cidadES

TCEES TRIBUNAL DE CONTAS DO ESTADO DO ESPÍRITO SANTO

Digitally signed by CARLOS MAGNO BELONIA MOREIRA:07656419764
Date: 2018.03.28 10:22:37 -03:00
Reason: Espirito Santo - ES
Location: TCE-ES - Tribunal de Contas do Estado - Espirito Santo

Digitally signed by VALDINEI COSTALONGA:07252648702
Date: 2018.03.28 10:29:46 -03:00
Reason: Espirito Santo - ES
Location: TCE-ES - Tribunal de Contas do Estado - Espirito Santo

Município: Presidente Kennedy

UG: Fundo Municipal de Saúde de Presidente Kennedy

Balanço Patrimonial

Exercício: 2017

Em R$

ATIVO				PASSIVO E PATRIMÔNIO LÍQUIDO			
Especificação	**Nota**	**Exercício Atual**	**Exercício Anterior**	**Especificação**	**Nota**	**Exercício Atual**	**Exercício Anterior**
ATIVO CIRCULANTE		**14.310.457,55**	**7.825.565,49**	**PASSIVO CIRCULANTE**		**3.494.909,56**	**574.411,04**
Caixa e Equivalentes de Caixa		10.552.068,32	3.516.989,43	Obrigações Trabalhistas, Previden. e Assiten. a Pagar a Curto Prazo		1.808.027,37	189,10
Créditos a Curto Prazo				Pessoal a Pagar		1.551.052,77	189,10
Créditos Tributários a Receber				Benefícios Previdenciários a Pagar			
Clientes				Benefícios Assistenciais a Pagar			
Créditos de Transferências a Receber				Encargos Sociais a Pagar		256.974,60	
Empréstimos e Financiamentos Concedidos				Empréstimos e Financiamentos a Curto Prazo			
Dívida Ativa Tributária				Fornecedores e Contas a Pagar a Curto Prazo		1.215.738,56	358.835,89
Dívida Ativa Não Tributária				Obrigações Fiscais a Curto Prazo			
(-) Ajuste de Perdas de Créditos a Curto Prazo				Provisões a Curto Prazo			
Demais Créditos e Valores a Curto Prazo		2.274.000,00	2.274.000,00	Provisões para Riscos Trabalhistas a Curto Prazo			
Investimentos e Aplicações Temporárias a Curto Prazo				Provisões para Riscos Fiscais a Curto Prazo			
Estoques		1.484.389,23	2.034.576,06	Provisões para Riscos Cíveis a Curto Prazo			
Ativo não Circulante Mantido para Venda				Provisões para Riscos Decorrentes de Contratos PPP a Curto Prazo			
VPD Pagas Antecipadamente				Provisão p/ Obrigações Decorr. da Atuação Govern. a Curto Prazo			
				Outras Provisões a Curto Prazo			
				Demais Obrigações a Curto Prazo		471.143,63	215.386,05
ATIVO NÃO CIRCULANTE		**10.641.249,09**	**10.235.985,27**	**PASSIVO NÃO-CIRCULANTE**			
Ativo Realizável a Longo Prazo				Obrigações Trabalhistas, Previden. e Asssiten. a Pagar a Longo Prazo			
Créditos a Longo Prazo				Pessoal a Pagar			
Créditos Tributários a Receber				Benefícios Previdenciários a Pagar			
Clientes				Benefícios Assistenciais a Pagar			
Empréstimos e Financiamentos Concedidos				Encargos Sociais a Pagar			

Município: Presidente Kennedy

UG: Fundo Municipal de Saúde de Presidente Kennedy

Balanço Patrimonial

Exercício: 2017

Em R$

ATIVO				PASSIVO E PATRIMÔNIO LÍQUIDO			
Especificação	**Nota**	**Exercício Atual**	**Exercício Anterior**	**Especificação**	**Nota**	**Exercício Atual**	**Exercício Anterior**
Dívida Ativa Tributária				Empréstimos e Financiamentos a Longo Prazo			
Divida Ativa não Tributária				Fornecedores e Contas a Pagar a Longo Prazo			
(-) Ajuste de Perdas de Créditos a Longo Prazo				Obrigações Fiscais a Longo Prazo			
Demais Créditos e Valores a Longo Prazo				Provisões a Longo Prazo			
Investimentos e Aplicações Temporárias a Longo Prazo				Provisões para Riscos Trabalhistas a Longo Prazo			
Estoques				Provisões Matemáticas Previdenciárias a Longo Prazo			
VPD Pagas Antecipadamente				Provisões para Riscos Fiscais a Longo Prazo			
Investimentos				Provisões para Riscos Cíveis a Longo Prazo			
Participações Permanentes				Provisões para Riscos Decorrentes de Contratos PPP a Longo Prazo			
Participações Avaliadas pelo Método de Equivalência Patrimonial				Provisão p/ Obrigações Decorr. da Atuação Govern. a Longo Prazo			
Participações Avaliadas pelo Método de Custo				Outras Provisões a Longo Prazo			
(-) Redução ao Valor Recuperável de Participações Permanentes				Demais Obrigações a Longo Prazo			
Propriedades para Investimento				Resultado Diferido			
(-) Depreciação Acumulada de Propriedades para Investimento							
(-) Redução ao Valor Recuperável de Propriedades para Investimento							
Investimentos do RPPS de Longo Prazo				**TOTAL DO PASSIVO**		**Exercício Atual**	**Exercício Anterior**
(-) Redução ao Valor Recuperável de Investimentos do RPPS				**PATRIMÔNIO LÍQUIDO**			
Demais Investimentos Permanentes				**ESPECIFICAÇÃO**			
(-) Redução ao Valor Recuperável de Demais Invest. Permanentes				Patrimônio Social/Capital Social			
Imobilizado		**10.641.249,09**	**10.235.985,27**	Adiantamento para Futuro Aumento de Capital			
Bens Móveis		5.788.425,53	5.383.161,71	Reservas de Capital			
(-) Depreciação, Exaustão e Amortização Acumuladas de Bens Móveis				Ajustes de Avaliação Patrimonial			
(-) Redução ao Valor Recuperável de Bens Móveis				Reservas de Lucros			
Bens Imóveis		4.852.823,56	4.852.823,56	Demais Reservas			
(-) Depreciação, Exaustão e Amortização Acumuladas de Bens Imóveis				Resultados Acumulados		21.456.797,08	17.487.139,72
(-) Redução ao Valor Recuperável de Bens Imóveis				Resultado do Exercício		3.969.182,21	4.567.261,74
Intangível				Resultado de Exercícios Anteriores		17.487.139,72	12.917.479,99
Softwares				Ajustes de Exercícios Anteriores		475,15	2.397,99

Balanço Patrimonial

Exercício: 2017

Em R$

ATIVO				PASSIVO E PATRIMÔNIO LÍQUIDO			
Especificação	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior	Especificação	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
(-) Amortização Acumulada de softwares				Outros resultados			
(-) Redução ao Valor Recuperável de softwares				(-) Ações/Cotas em Tesouraria			
Marcas, Direitos e Patentes Industriais							
(-) Amortização Acumulada de Marcas, Direitos e Patentes Industriais							
(-) Redução ao Valor Recup. de Marcas, Direitos e Patentes Industriais							
Direitos de Uso de Imóveis							
(-) Amortização Acumulada de Direitos de uso de Imóveis							
(-) Redução ao Valor Recuperável de Direitos de Uso de Imóveis							
Diferido							
TOTAL DO ATIVO		**24.951.706,64**	**18.061.550,76**	**TOTAL DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO**		**21.456.797,08**	**17.487.139,72**
				TOTAL DO PASSIVO E DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO		**24.951.706,64**	**18.061.550,76**

ATIVOS E PASSIVOS FINANCEIROS E PERMANENTES - LEI Nº 4.320/64

Em R$

ATIVO Especificação	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior	PASSIVO Especificação	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
ATIVO FINANCEIRO		**10.552.068,32**	**3.516.989,43**	**PASSIVO FINANCEIRO**		**8.364.277,43**	**7.054.470,26**
ATIVO PERMANENTE		**14.399.638,32**	**14.544.561,33**	**PASSIVO PERMANENTE**			**475,15**
TOTAL DO ATIVO (I)		**24.951.706,64**	**18.061.550,76**	**TOTAL DO PASSIVO (II)**		**8.364.277,43**	**7.054.945,41**
SALDO PATRIMONIAL (I - II)						**16.587.429,21**	**11.006.605,35**

CONTAS DE COMPENSAÇÃO - LEI Nº 4.320/64

Em R$

ATIVO Especificação	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior	PASSIVO Especificação	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
Atos Potenciais Ativos				**Atos Potenciais Passivos**		**26.167.165,19**	**29.001.153,01**
Garantias e Contragarantias Recebidas				Garantias e Contragarantias Concedidas			
Direitos Conveniados e Outros Instrumentos Congêneres				Obrigações Conveniadas e Outros Instrumentos Congêneres		4.654.000,00	2.734.000,00
Direitos Contratuais				Obrigações Contratuais		21.513.165,19	26.267.153,01
Outros Atos Potenciais Ativos				Outros Atos Potenciais Passivos			

Balanço Patrimonial

Exercício: 2017

ANEXO AO Balanço PATRIMONIAL

DEMONSTRATIVO DO SUPERÁVIT/DÉFICIT FINANCEIRO APURADO NO Balanço PATRIMONIAL

Em R$

FONTES DE RECURSOS			SUPERÁVIT/DÉFICIT FINANCEIRO	
Código	**Descrição**	**Nota**	**Exercício Atual**	**Exercício Anterior**
	ORDINÁRIA		**5.219.214,62**	**11.057.440,00**
000	RECURSOS ORDINÁRIOS		5.219.214,62	11.057.440,00
	VINCULADA		**-3.031.423,73**	**-14.594.920,83**
101	MDE			
102	FUNDEB – OUTRAS DESPESAS (40%)			
103	FUNDEB – PAGAMENTO DOS PROFISSIONAIS DO MAGISTÉRIO (60%)			
104	MDE - REMUNERAÇÃO DE DEPÓSITOS BANCÁRIOS			
105	FUNDEB - REMUNERAÇÃO DE DEPÓSITOS BANCÁRIOS (OUTRAS DESPESAS DA EDUCAÇÃO BÁSICA – 40%)			
106	FUNDEB - REMUNERAÇÃO DE DEPÓSITOS BANCÁRIOS (PAGAMENTO DOS PROFISSIONAIS DO MAGISTÉRIO - 60%)			
107	RECURSOS DO FNDE - SALÁRIO EDUCAÇÃO			
108	RECURSOS DE CONVÊNIOS DESTINADOS A PROGRAMAS DE EDUCAÇÃO			
109	EDUCAÇÃO FUNDEB-MAGISTÉRIO (60%) - Ano Anterior			
110	EDUCAÇÃO FUNDEB-OUTROS (40%) - Ano Anterior			
111	RECURSOS DE OPERAÇÕES DE CRÉDITO DESTINADAS A EDUCAÇÃO			
112	EDUCAÇÃO MDE - Ano Anterior			
113	COMPLEMENTAÇÃO DA UNIÃO AO FUNDEB – OUTRAS DESPESAS (40%)			
114	COMPLEMENTAÇÃO DA UNIÃO AO FUNDEB – PAGAMENTO DOS PROFISSIONAIS DO MAGISTÉRIO (60%)			
115	COMPLEMENTAÇÃO DA UNIÃO AO FUNDEB - REMUNERAÇÃO DE DEPÓSITOS BANCÁRIOS (OUTRAS DESPESAS DA EDUCAÇÃO BÁSICA – 40%)			
116	COMPLEMENTAÇÃO DA UNIÃO AO FUNDEB - REMUNERAÇÃO DE DEPÓSITOS BANCÁRIOS (PAGAMENTO DOS PROFISSIONAIS DO MAGISTÉRIO - 60%)			
117	EDUCAÇÃO COMPLEMENTAÇÃO DA UNIÃO AO FUNDEB -MAGISTÉRIO (60%) - Ano Anterior			
118	EDUCAÇÃO COMPLEMENTAÇÃO DA UNIÃO AO FUNDEB -OUTROS (40%) - Ano Anterior			
119	RECURSOS DO FNDE (Salário-Educação)			
199	DEMAIS RECURSOS CUJA APLICAÇÃO ESTEJA VINCULADA A FUNÇÃO EDUCAÇÃO			
201	RECURSOS PRÓPRIOS - SAÚDE, QUE ATENDAM AO PRINCÍPIO DE ACESSO UNIVERSAL.		-6.243.391,32	-10.744.451,91
202	REMUNERAÇÃO DE DEPÓSITOS BANCÁRIOS (RECURSOS PRÓPRIOS – SAÚDE)			
203	RECURSOS DO SUS		618.387,79	738.480,36
204	RECURSOS DE CONVÊNIOS DESTINADOS A PROGRAMAS DE SAÚDE			

Balanço Patrimonial

Exercício: 2017

ANEXO AO Balanço PATRIMONIAL

DEMONSTRATIVO DO SUPERÁVIT/DÉFICIT FINANCEIRO APURADO NO Balanço PATRIMONIAL

Em R$

FONTES DE RECURSOS			SUPERÁVIT/DÉFICIT FINANCEIRO	
Código	**Descrição**	**Nota**	**Exercício Atual**	**Exercício Anterior**
205	RECURSOS DE OPERAÇÃO DE CRÉDITO DESTINADA A AÇÕES E SERVIÇOS DE SAÚDE			
206	RECURSOS PRÓPRIOS – SAÚDE, QUE NÃO ATENDAM AO PRINCÍPIO DE ACESSO UNIVERSAL			
299	DEMAIS RECURSOS VINCULADOS A SAÚDE			635.089,95
301	RECURSOS DO FNAS			
302	RECURSOS DE CONVÊNIOS DESTINADOS A PROGRAMAS DE ASSISTÊNCIA SOCIAL			
399	DEMAIS RECURSOS DESTINADOS A ASSISTÊNCIA SOCIAL			
401	RECURSOS DO REGIME PRÓPRIO DE PREVIDÊNCIA (RPPS)			
402	RECURSOS DO FUNDO FINANCEIRO			61.909,27
403	RECURSOS DO FUNDO PREVIDENCIÁRIO			
404	RECURSOS DA TAXA DE ADMINISTRAÇÃO			
405	RECURSOS DO SUPERÁVIT DA TAXA DE ADMINISTRAÇÃO			
501	CONVÊNIOS DOS ESTADOS			
502	CONVÊNIOS DA UNIÃO			
601	CIDE			
602	COSIP			
603	RECURSOS VINCULADOS AO TRÂNSITO			
604	ROYALTIES DO PETRÓLEO		2.593.579,80	-5.285.948,50
605	ROYALTIES DO PETRÓLEO ESTADUAL			
901	OPERAÇÕES DE CRÉDITO INTERNA			
902	OPERAÇÕES DE CRÉDITO EXTERNA			
903	ALIENAÇÃO DE BENS E DIREITOS			
999	OUTROS RECURSOS DE APLICAÇÃO VINCULADA			
	TOTAL DAS FONTES		**2.187.790,89**	**-3.537.480,83**

NOTAS EXPLICATIVAS