

ATIVO	Exercício Atual	Exercício Anterior	PASSIVO	Exercício Atual	Exercício Anterior
ATIVO CIRCULANTE	839.516,40	1.647.800,14	PASSIVO CIRCULANTE	9.444,55	10,15
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA	839.516,40	1.647.800,14	FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR A CURTO PRAZO	9.444,55	10,15
			TOTAL DO PASSIVO	9.444,55	10,15
			PATRIMÔNIO LÍQUIDO	Exercício Atual	Exercício Anterior
			RESULTADOS ACUMULADOS	830.071,85	1.647.789,99
			RESULTADO DO EXERCÍCIO	-817.718,14	75.712,64
			RESULTADO DE EXERCÍCIOS ANTERIORES	1.647.789,99	1.572.077,35
			TOTAL DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO	830.071,85	1.647.789,99
TOTAL	839.516,40	1.647.800,14	TOTAL	839.516,40	1.647.800,14
ATIVO FINANCEIRO	839.516,40	1.647.800,14	PASSIVO FINANCEIRO	27.337,72	236.254,64
ATIVO PERMANENTE	0,00	0,00	PASSIVO PERMANENTE	0,00	0,00
SALDO PATRIMONIAL				812.178,68	1.411.545,50

COMPENSAÇÕES

Saldo dos Atos Potenciais Ativos	Exercício Atual	Exercício Anterior	Saldo dos Atos Potenciais Passivos	Exercício Atual	Exercício Anterior
			EXECUÇÃO DE OBRIGAÇÕES CONTRATUAIS	348.596,63	771.042,69
TOTAL	0,00	0,00	TOTAL	348.596,63	771.042,69

DEMONSTRATIVO DO SUPERÁVIT/DÉFICIT FINANCEIRO APURADO NO BALANÇO PATRIMONIAL

DESTINAÇÃO DE RECURSOS	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR
ORDINÁRIA	0,00	0,00
VINCULADA	812.178,68	1.411.545,50
14 - Transferência de Recursos do Sistema Único de Saúde - SUS	358.190,95	734.400,18
2 - Receita de Impostos e Transferência de Impostos - Saúde	9.314,88	93.343,55
21 - Transferências de Convênios - União/Saúde	88.163,68	225.257,60
25 - Transferências de Convênios - Estado/Saúde	0,00	28.278,36
31 - Transferências de Recursos do Sistema único de Saúde – SUS/ESTADO - Decreto nº	356.054,56	42.958,77
81 - Transferências do Estado - FIS	454,61	287.307,04
TOTAL	812.178,68	1.411.545,50

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\$ 830.071,85 alcançado de seguinte forma:

Patrimônio líquido exercício de 2018R\$ 1.647.789,99

Mais resultado patrimonial do exercício atualR\$ - 817.718,14

Patrimônio líquido exercício de 2019R\$ 830.071,85

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 30/12/2019 (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 2019.

ContaDescrição31/12/201831/12/2019

1.1.1.1.1.19Banco conta movimento1.647.800,14839.516,40

Passivo Circulante

Observa-se nesta conta, a inscrição do valor de R\$9.444,55. O valor corresponde a Inscrição de Restos a Pagar Processado, correspondente à aquisição de diversos materiais, inclusive hospitalar, mas que por conta de funcionalidade dos aplicativos bancários não puderam ser pagos dentro do exercício financeiro corrente.

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/déicits acumulados no exercício e em exercícios anteriores. O resultado deficitário do exercício 2019 forma o montante de R\$ 817.718,14, que deduzidos do resultado de exercícios anteriores R\$1.647.789,99 perfazem um total de R\$ 830.071,85.

Conforme observa-se neste anexo e nas demais peças da presente Prestação de Contas, as arrecadações foram menores que as despesas, ocasionando assim um resultado patrimonial do exercício negativo. Entretanto, cabe observar também que o FMS traz de seus exercícios anteriores saldo que comporta tranquilamente o resultado do exercício. Tal fato ocorre, principalmente em função de contratos de obras, especialmente de convênios que acabam passando de um exercício financeiro para outro.

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 2019. Considerando que tais contratos são de serviços continuados, havendo saldo remanescente, 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\$ 27.337,72, 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\$ 812.178,68.

Taquarussu, 20/03/2020

ROBERTO TAVARES ALMEIDA
PREFEITO MUNICIPAL

LETICIA JANAINA NEVES MACHADO
SECRETARIA MUNICIPAL DE SAUDE

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