FUNDO MUNICIPAL DE SAUDE

ANEXO 14 - BALANÇO PATRIMONIAL

Exercício de 2020

Dezembro(31/12/2020)

ISOLADO:2 - FUNDO MUNICIPAL DE SAUDE

A) QUADRO PRINCIPAL

ATIVO

ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
ATIVO CIRCULANTE		**2.067.818,50**	**2.663.689,75**
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA		**2.001.702,92**	**2.640.009,43**
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA EM MOEDA NACIONAL		**2.001.702,92**	**2.640.009,43**
CONTA ÚNICA	F	2.001.702,92	2.640.009,43
DEMAIS CRÉDITOS E VALORES A CURTO PRAZO		**66.115,58**	**23.680,32**
OUTROS CRÉDITOS A RECEBER E VALORES A CURTO PRAZO		**66.115,58**	**23.680,32**
CRÉDITOS A RECEBER POR REEMBOLSO DE SALÁRIO FAMÍLIA PAGO	F	20.730,25	18.690,32
CRÉDITOS A RECEBER POR REEMBOLSO DE SALÁRIO MATERNIDADE PAGO	F	45.385,33	4.990,00
ATIVO NÃO CIRCULANTE		**2.083.808,60**	**959.948,41**
IMOBILIZADO		**2.083.808,60**	**959.948,41**
BENS MÓVEIS		**2.020.712,72**	**1.035.227,18**
BENS MÓVEIS EM ANDAMENTO	P	254.673,10	254.673,10
DEMAIS BENS MÓVEIS	P	1.766.039,62	780.554,08
BENS IMÓVEIS		**266.020,50**	**2.772,50**
DEMAIS BENS IMÓVEIS	P	266.020,50	2.772,50
(-) DEPRECIAÇÃO, EXAUSTÃO E AMORTIZAÇÃO ACUMULADAS		**-202.924,62**	**-78.051,27**
(-) AMORTIZAÇÃO ACUMULADA - BENS IMÓVEIS	P	-26.324,80	0,00
(-) DEPRECIAÇÃO ACUMULADA - BENS MÓVEIS	P	-176.599,82	-78.051,27
TOTAL		**4.151.627,10**	**3.623.638,16**

PASSIVO

ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
PASSIVO CIRCULANTE		**3.726.902,22**	**2.900.780,06**
OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS, PREVIDENCIÁRIAS E ASSISTENCIAI		**703.206,28**	**630.241,89**
PESSOAL A PAGAR		**3.413,68**	**0,00**
PESSOAL A PAGAR	F	3.413,68	0,00
ENCARGOS SOCIAIS A PAGAR		**699.792,60**	**630.241,89**
OUTROS ENCARGOS SOCIAIS	F	300.395,97	230.845,26
CONTRIBUIÇÕES AO RGPS A PAGAR	F	399.396,63	399.396,63
FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR A CURTO PRAZO		**268.734,19**	**146.972,73**
FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR NACIONAIS A CURTO PRAZ		**268.734,19**	**146.972,73**
FORNECEDORES NACIONAIS	F	268.033,99	146.297,73
CONTAS A PAGAR CREDORES NACIONAIS	F	700,20	675,00
DEMAIS OBRIGAÇÕES A CURTO PRAZO		**2.754.961,75**	**2.123.565,44**
VALORES RESTITUÍVEIS		**2.754.961,75**	**2.123.565,44**
CONSIGNAÇÕES	F	2.754.961,75	2.123.565,44
TOTAL PASSIVO		**3.726.902,22**	**2.900.780,06**

PATRIMÔNIO LÍQUIDO

ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
PATRIMÔNIO LÍQUIDO		**424.724,88**	**722.858,10**
PATRIMÔNIO SOCIAL E CAPITAL SOCIAL		**0,00**	**0,00**
PATRIMÔNIO SOCIAL		**0,00**	**0,00**
PATRIMÔNIO SOCIAL		0,00	0,00
RESULTADOS ACUMULADOS		**424.724,88**	**722.858,10**
SUPERÁVITS OU DÉFICITS ACUMULADOS		**424.724,88**	**722.858,10**
SUPERÁVITS OU DÉFICITS DO EXERCÍCIO	P	-298.133,22	0,00
SUPERÁVITS OU DÉFICITS DE EXERCÍCIOS ANTERIORES	P	722.858,10	722.858,10
TOTAL PATRIMÔNIO LÍQUIDO		**424.724,88**	**722.858,10**
TOTAL		**4.151.627,10**	**3.623.638,16**

Documento Assinado Digitalmente por: JULIERME BARBOSA XAVIER, TARCISIO MASSENA PEREIRA DA SILVA
Acesse em: https://etce.tce.pe.gov.br/epp/validaDoc.seam Código do documento: 53a329eb-0baf-4d65-a720-7545cfcf471c

FUNDO MUNICIPAL DE SAUDE

BALANÇO PATRIMONIAL

Exercício de 2020

Dezembro(31/12/2020)

B) QUADRO DOS ATIVOS E PASSIVOS FINANCEIROS E PERMANENTES

ATIVO FINANCEIRO	2.067.818,50	2.663.689,75	PASSIVO FINANCEIRO (3.726.902,22)+ Restos não Processado(938.230,52)	4.665.132,74	3.283.788,02
ATIVO PERMANENTE	2.083.808,60	959.948,41	PASSIVO PERMANENTE	0,00	0,00
			SALDO PATRIMONIAL	-513.505,64	339.850,14

Documento Assinado Digitalmente por: JULIERME BARBOSA XAVIER, TARCISIO MASSENA PEREIRA DA SILVA
Acesse em: https://etce.tce.pe.gov.br/epp/validaDoc.seam Código do documento: 53a329eb-0baf-4d65-a720-7545cfcf471c

FUNDO MUNICIPAL DE SAUDE

ANEXO 14 - BALANÇO PATRIMONIAL

Exercício de 2020

Dezembro(31/12/2020)

C) QUADRO DAS CONTAS DE COMPENSAÇÃO (CONTROLE)

ESPECIFICAÇÃO				ESPECIFICAÇÃO			
SALDOS DOS ATOS POTENCIAIS ATIVOS (Contas do Grupo 811xx)	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior	SALDOS DOS ATOS POTENCIAIS PASSIVOS (Contas do Grupo 812xx)	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
COMPENSAÇÕES		**0,00**	**0,00**				
EXECUÇÃO DE DIREITOS CONVENIADOS E OUTROS INSTRUMENTOS CONGÊNERES		0,00	0,00				
TOTAL		**0,00**	**0,00**				

Documento Assinado Digitalmente por: JULIERME BARBOSA XAVIER, TARCISIO MASSENA PEREIRA DA SILVA
Acesse em: https://etce.tce.pe.gov.br/epp/validaDoc.seam Código do documento: 53a329eb-0baf-4d65-a720-7545cfcf471c

FUNDO MUNICIPAL DE SAUDE

ANEXO 14A - BALANÇO PATRIMONIAL

DEMONSTRATIVO DAS CONTAS ANALITICAS DO ATIVO E PASSIVO FINANCEIRO

Exercício de 2020

Dezembro(31/12/2020)

ISOLADO:2 - FUNDO MUNICIPAL DE SAUDE

ATIVO			
ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
ATIVO CIRCULANTE		**2.067.818,50**	**2.663.689,75**
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA		**2.001.702,92**	**2.640.009,43**
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA EM MOEDA NACIONAL		**2.001.702,92**	**2.640.009,43**
CONTA ÚNICA		2.001.702,92	2.640.009,43
DEMAIS CRÉDITOS E VALORES A CURTO PRAZO		**66.115,58**	**23.680,32**
OUTROS CRÉDITOS A RECEBER E VALORES A CURTO PRAZO		**66.115,58**	**23.680,32**
CRÉDITOS A RECEBER POR REEMBOLSO DE SALÁRIO FAMÍLIA PAGO		20.730,25	18.690,32
CRÉDITOS A RECEBER POR REEMBOLSO DE SALÁRIO MATERNIDADE I		45.385,33	4.990,00
TOTAL		**2.067.818,50**	**2.663.689,75**

PASSIVO			
ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
PASSIVO CIRCULANTE		**3.726.902,22**	**2.900.780,06**
OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS, PREVIDENCIÁRIAS E ASSISTENCIAI		**703.206,28**	**630.241,89**
PESSOAL A PAGAR		**3.413,68**	**0,00**
PESSOAL A PAGAR		3.413,68	0,00
ENCARGOS SOCIAIS A PAGAR		**699.792,60**	**630.241,89**
CONTRIBUIÇÕES AO RGPS A PAGAR		399.396,63	399.396,63
OUTROS ENCARGOS SOCIAIS		300.395,97	230.845,26
FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR A CURTO PRAZO		**268.734,19**	**146.972,73**
FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR NACIONAIS A CURTO PRAZ		**268.734,19**	**146.972,73**
FORNECEDORES NACIONAIS		268.033,99	146.297,73
CONTAS A PAGAR CREDORES NACIONAIS		700,20	675,00
DEMAIS OBRIGAÇÕES A CURTO PRAZO		**2.754.961,75**	**2.123.565,44**
VALORES RESTITUÍVEIS		**2.754.961,75**	**2.123.565,44**
CONSIGNAÇÕES		2.754.961,75	2.123.565,44
EXECUÇÃO DE RESTOS A PAGAR		**938.230,52**	**383.007,96**
EXECUÇÃO DE RP NÃO PROCESSADOS		**938.230,52**	**383.007,96**
RP NÃO PROCESSADOS A LIQUIDAR		**179.564,75**	**161.563,90**
RP NÃO PROCESSADOS A LIQUIDAR		179.564,75	161.563,90
RP NÃO PROCESSADOS - INSCRIÇÃO NO EXERCÍCIO		**758.665,77**	**221.444,06**
RP NÃO PROCESSADOS A LIQUIDAR- INSCRIÇÃO NO EXERCÍCIO		758.665,77	221.444,06
TOTAL		**4.665.132,74**	**3.283.788,02**

Documento Assinado Digitalmente por: JULIERME BARBOSA XAVIER, TARCISIO MASSENA PEREIRA DA SILVA
Acesse em: https://etce.tce.pe.gov.br/epp/validaDoc.seam Código do documento: 53a329eb-0baf-4d65-a720-7545cfcf471c

FUNDO MUNICIPAL DE SAUDE

ANEXO 14B - BALANÇO PATRIMONIAL

DEMONSTRATIVO DAS CONTAS ANALITICAS DO ATIVO E PASSIVO PERMANENTE

Exercício de 2020

Dezembro(31/12/2020)

ISOLADO:2 - FUNDO MUNICIPAL DE SAUDE

ATIVO				PASSIVO			
ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior	ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
ATIVO NÃO CIRCULANTE		**2.083.808,60**	**959.948,41**				
IMOBILIZADO		**2.083.808,60**	**959.948,41**				
BENS MÓVEIS		**2.020.712,72**	**1.035.227,18**				
BENS MÓVEIS EM ANDAMENTO		254.673,10	254.673,10				
DEMAIS BENS MÓVEIS		1.766.039,62	780.554,08				
BENS IMÓVEIS		**266.020,50**	**2.772,50**				
DEMAIS BENS IMÓVEIS		266.020,50	2.772,50				
(-) DEPRECIAÇÃO, EXAUSTÃO E AMORTIZAÇÃO ACUMULADAS		**-202.924,62**	**-78.051,27**				
(-) AMORTIZAÇÃO ACUMULADA - BENS IMÓVEIS		-26.324,80	0,00				
(-) DEPRECIAÇÃO ACUMULADA - BENS MÓVEIS		-176.599,82	-78.051,27				
TOTAL		**2.083.808,60**	**959.948,41**				

Documento Assinado Digitalmente por: JULIERME BARBOSA XAVIER, TARCISIO MASSENA PEREIRA DA SILVA
Acesse em: https://etce.tce.pe.gov.br/epp/validaDoc.seam Código do documento: 53a329eb-0baf-4d65-a720-7545cfcf471c

FUNDO MUNICIPAL DE SAUDE

ANEXO 14 - BALANÇO PATRIMONIAL

D) QUADRO DO SUPERÁVIT/DÉFICIT FINANCEIRO APURADO NO BALANÇO PATRIMONIAL

Exercício de 2020

Dezembro(31/12/2020)

ISOLADO:2 - FUNDO MUNICIPAL DE SAUDE

D) QUADRO DO SUPERAVIT / DEFICIT FINANCEIRO

DESTINAÇÃO DE RECURSOS (Contas 82111XXXX)	Nota	SUPERÁVIT/DÉFICIT FINANCEIRO	
		ATUAL	EXERC. ANTERIOR
00 **RECURSOS ORDINARIOS (ORDINÁRIO)**		**-2.597.314,24**	**-620.098,27**
001 Ordinario		-4.010.970,61	-2.514.911,27
100 GERAL TOTAL		1.366.254,99	2.009.747,95
110 GERAL		142.284,57	-64.682,68
300 SAÚDE		-94.883,19	-50.252,27
TOTAL		**-2.597.314,24**	**-620.098,27**

Documento Assinado Digitalmente por: JULIERME BARBOSA XAVIER, TARCISIO MASSENA PEREIRA DA SILVA
Acesse em: https://etce.tce.pe.gov.br/epp/validaDoc.seam Código do documento: 53a329eb-0baf-4d65-a720-7545cfcf471c

Documento Assinado Digitalmente por: JULIERME BARBOSA XAVIER, TARCISIO MASSENA PEREIRA DA SILVA
Acesse em: https://etce.tce.pe.gov.br/epp/validaDoc.seam Código do documento: 53a329eb-0baf-4d65-a720-7545cfcf471c

MUNICIPIO DE CHA DE ALEGRIA – ESTADO DE PERNAMBUCO

INFORMAÇÕES GERAIS:
Fundo Municipal de Saúde de Chã de Alegria. CNPJ: **12.397.007/0001-78**
Rua Siqueira Campos, 109 – Centro - CEP: 55.835-000 Chã de Alegria/PE.

O Fundo Municipal de Saúde de Chã de Alegria concebida quanto à natureza jurídica perante a Receita Federal do Brasil através do código 120-1 "Fundo Público" possui como atividade principal "Outras Atividades de atenção à saúde humana". A taxa de mortalidade infantil média na cidade é de 9.26 para 1.000 nascidos vivos. As internações devido a diarreias são de 0.2 para cada 1.000 habitantes, segundo dados do IBGE. Durante o exercício de 2020 a execução orçamentária foi feita baseada na Lei Municipal nº 708 de 30 de outubro de 2019 (LOA 2020). Sua fonte financeira deriva dos repasses de contrapartida, advindo da Prefeitura, além de repasses dos governos estadual e federal através dos repasses fundo a fundo ou de convênios (receitas de capital).

Dados do Gestor:
Nome: Maria José Massena. Cargo: Secretária de Saúde. Período de gestão: 01/01/2020 a 31/03/2020;
Andrelly Caroline Morais de Lira: Secretária de Saúde. Período de gestão: 31/03/2020 a 31/12/2020

Dados do Contador responsável pelos aspectos formais das demonstrações contábeis, inclusive as notas explicativas:
Nome: Julierme Barbosa Xavier. CRC-PE nº 17.454. E-mail: julierme@gmail.com / José Fernando Rodrigues Filho. CRC-PE nº 25.878/O-7

Declaração de conformidade com a legislação e com as normas de contabilidade aplicáveis:
Este demonstrativo contábil foi elaborado em conformidade com o modelo definido pela Lei Federal 4.320/64, portaria conjunta STN/SOF Nº 02 de 22 de dezembro de 2016 e Portaria nº 877 de 18 de dezembro de 2018, que aprova o Manual de Contabilidade Aplicada ao Setor Público, 8ª edição. Os procedimentos de registro, mensuração e evidenciação obedecem no todo ou em parte no que couber as Normas Brasileiras de Contabilidade Aplicadas ao Setor Público, publicadas pelo Conselho Federal de Contabilidade (CFC), em especial a NBC T SP 16.6, e que se encontram em convergência de compatibilidade com o Plano de Implantação dos Procedimentos Contábeis Patrimoniais – PIPCP.

Consolidação das demonstrações contábeis abrangendo:
Fundo Municipal de Saúde

Documento Assinado Digitalmente por: JULIERME BARBOSA XAVIER, TARCISIO MASSENA PEREIRA DA SILVA
Acesse em: https://etce.tce.pe.gov.br/epp/validaDoc.seam Código do documento: 53a329eb-0baf-4d65-a720-7545cfcf471c

Resumo das políticas contábeis significativas:
O Balanço Patrimonial apresenta quadro principal dos ativos, incluindo na coluna do Ativo: Ativo Circulante (caixa e equivalente de caixa e Demais Créditos a Curto prazo, que se referem a antecipação do salário família e maternidade) e Ativo Não Circulante (imobilizado, com Bens Móveis e Imóveis, além da depreciação acumulada, dos Bens Móveis e da amortização acumulada, dos Bens Imóveis) No passivo este balanço apresenta quadro principal incluindo na coluna do passivo: Passivo Circulante (obrigações trabalhistas, previdenciárias e assistências a pagar de curto, com Pessoal e Encargos Sociais a Pagar, além de fornecedores a pagar em curto prazo e demais obrigações em curto prazo, que são as consignações). No quadro principal na coluna Patrimônio Líquido consta a conta mínima de resultados Acumulados (Superávits ou Déficits Acumulados). No quadro são evidenciados os ativos e passivos financeiros e permanentes, além do saldo patrimonial. Ao final do balanço são evidenciadas em quadro próprio as contas do sistema compensado com destaque para os atos potenciais de ativos e os passivos. O balanço mostra também as contas com o superávit/déficit acumulados e ajustes de exercícios anteriores. Neste demonstrativo constam colunas com os saldos do exercício anterior possibilitando a comparação de valores.

Bases de mensuração utilizadas:
Os Ativos e Passivos resultantes da execução orçamentária do exercício 2020 foram mensurados inicialmente a custo histórico com determina a Resolução 1.137/2008. No plano de Implantação dos Procedimentos Contábeis Patrimoniais, emitido pela Secretaria do Tesouro Nacional – STN, portaria nº 548 de setembro de 2015, item 3.3.3 – Prazos ficou estabelecido à obrigatoriedade dos registros contábeis para reconhecimento, mensuração e evidenciação dos bens móveis e imóveis; respectiva depreciação, amortização ou exaustão; reavaliação e redução ao valor recuperável (exceto bem do patrimônio cultural e de infraestrutura).

Novas normas e políticas contábeis alteradas:
Não houve mudanças nas políticas contábeis utilizadas que impliquem em alterações significativas no Balanço Patrimonial.

Julgamentos pela aplicação das políticas contábeis:
Não há julgamentos pela aplicação das políticas contábeis significativas quanto ao Balanço Patrimonial.

Informações de suporte e detalhamento de itens apresentados nas demonstrações contábeis:

1.1 Ativo Circulante

O saldo do Ativo Circulante deixado em 31/12/2020 soma R$ 2.067.818,50. Redução em R$ 595.871,25, em relação ao exercício de 2019, que apresentou valor de R$ 2.663.689,75. O índice de liquidez corrente em 2020 foi de 55,48%, mostrando uma certa capacidade de pagamento a curto prazo, apesar do ano de bastante dificuldades devido a pandemia.

Documento Assinado Digitalmente por: JULIERME BARBOSA XAVIER, TARCISIO MASSENA PEREIRA DA SILVA
Acesse em: https://etce.tce.pe.gov.br/epp/validaDoc.seam Código do documento: 53a329eb-0baf-4d65-a720-7545cfcf471c

1.1.1 Caixa e equivalente de caixa

A soma do caixa e equivalentes de caixa em 31/12/2020, R$ 2.001.702,92, houve uma redução com relação a 2019 de R$ 638.306,51.

1.1.2 Demais créditos e valores a curto prazo

Em 2020 os realizáveis no curto prazo somam um valor de R$ 66.115,58, composto por reembolso de adiantamento de salário família e maternidade pagos. Houve um aumento de R$ 42.435,26 em relação ao final do exercício de 2019.

1.2 Ativo Não Circulante

1.2.1 Imobilizado

A conta contábil do Imobilizado possui direitos que tenham por objeto bens corpóreos e incorpóreos destinados à manutenção das atividades da entidade ou exercícios com essa finalidade, inclusive os decorrentes de operações que transfiram a ela os benefícios, os riscos e controle desses bens. O valor do imobilizado ao final do exercício de 2019 totalizou R$ 959.948,41. No exercício de 2020 chegou ao montante total de R$ 2.083.808,60 sendo:

Descrição	2020	2019
Bens Móveis	**2.020.712,72**	**1.035.227,18**
Bens Imóveis	**266.020,50**	**2.772,50**
Total	2.286.733,22	1.037.999,68

No decurso do exercício de 2020 foram efetuadas as incorporações sintéticas ao patrimônio do fundo municipal na conta de Bens Móveis (aumento de R$ 985.485,54 em relação ao ano de 2019) e Imóveis (aumento de 263.248,00 em relação ao ano de 2019) enquanto que as notas fiscais e documentos decorrentes das aquisições também instruíram o cadastramento. É Relevante informar que no plano de Implantação dos Procedimentos Contábeis Patrimoniais, emitido pela Secretaria do Tesouro Nacional – STN, portaria nº 548 de setembro de 2015, item 3.3.3 – Prazos ficou estabelecido à obrigatoriedade dos registros contábeis para reconhecimento, mensuração e evidenciação dos bens móveis e imóveis; respectiva depreciação, amortização ou exaustão; reavaliação e redução ao valor recuperável (exceto bem do patrimônio cultural e de infraestrutura). Tem indicador permanente.

Documento Assinado Digitalmente por: JULIERME BARBOSA XAVIER, TARCISIO MASSENA PEREIRA DA SILVA
Acesse em: https://etce.tce.pe.gov.br/epp/validaDoc.seam Código do documento: 53a329eb-0baf-4d65-a720-7545cfcf471c

1.2.2 Depreciação, Exaustão e Amortização Acumuladas

Os valores da conta de depreciação acumulada (bens móveis) foram obtidos com a mesma metodologia do ano anterior, em 2020 está acumulada em R$ (176.599,82) e em 2019 foi de R$ (78.051,27). Em 2020 foi apurado e acrescido no Balanço Patrimonial do Município valores da amortização acumulada (bens imóveis) que totalizaram R$ (26.324,80) já em 2019 o valor total foi de R$ 0,00. Fechando a conta redutora de Depreciação, Exaustão e Amortização Acumuladas no ano de 2020 em R$ (202.924,62), já no exercício de 2019 tinha um montante totalizado no valor de R$ (78.051,27).

1.3 Passivo Circulante

O valor total do Passivo Circulante totalizou em 2020 o valor de R$ 3.726.902,22, havendo um aumento bastante expressivo com relação ao exercício anterior, no valor de R$ 826.122,16.

1.3.1 Obrigações Trabalhistas, Previdenciárias e Assistenciais a Pagar

São as obrigações referentes a salários ou remunerações, bem como benefícios aos quais empregados ou servidor tenha direito; aposentadoria reforma pensões e encargos a pagar, benefícios assistenciais, inclusive os precatórios decorrentes dessas obrigações, com vencimento no curto prazo, estão compreendidos nesse grupo apenas os Encargos Sociais a Pagar, portanto em 2020 apresentou um valor de R$ 703.206,28, obtendo um aumento com relação ao ano anterior, no valor de R$ 72.964,39. Devido as dificuldades do ano de pandemia mundial o município teve baixa capacidade de pagamento com a dívida de curto prazo, principalmente relativo às contribuições ao RGPS a pagar.

1.3.2 Fornecedores e Contas a Pagar A Curto Prazo:

Compreende as obrigações junto a fornecedores de matérias primas, mercadorias e outros materiais utilizados nas atividades operacionais da entidade, bem como as obrigações decorrentes do fornecimento de utilidades e da prestação de serviços, no exercício de 2020 a conta obteve valor de R$ 268.734,19. Houve um aumento de suas dívidas com fornecedores em relação ao exercício de 2019 no total de R$ 121.761,46, devido as dificuldades que foram enfrentadas no exercício em relação a pandemia, e assim deixando baixa a capacidade de pagamento do fundo de saúde em arcar com seus compromissos de curto prazo e consequentemente priorizando os gastos para o combate a pandemia.

1.3.3 Demais Obrigações à Curto Prazo

Compreende as obrigações da entidade junto a terceiros, não inclusas nos subgrupos anteriores, com vencimento em até doze meses, encontra-se nesse grupo apenas a conta de consignações, sendo em 2020 o montante total de R$ 2.754.961,75, houve um aumento com relação ao exercício anterior no valor de R$ 631.396,31, um aumento notório em valores restituíveis, na conta analítica de consignações.

Documento Assinado Digitalmente por: JULIERME BARBOSA XAVIER, TARCISIO MASSENA PEREIRA DA SILVA
Acesse em: https://etce.tce.pe.gov.br/epp/validaDoc.seam Código do documento: 53a329eb-0baf-4d65-a720-7545cfcf471c

1.4 Patrimônio Líquido

Compreende o valor residual dos ativos da entidade depois de deduzidos todos seus passivos. O saldo patrimonial do exercício de 2019 foi de R$ 722.858,10 e em 2020 totalizou em R$ 424.724,88 (compõe o PL: superávits ou déficits do exercício e dos exercícios anteriores). Houve uma redução de R$ (298.133,22), de 2019 para 2020, que foi justamente o valor do resultado deficitário do exercício. O motivo pela redução foi única e exclusivamente relativo à conta de superávits ou déficits do exercício que totalizou um montante em 2020 de R$ (298.133,22), proveniente da apuração do resultado patrimonial do exercício em 2020. Tem indicador permanente.

1.5 Outras Informações relevantes:

1.5.1 Passivos contingentes e compromissos contratuais reconhecidos.

Não houve registro e execução de passivos contingentes.

1.5.2 Divulgações não financeiras:

Não foi necessário adotar política de gestão de risco financeiro pela entidade.

1.5.3 Reconhecimento de inconformidades que podem afetar a compreensão do usuário sobre o desempenho e o direcionamento das operações da entidade no futuro:

Não há eventos que possam afetar a compreensão do usuário quanto ao desempenho futuro das operações da entidade.

1.5.4 Ajustes decorrentes da omissão e erros de registros.

Não houve ajustes decorrentes da omissão e erros de registros.

Documento Assinado Digitalmente por: JULIERME BARBOSA XAVIER, TARCISIO MASSIAS PEREIRA DA SILVA
Acesse em: https://etce.tce.pe.gov.br/epp/validaDoc.seam Código do documento: 53a329eb-0ba4-4d16-a720-7545cfcf21c

NOTAS EXPLICATIVAS BALANÇO PATRIMONIAL - SAÚDE		
	NBC T SP 16.5	**Ajustes decorrentes de omissões e erros de anos anteriores ou de mudanças de critérios contábeis, se houver:** Não foram reconhecidos alterações de critérios contábeis significativos de omissões e erros relativos aos exercícios anteriores.
	NBC T SP 16.10 MCASP – 8ª Edição	**Ativos imobilizados obtidos a título gratuito, se houver (Descrever critério de avaliação ou impossibilidade de mensuração):** Não houve obtenção de ativos imobilizado a título gratuito.
		Caso haja transferências de ativos, descrever se foi atribuído o valor contábil líquido constante nos registros da entidade de origem: Não houve transferência de ativos.
	NBC T SP 16.10	**Ativos intangíveis obtidos a título gratuito, se houver (descrever critério de mensuração ou impossibilidade de mensuração):** Não houve obtenção de ativos intangíveis a título gratuito.
	NBC T SP 16.7	**Justificativa para a existência de componentes patrimoniais avaliados por critérios distintos:** Todos os componentes patrimoniais foram avaliados por critérios heterógenos e uniformes.
	MCASP – 8ª Edição	**Deverão ser detalhadas as seguintes contas sintéticas não detalhadas no quadro principal:** a. **Créditos a Curto Prazo e a Longo Prazo** A conta analítica constante no Curto Prazo é proveniente de Créditos a Receber por reembolso do Salário Família e maternidade pagos antecipadamente. Não há valores a serem informados quanto aos créditos a receber de longo prazo para a entidade. b. **Imobilizado** As contas analíticas constantes do Imobilizado, foram segregadas em Bens de Móveis (Bens móveis em andamento e Demais Bens Móveis) e Bens Imóveis (Demais bens Imóveis).

Documento Assinado Digitalmente por: JULIERME BARBOSA XAVIER, TARCISIO MASSENA PEREIRA DA SILVA
Acesse em: https://etce.tce.pe.gov.br/epp/validaDoc.seam Código do documento: 53a99eb-0baf-4d65-a720-7545cfcf471c

		c. **Intangível** Não há registro de bens intangíveis. d. **Obrigações trabalhistas, previdenciárias e assistenciais a curto e longo prazo e Provisões a curto prazo e a longo prazo:** Foram detalhadas de forma analítica com grupos de Pessoal a Pagar, Encargos Sociais a Pagar de Curto Prazo. e. **Demais elementos patrimoniais, quando relevante.** O saldo patrimonial do exercício de 2019 foi de R$ 722.858,10 e em 2020 totalizou em R$ 424.724,88 (compõe o PL: superávits ou déficits do exercício e dos exercícios anteriores). Houve uma redução de R$ (298.133,22), de 2019 para 2020, que foi justamente o valor do resultado deficitário do exercício. O motivo pela redução foi única e exclusivamente relativo à conta de superávits ou déficits do exercício que totalizou um montante em 2020 de R$ (298.133,22), proveniente da apuração do resultado patrimonial do exercício em 2020
	MCASP – 8ª Edição	**Descrever ajustes decorrentes de omissões e erros em anos anteriores ou de mudanças de critérios contábeis:** Não houve ajustes decorrentes da omissão e erros de registros.
	MCASP – 8ª Edição	**Detalhamento dos montantes expostos nas demonstrações para ajustes, depreciações, amortizações e exaustões:** a. Critérios adotados, informando se foram utilizadas taxas diferentes em função das características dos bens. Foram adotados a taxa linear de 10% a.a. para todos os bens móveis e imóveis, restando a entidade, proceder avaliação patrimonial para adequação dos preços admitidos. b. Eventos e circunstâncias que levaram ao reconhecimento de inservibilidade de bens, no caso de perdas. O procedimento de levantamento patrimonial está em execução para fins de atualização cadastral.
	MCASP – 8ª Edição	**Divulgar a relação entre as provisões e passivos contingentes que surgiram de um mesmo conjunto de circunstâncias** Nada a Declarar.
	MCASP – 8ª Edição	**No caso de perdas da Dívida Ativa, divulgar a metodologia utilizada e a memória de cálculo** Nada a Declarar

Documento Assinado Digitalmente por: JULIERME BARBOSA XAVIER, TARCISIO MASSENA PEREIRA DA SILVA
Acesse em: https://etce.tce.mg.gov.br/pp/validaDoc.seam Código do documento: 53a329eb-0baf-4d65-a720-7545cfcf471c

	NBC T SP 03 – Item 97 e 98	Para cada tipo/classe de provisão, apresentar: a. o valor contábil no início e no final do período; b. provisões adicionais realizadas no período, incluindo aumentos nas provisões existentes; c. valores utilizados (ou seja, incorridos e baixados contra a provisão) durante o período; d. valores não utilizados revertidos durante o período; e e. o aumento no período do valor descontado decorrente do transcurso do tempo e os efeitos de qualquer alteração na taxa de desconto. f. breve descrição da natureza da obrigação e do prazo esperado para qualquer saída resultante de benefícios econômicos ou potencial de serviços; g. indicativo das incertezas relacionadas ao valor ou prazo dessas saídas; h. valores de algum reembolso previsto, apresentando o valor de qualquer ativo que tenha sido reconhecido na forma do reembolso. **Não houveram registros para provisão dos valores.**
	NBC T SP 03 – Item 100	A menos que a possibilidade de qualquer saída para a liquidação seja remota, a entidade deve divulgar, para cada tipo/classe de passivo contingente: a. breve descrição da natureza do passivo contingente e, quando aplicável: a. uma estimativa de seus efeitos financeiros; b. uma indicação das incertezas em relação ao valor ou à periodicidade de saída; e c. a possibilidade de algum reembolso. **Não houveram registros para passivo contingente.**

	NBC T SP 04 – Item 47	Em relação aos estoques, divulgar: a. as políticas contábeis adotadas na mensuração dos estoques, incluindo critérios de valoração utilizados; b. o valor total contabilizado em estoques e o valor classificado em outras contas específicas da entidade; c. o valor de estoques contabilizados pelo valor justo menos as despesas de venda; d. o valor de estoques reconhecido como despesa durante o período; e. o valor de qualquer redução de estoques reconhecido como despesa no resultado do período, de acordo com o item 42; f. o valor de qualquer reversão de redução do valor de estoque reconhecido no resultado do período, de acordo com o item 42; g. as circunstâncias ou acontecimentos que conduziram à reversão da redução de estoques, de acordo com o item 42; e h. valor contabilizado de estoques dados como garantia a passivos. **Não foram contabilizados valores destinados ao Estoque de Materiais, sendo consumido no ato de aquisição e ou dificuldades para aferição de Almoxarifado Central.**
	Art. 8º e Art. 50 da Lei Complementar n°101/2000 (LRF)	**Apresentar a disponibilidade de caixa detalhada, de modo que os recursos vinculados a órgão, fundo ou despesa obrigatória fiquem identificados e escriturados de forma individualizada.** A Disponibilidade de Caixa está apresentada de forma detalhada no boletim de Tesouraria e respeitados as fontes e recursos vinculados.
	MCASP – 8ª Edição	**No caso de entes que possuem RPPS, apresentar e contextualizar a memória de cálculo da provisão matemática previdenciária, inclusive informações complementares quando na ocorrência de aportes a déficit atuarial.** O Município de Chã de Alegria não tem RPPS instituído por Lei Municipal.
	NBC T SP – 01 – Item 106	Se for o caso, apresentar: a. o montante dos passivos reconhecidos referentes aos ativos transferidos sujeitos a condições; b. o montante dos passivos reconhecido em relação aos empréstimos subsidiados que está sujeito a condições sobre os ativos transferidos; c. o montante dos ativos reconhecido que estão sujeitos a restrições e a natureza de tais restrições;

Documento Assinado Digitalmente por: JULIERME BARBOSA XAVIER, TARCISIO PASSENA PEREIRA DA SILVA
Acesse em: https://etce.tce.pe.gov.br/epp/validaDoc.seam Código do documento: 53a329b-0baf-4d65-a720-7545cfcf471c

		d. a existência e os montantes de quaisquer recebimentos antecipados em relação às transações sem contraprestação. a. O montante de quaisquer passivos perdoados. **Não há nada a registrar.**
	NBC T SP – 01 – Item 107	Se for o caso, apresentar: a. A natureza e o tipo das principais classes de heranças, presentes e doações, demonstrando separadamente as principais classes de bens em espécie recebidos. **Não há nada a registrar quanto a esse item.**
	NBC T SP 03 – Item 105	Se a entrada de benefícios econômicos ou potencial de serviços for provável, a entidade deve evidenciar breve descrição da natureza dos ativos contingentes na data das demonstrações contábeis e, quando aplicável, uma estimativa de seu efeito financeiro. **Não há entrada de benefícios econômicos ou potencial de serviços que traga impacto significativo ao patrimônio da entidade.**
	NBC T SP 03 – Item 103	No caso de uso de avaliação externa para mensurar provisões, apresentar informação relacionada à avaliação. **Não há avaliação externa para mensurar provisões.**
	MCASP – 8ª Edição	No caso de Impairment, apresentar: a. Os eventos e as circunstâncias que levaram ao reconhecimento ou reversão da perda por desvalorização; b. O valor da perda por desvalorização reconhecida ou revertida; c. Se o valor recuperável é seu valor líquido de venda ou seu valor em uso; d. Se o valor recuperável for o valor líquido de venda (valor de venda menos despesas diretas e incrementais necessárias à venda), a base usada para determinar o valor líquido de venda (por exemplo: se o valor foi determinado por referência a um mercado ativo); e. Se o valor recuperável for o valor em uso, a (s) taxa (s) de desconto usada (s) na estimativa atual e na estimativa anterior; f. Para um ativo individual, a natureza do ativo. **Não há registro de Impairment.**

Documento Assinado Digitalmente por: JULIERME BARBOSA XAVIER, TARCISIO MASSENA PEREIRA DA SILVA
Acesse em: https://etce.tcepe.gov.br/epp/validaDoc.seam Código do documento: 53a329eb-0baf-4d03-a7d0-7545cf471c