dos Atos Potenciais Ativos	Exercício Atual	Exercício Anterior	Saldo dos Atos Potenciais Passivos	Exercício Atual	Exercício Anterior
			EXECUÇÃO DE OBRIGAÇÕES CONTRATUAIS	771.042,69	208.217,52
TOTAL	0,00	0,00	TOTAL	771.042,69	208.217,52

DEMONSTRATIVO DO SUPERÁVIT/DÉFICIT FINANCEIRO APURADO NO BALANÇO PATRIMONIAL

DESTINAÇÃO DE RECURSOS	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR
ORDINÁRIA	0,00	86.997,13
VINCULADA	1.411.545,50	1.276.862,70
14 - Transferência de Recursos do Sistema Único de Saúde - SUS	734.400,18	693.533,14
2 - Receita de Impostos e Transferência de Impostos - Saúde	93.343,55	-6.696,10
21 - Transferências de Convênios - União/Saúde	225.257,60	134.882,18
25 - Transferências de Convênios - Estado/Saúde	28.278,36	5.458,37
31 - Transferências de Recursos do Sistema único de Saúde – SUS/ESTADO - Decreto nº	42.958,77	208.696,64
81 - Transferências do Estado - FIS	287.307,04	240.988,47
TOTAL	1.411.545,50	1.363.859,83



Notas:

O Balanço Patrimonial, conforme o MCASP, é a demonstração contábil que evidencia, qualitativa e quantitativamente, a situação patrimonial da entidade pública por meio de contas representativas do patrimônio público, bem como os atos potenciais, que são registrados em contas de compensação (natureza de informação de controle).

O Balanço Patrimonial é composto por:

"Quadro Principal: Conforme o MCASP, o QUADRO PRINCIPAL do Balanço Patrimonial é elaborado utilizando-se as classes 1 (ativo) e 2 (passivo e patrimônio líquido) do PCASP.

"Quadro dos Ativos e Passivos Financeiros e Permanentes: os ativos e passivos financeiros e permanentes e o saldo patrimonial são apresentados pelos seus valores totais.

"Quadro das Contas de Compensação: elaborado utilizando-se a classe 8 (controles credores) do Plano de Contas Aplicado ao Setor Público (PCASP).

"Quadro do Superávit / Déficit Financeiro: é elaborado utilizando-se o saldo da conta 8.2.1.1.1.00.00 - Disponibilidade por Destinação de Recurso, segregado por Fonte / Destinação de Recurso.

Com base nos dados apontados nos demais anexos integrantes da prestação de contas anual e pela movimentação do exercício anterior, foi apurado no presente exercício um Patrimônio líquido no montante de R\$ 1.647.800,14 alcançado de seguinte forma:

Patrimônio líquido exercício de 2017R\$ 1.572.077,35

Mais resultado patrimonial do exercício atual R\$ 75.712,64

Patrimônio líquido exercício de 2018R\$ 1.647.789,99

A seguir serão demonstrados os saldos dos grupos contábeis presentes no Balanço Patrimonial.

Caixa e equivalente de caixa

As disponibilidades do FMS são compostas por valores registrados em caixa, conta corrente bancária e em aplicações financeiras de baixo risco. Os valores registrados em Caixa foram inventariados no dia 28/12/2018 (último dia útil).

As disponibilidades são mensuradas pelo valor original, não havendo necessidade de tradução de moeda estrangeira pela ausência de transações em outras moedas.

Os valores registrados nas contas de bancos e aplicações financeiras foram conciliados com os extratos bancários. Tal conciliação pode ser verificada na Prestação de Contas 2018.

Conta	Descrição	31/12/2017	31/12/2018
1.1.1.1.1.19	Banco conta mov	1.585.031,35	1.647.800,14

Passivo Circulante

Observa-se nesta conta, a inscrição do valor de R\$10.15. O valor corresponde a inscrição de Restos a Pagar Processado, correspondente à tarifas bancárias.

Patrimônio líquido

O Patrimônio Líquido é o valor residual dos ativos da entidade depois de deduzidos todos seus passivos. Os valores encontram-se discriminados no quadro principal do Balanço Patrimonial: trata-se de superávits acumulados no exercício e em exercícios anteriores. O resultado superavitário do exercício 2018 decorre do montante de R\$ 75.712,64, acrescido do resultado de exercícios anteriores R\$1.572.077,35, que perfazem um total de R\$1.647.789,99.

O saldo de Atos Potenciais Passivos apresentado no Balanço Patrimonial, refere-se a saldo de contratos realizados entre o Fundo e credores, mas não utilizados dentro do exercício de 2018. Considerando que tais contratos foram aditivados por 90 dias, além de outros de serviços continuados que tem seu prazo de validade ainda mais longos, o saldo remanescente, se houver, será cancelado ao final da validade do contrato ou ao final do próximo exercício.

Vale ressaltar que o FMS possui um passivo financeiro no valor de R\$ 236.254,64, decorrentes da inscrição de restos a pagar processados e não processados, como pode-se verificar na Demonstração da Dívida Flutuante. Dessa forma o Saldo Patrimonial Líquido do Fundo, conforme demonstrado no Demonstrativo do Superávit/Déficit Financeiro apurado no Balanço Patrimonial é de R\$ 1.411.545,50.

Taquarussu, 26/03/2019

ROBERTO TAVARES ALMEIDA
PREFEITO MUNICIPAL

LETICIA JANAINA NEVES MACHADO
SECRETARIA MUNICIPAL DE SAUDE

RENALDO CORREIA DA SILVA
CONTADOR - CRC 011933/O-1/MS