



NOTA EXPLICATIVA

DEMONSTRAÇÃO DAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS
EXERCÍCIO DE 2018

Em atendimento as Normas Brasileiras de Contabilidade Aplicada ao Setor Público (NBCASP) e a Lei Complementar nº 101, de 03 de maio de 2000, as demonstrações contábeis são apresentadas, evidenciando a real situação orçamentária, financeira e patrimonial da Fundo Municipal de Saúde de Amaraji.

A demonstração das Variações Patrimoniais evidencia as alterações verificadas no patrimônio, resultantes ou independentes da execução orçamentária, e indica o resultado patrimonial do exercício.

DEMONSTRAÇÃO DAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS QUANTITATIVAS: As variações quantitativas são aquelas decorrentes de transações no setor público que aumentam ou diminuem o patrimônio líquido e são divididas em Variações Patrimoniais quantitativas e qualitativas. Aumentativas e Diminutivas. Onde as variações qualitativas são aquelas decorrentes de transações no setor público que alteram a composição dos elementos patrimoniais sem afetar o patrimônio líquido.

VARIAÇÕES PATRIMONIAIS QUANTITATIVAS		
Descrição	2018	2017
Variações Patrimoniais Aumentativas	9.583.082,05	9.627.283,60
Variações Patrimoniais Diminutivas	10.458.716,53	10.369.987,47
Resultado Patrimonial no período	-875.634,48	-742.703,87

VARIAÇÕES PATRIMONIAIS QUALITATIVAS		
Descrição	2018	2017
Incorporação de Ativos	244.122,50	0,00
Total	244.122,50	0,00

Pela demonstração, deve-se avaliar o resultado patrimonial, que é afetado tanto por fatos orçamentários quanto extra orçamentários, observando os itens mais relevantes que interferiram no superávit ou déficit patrimonial.

A avaliação de gestão, a partir da Demonstração das Variações Patrimoniais, tem o objetivo de apurar o quanto e de que forma a administração influenciou nas alterações patrimoniais quantitativas e qualitativas do setor público.

Amaraji, 31 de dezembro de 2018.

Paulo Eduardo Pereira de Santana
Contador



DECLARAÇÃO DE CONFORMIDADE

A administração declara que as Demonstrações Contábeis do Fundo Municipal de Saúde de Amaraji, compreendendo o período de 01 de janeiro de 2018 a 31 de dezembro de 2018, apresentam adequadamente a posição patrimonial e financeira da Autarquia e estão em conformidade com as práticas contábeis adotadas no Brasil, dentro dos padrões estabelecidos pelas Normas Brasileiras de Contabilidade Aplicadas ao Setor Público, observadas as limitações decorrentes do processo de adesão as NBCASP e as circunstâncias narradas nas notas explicativas.

Amaraji, 31 de dezembro de 2018.

Geanne Beatriz de Brito Gouveia
Secretária de Saúde

Paulo Eduardo Pereira de Santana
Contador



NOTA EXPLICATIVA

DEMONSTRAÇÃO DAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS EXERCÍCIO DE 2018

Em atendimento as Normas Brasileiras de Contabilidade Aplicada ao Setor Público (NBCASP) e a Lei Complementar nº 101, de 03 de maio de 2000, as demonstrações contábeis são apresentadas, evidenciando a real situação orçamentária, financeira e patrimonial do Fundo de Assistência Social do Município.

A demonstração das Variações Patrimoniais evidencia as alterações verificadas no patrimônio, resultantes ou independentes da execução orçamentária, e indica o resultado patrimonial do exercício.

DEMONSTRAÇÃO DAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS QUANTITATIVAS: As variações quantitativas são aquelas decorrentes de transações no setor público que aumentam ou diminuem o patrimônio líquido e são divididas em Variações Patrimoniais quantitativas e qualitativas. Aumentativas e Diminutivas. Onde as variações qualitativas são aquelas decorrentes de transações no setor público que alteram a composição dos elementos patrimoniais sem afetar o patrimônio líquido.

VARIAÇÕES PATRIMONIAIS QUANTITATIVAS		
Descrição	2018	2017
Variações Patrimoniais Aumentativas	881.704,89	910.723,27
Variações Patrimoniais Diminutivas	1.028.878,92	878.050,21
Resultado Patrimonial no período	-147.174,03	36.673,06

VARIAÇÕES PATRIMONIAIS QUALITATIVAS		
Descrição	2018	2017
Incorporação de Ativos	21.004,56	0,00
Total	21.004,56	0,00

Pela demonstração, deve-se avaliar o resultado patrimonial, que é afetado tanto por fatos orçamentários quanto extra orçamentários, observando os itens mais relevantes que interferiram no superávit ou déficit patrimonial.

A avaliação de gestão, a partir da Demonstração das Variações Patrimoniais, tem o objetivo de apurar o quanto e de que forma a administração influenciou nas alterações patrimoniais quantitativas e qualitativas do setor público.

Amaraji, 31 de dezembro de 2018.

Paulo Eduardo Pereira de Santana
Contador



DECLARAÇÃO DE CONFORMIDADE

A administração declara que as Demonstrações Contábeis do Fundo de Assistência Social do Município, compreendendo o período de 01 de janeiro de 2018 a 31 de dezembro de 2018, apresentam adequadamente a posição patrimonial e financeira da Autarquia e estão em conformidade com as práticas contábeis adotadas no Brasil, dentro dos padrões estabelecidos pelas Normas Brasileiras de Contabilidade Aplicadas ao Setor Público, observadas as limitações decorrentes do processo de adesão as NBCASP e as circunstâncias narradas nas notas explicativas.

Amaraji, 31 de dezembro de 2018.

Walkiria dos Santos Silva
Secretária

Paulo Eduardo Pereira de Santana
Contador



PREFEITURA MUNICIPAL DE AMARAJI

ANEXO 15 - VARIAÇÕES PATRIMONIAIS

DEZEMBRO(31/12/2018)

ISOLADO:3 - FUNDO DE SAÚDE

Orçamento Programa - Exercício de 2018

VARIAÇÕES PATRIMONIAIS QUANTITATIVAS					
VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS			VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS		
ESPECIFICAÇÃO	Exercício Atual	Exercício Anterior	ESPECIFICAÇÃO	Exercício Atual	Exercício Anterior
VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS FINANCEIRAS	6.886,77	24.562,72	PESSOAL E ENCARGOS	7.728.951,62	7.255.425,36
REMUNERAÇÃO DE DEPÓSITOS BANCÁRIOS E APLICAÇÕES FINANCEIRAS	6.886,77	24.562,72	REMUNERAÇÃO A PESSOAL	6.396.827,67	6.574.346,36
TRANSFERÊNCIAS E DELEGAÇÕES RECEBIDAS	9.536.508,90	9.432.720,88	ENCARGOS PATRONAIS	1.332.123,95	681.079,02
TRANSFERÊNCIAS INTRAGOVERNAMENTAIS	4.328.089,10	4.842.827,94	USO DE BENS, SERVIÇOS E CONSUMO DE CAPITAL FIXO	2.335.484,08	2.183.827,80
TRANSFERÊNCIAS INTER GOVERNAMENTAIS	5.208.419,80	4.589.892,94	USO DE MATERIAL DE CONSUMO	1.408.181,09	1.240.796,21
VALORIZAÇÃO E GANHOS COM ATIVOS E DESINCORPORAÇÃO DE PASSIVOS	39.686,38	0,00	SERVIÇOS	927.302,99	943.031,59
GANHOS COM DESINCORPORAÇÃO DE PASSIVOS	39.686,38	0,00	VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS FINANCEIRAS	10.081,13	0,00
OUTRAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS	0,00	170.000,00	JUROS E ENCARGOS DE MORA	10.081,13	0,00
DIVERSAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS	0,00	170.000,00	TRANSFERÊNCIAS E DELEGAÇÕES CONCEDIDAS	249.180,45	930.734,35
TOTAL DAS VARIAÇÕES AUMENTATIVAS	9.583.082,05	9.627.283,60	TRANSFERÊNCIAS INTRAGOVERNAMENTAIS	249.180,45	930.734,35
RESULTADO PATRIMONIAL (DÉFICIT)	875.634,48	742.703,87	OUTRAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS	135.019,25	0,00
TOTAL	10.458.716,53	10.369.987,47	INCENTIVOS	71.411,70	0,00
			DIVERSAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS	63.607,55	0,00
			TOTAL DAS VARIAÇÕES DIMINUTIVAS	10.458.716,53	10.369.987,47
			TOTAL	10.458.716,53	10.369.987,47

Documento Assinado Digitalmente por: PAULO EDUARDO PEREIRA DE SANTANA, RILDO REIS GOUVEIA
Asses de Informatização
Acesso em: https://cert.ssp.gov.br/epm/validarDocumento.aspx?CodigoDocumento=34d83326-f258-4261-863f-eba17778daf6

PREFEITURA MUNICIPAL DE AMARAJI
ANEXO 15 - VARIAÇÕES PATRIMONIAIS

DEZEMBRO(31/12/2018)

ISOLADO:3 - FUNDO DE SAÚDE

Orçamento Programa - Exercício de 2018



Documento Assinado Digitalmente por: PAULO EDUARDO PEREIRA DE SANTANA, RILDO REIS GOUVEIA
Acesse em: <https://etce.tce.pe.gov.br/epp/validaDoc.seam> Código do documento: 34d83326-f258-4261-863f-eba17778daf6

VARIAÇÕES PATRIMONIAIS QUALITATIVAS (DECORRENTES DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA)		
ESPECIFICAÇÃO	Exercício Atual	Exercício Anterior
INCORPORAÇÃO DE ATIVO	244.122,50	0,00
INVESTIMENTOS	244.122,50	0,00



PREFEITURA MUNICIPAL DE AMARAJI
ANEXO 15 - VARIAÇÕES PATRIMONIAIS
 DEZEMBRO(31/12/2018)

Orçamento Programa - Exercício de 2018

ISOLADO:2 - FUNDO DE ASSISTÊNCIA SOCIAL

VARIAÇÕES PATRIMONIAIS QUANTITATIVAS					
VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS			VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS		
ESPECIFICAÇÃO	Exercício Atual	Exercício Anterior	ESPECIFICAÇÃO	Exercício Atual	Exercício Anterior
VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS FINANCEIRAS	4.064,02	4.183,12	PESSOAL E ENCARGOS	507.579,75	398.659,63
REMUNERAÇÃO DE DEPÓSITOS BANCÁRIOS E APLICAÇÕES FINANCEIRAS	4.064,02	4.183,12	REMUNERAÇÃO A PESSOAL	415.750,08	398.659,63
TRANSFERÊNCIAS E DELEGAÇÕES RECEBIDAS	865.587,98	906.210,35	ENCARGOS PATRONAIS	91.829,67	0,00
TRANSFERÊNCIAS INTRAGOVERNAMENTAIS	415.422,40	396.100,90	USO DE BENS, SERVIÇOS E CONSUMO DE CAPITAL FIXO	517.749,17	408.039,92
TRANSFERÊNCIAS INTER GOVERNAMENTAIS	450.165,58	510.109,45	USO DE MATERIAL DE CONSUMO	175.366,01	168.255,45
VALORIZAÇÃO E GANHOS COM ATIVOS E DESINCORPORAÇÃO DE PASSIVOS	12.052,89	0,00	SERVIÇOS	342.383,16	239.784,47
GANHOS COM DESINCORPORAÇÃO DE PASSIVOS	12.052,89	0,00	TRANSFERÊNCIAS E DELEGAÇÕES CONCEDIDAS	0,00	71.350,60
OUTRAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS	0,00	329,80	TRANSFERÊNCIAS INTRAGOVERNAMENTAIS	0,00	71.350,60
DIVERSAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS	0,00	329,80	OUTRAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS	3.550,00	0,00
TOTAL DAS VARIAÇÕES AUMENTATIVAS	881.704,89	910.723,27	INCENTIVOS	3.550,00	0,00
RESULTADO PATRIMONIAL (DÉFICIT)	147.174,03	0,00	TOTAL DAS VARIAÇÕES DIMINUTIVAS	1.028.878,92	878.050,21
TOTAL	1.028.878,92	910.723,27	RESULTADO PATRIMONIAL (SUPERÁVIT)	0,00	32.673,06
			TOTAL	1.028.878,92	910.723,27

Documento Assinado Digitalmente por: PAULO EDUARDO PEREIRA DE SANTANA - RILDO REIS GOUVEIA
 Acesse em <https://eppf.villeludo.com.br/portal/assinatura>
 Código do documento: 34d83326-f258-4261-863f-eba17778daf6



PREFEITURA MUNICIPAL DE AMARAJI
ANEXO 15 - VARIAÇÕES PATRIMONIAIS
DEZEMBRO(31/12/2018)
ISOLADO:2 - FUNDO DE ASSISTÊNCIA SOCIAL

Orçamento Programa - Exercício de 2018

VARIAÇÕES PATRIMONIAIS QUALITATIVAS (DECORRENTES DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA)		
ESPECIFICAÇÃO	Exercício Atual	Exercício Anterior
INCORPORAÇÃO DE ATIVO	21.004,56	0,00
INVESTIMENTOS	21.004,56	0,00

Documento Assinado Digitalmente por: PAULO EDUARDO PEREIRA DE SANTANA, RILDO REIS GOUVEIA
Acesse em: <https://etce.tce.pe.gov.br/epp/validaDoc.seam> Código do documento: 34d83326-f258-4261-863f-eba17778daf6