

PREFEITURA MUNICIPAL DE SALOA

Estado de Pernambuco

FUNDO MUNICIPAL DE SAUDE

BALANÇO PATRIMONIAL



Mês de Dezembro de 202

Especificação	S F	Exercício Atual	Exercício Anterior	Especificação	S F	Exercício Atual	Exercício Anterior
ATIVO CIRCULANTE		2.189.038,04	2.793.693,31	PASSIVO CIRCULANTE		4.200.773,41	4.169.000,89
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA		1.799.176,27	2.423.435,74	OBRIGACOES TRABALHISTAS, PREVIDENCIARIAS E ASSISTENCIAIS A PAGAR A CURTO PRAZO		2.986.682,91	2.953.938,24
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA EM MOEDA NACIONAL		1.799.176,27	2.423.435,74	PESSOAL A PAGAR		426.016,39	426.016,39
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA EM MOEDA NACIONAL - CONSOLIDACAO		1.799.176,27	2.423.435,74	PESSOAL A PAGAR - CONSOLIDACÃO		426.016,39	426.016,39
BANCOS CONTA MOVIMENTO - DEMAIS CONTAS		1.799.176,27	2.423.435,74	PESSOAL A PAGAR		426.016,39	426.016,39
BANCO DO BRASIL S.A		1.799.176,27	2.423.435,74	SALÁRIOS, REMUNERAÇÕES E BENEFÍCIOS	F	426.016,39	426.016,39
FUNDO MUNICIPAL DE SAUDE	F	1.799.176,27	2.423.435,74	ENCARGOS SOCIAIS A PAGAR		2.560.666,52	2.527.921,80
DEMAIS CRÉDITOS E VALORES A CURTO PRAZO		389.861,77	370.257,57	ENCARGOS SOCIAIS A PAGAR-INTRA OFSS		6.876,57	7.298,77
DEPOSITOS RESTITUÍVEIS E VALORES VINCULADOS		85.379,75	82.556,30	OUTROS ENCARGOS SOCIAIS		6.876,57	7.298,77
DEPOSITOS RESTITUÍVEIS E VALORES VINCULADOS - CONSOLIDACAO		85.379,75	82.556,30	CONTRIBUICAO A REGIME PROPRIO DE PREVIDENCIA (RPPS)	F	6.876,57	7.298,77
VALORES APREENDIDOS POR DECISÃO JUDICIAL		24.826,91	23.887,03	ENCARGOS SOCIAIS A PAGAR-INTER OFSS - UNIÃO		2.553.789,95	2.520.623,10
FUNDO MUNICIPAL DE SAUDE		24.826,91	23.887,03	CONTRIBUIÇÕES AO RGPS A PAGAR		2.553.789,95	2.520.623,10
VALORES A REGULARIZAR	F	24.826,91	23.887,03	CONTRIBUIÇÕES AO RGPS SOBRE SALARIOS E REMUNERACOES	F	2.553.789,95	2.520.623,10
OUTROS DEPOSITOS RESTITUÍVEIS E VALORES VINCULADOS		60.552,84	58.669,27	FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR A CURTO PRAZO		468.887,56	442.203,90
FUNDO MUNICIPAL DE SAUDE		60.552,84	58.669,27	FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR NACIONAIS A CURTO PRAZO		468.887,56	442.203,90
PROSMED	F	605,42	594,42	FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR NACIONAIS A CURTO PRAZO - CONSOLIDACAO		468.887,56	442.203,90
CLINMED - FMS	F	1.955,79	1.955,79	FORNECEDORES NACIONAIS		468.887,56	442.203,90
IMPOSTO DE RENDA FOLHA	F	50.651,14	50.651,14	FORNECEDORES NÃO PARCELADOS A PAGAR	F	468.887,56	442.203,90
CONSIGNADO REAL - FMS	F	1.777,57	1.777,57	DEMAIS OBRIGAÇÕES A CURTO PRAZO		745.202,94	772.858,60
Contribuição Sindical - FMS	F	4.743,35	3.690,35	VALORES RESTITUÍVEIS		744.902,94	772.558,60
IRRF	F	819,57	0,00	VALORES RESTITUÍVEIS - CONSOLIDACÃO		740.610,54	766.668,50
OUTROS CREDITOS A RECEBER E VALORES A CURTO PRAZO		304.482,02	287.701,27	CONSIGNAÇÕES		641.948,72	678.392,50
OUTROS CREDITOS A RECEBER E VALORES A CURTO PRAZO - CONSOLIDACAO		304.482,02	287.701,27	CONTRIBUIÇÃO AO RGPS	F	591.015,80	628.567,00
VALORES EM TRÁNSITO REALIZÁVEIS A CURTO PRAZO		30.818,45	26.701,39	IMPOSTO SOBRE A RENDA RETIDO NA FONTE - IRRF	F	1.575,19	0,00
FUNDO MUNICIPAL DE SAUDE		30.818,45	26.701,39	OUTROS TRIBUTOS ESTADUAIS E MUNICIPAIS	F	13.378,18	16.215,50
VALORES A RECUPERAR	F	30.818,45	26.701,39	PENSAO ALIMENTICIA	F	3.034,78	2.658,80
CREDITOS A RECEBER POR REEMBOLSO DE SALARIO FAMILIA PAGO		273.663,57	260.999,88	RETENCOES - ENTIDADES REPRESENTATIVAS DE CLASSES	F	4.616,14	4.616,14
FUNDO MUNICIPAL DE SAUDE		273.663,57	260.999,88	RETENÇÕES - EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS	F	14.291,08	11.873,30
SALARIO FAMILIA RGPS	F	273.663,57	260.999,88	OUTROS CONSIGNATARIOS	F	14.037,55	14.461,50
				DEPOSITOS NAO JUDICIAIS		372,18	372,18
				OUTROS DEPOSITOS	F	372,18	372,18

Natanael de Vasconcelos Silva  
TC-CRC/PE 007497/O-2  
CPF: 077.671.964-53

Joana D'arc Ferreira de Freitas  
Secretaria de Saúde  
CPF: 211.401.974-87

Documento Assinado Digitalmente por: RIVALDO ALVES DE SOUZA JUNIOR, NATANAEL DE VASCONCELOS SILVA  
Acesse em: <https://www.tre.com.br/portal/assinado-digital.aspx>



Mês de Dezembro de 2022

ATIVO NÃO CIRCULANTE	3.911.703,85	3.880.410,17	OUTROS VALORES RESTITUIVEIS		98.289,64	87.903,87
IMOBILIZADO	3.911.703,85	3.880.410,17	FUNDO MUNICIPAL DE SAUDE	F	98.289,64	87.903,87
BENS MOVEIS	2.371.017,56	2.339.723,88	VALORES RESTITUIVEIS - INTRA OFSS		4.292,40	5.890,10
BENS MOVEIS- CONSOLIDAÇÃO	2.371.017,56	2.339.723,88	CONSIGNAÇÕES		4.292,40	5.890,10
MAQUINAS, APARELHOS, EQUIPAMENTOS E FERRAMENTAS	1.036.290,15	885.063,15	RPPS - RETENCOES SOBRE VENCIMENTOS E VANTAGENS	F	4.292,40	5.890,10
APARELHOS E EQUIPAMENTOS DE COMUNICAÇÃO	31.564,00	31.207,00	OUTRAS OBRIGAÇÕES A CURTO PRAZO		300,00	300,00
FUNDO MUNICIPAL DE SAUDE	31.564,00	31.207,00	OUTRAS OBRIGACOES A CURTO PRAZO - CONSOLIDACAO		300,00	300,00
FUNDO MUNICIPAL DE SAUDE	P 31.564,00	31.207,00	DIARIAS A PAGAR		300,00	300,00
APARELHOS, EQUIPAMENTOS E UTENSILIOS MEDICOS, ODONTOLOGICOS, LABORATORIAIS E HOSPITALARES	912.006,05	763.185,05	FUNDO MUNICIPAL DE SAUDE	F	300,00	300,00
FUNDO MUNICIPAL DE SAUDE	912.006,05	763.185,05	PASSIVO NÃO CIRCULANTE		0,00	0,00
FUNDO MUNICIPAL DE SAUDE	P 912.006,05	763.185,05	TOTAL DO PASSIVO		4.200.773,41	4.169.000,89
MÁQUINAS E EQUIPAMENTOS ENERGÉTICOS	36.074,90	36.074,90	PATRIMÔNIO LIQUIDO		1.899.968,48	2.505.102,59
FUNDO MUNICIPAL DE SAUDE	36.074,90	36.074,90	RESULTADOS ACUMULADOS		1.899.968,48	2.505.102,59
FUNDO MUNICIPAL DE SAUDE	P 36.074,90	36.074,90	SUPERÁVITS OU DÉFICITS ACUMULADOS		1.899.968,48	2.505.102,59
EQUIPAMENTOS HIDRÁULICOS E ELÉTRICOS	9.555,40	9.555,40	SUPERAVITS OU DEFICITS ACUMULADOS - CONSOLIDACAO		(25.711.421,08)	(17.458.546,62)
FUNDO MUNICIPAL DE SAUDE	9.555,40	9.555,40	SUPERÁVITS OU DÉFICITS DO EXERCÍCIO		(15.040.172,42)	(6.787.297,96)
FUNDO MUNICIPAL DE SAUDE	P 9.555,40	9.555,40	SUPERAVITS OU DEFICITS DE EXERCICIOS ANTERIORES		(10.671.248,66)	(10.671.248,66)
OUTRAS MAQUINAS, APARELHOS, EQUIPAMENTOS E FERRAMENTAS	47.089,80	45.040,80	SUPERÁVITS OU DÉFICITS ACUMULADOS - INTRA OFSS		6.906.618,89	3.406.078,69
FUNDO MUNICIPAL DE SAUDE	47.089,80	45.040,80	SUPERÁVITS OU DÉFICITS DO EXERCÍCIO		6.906.618,89	3.406.078,69
FUNDO MUNICIPAL DE SAUDE	P 47.089,80	45.040,80	SUPERAVITS OU DEFICITS ACUMULADOS - INTER OFSS		20.420.771,28	16.379.261,28
BENS DE INFORMÁTICA	94.044,50	94.044,50	- UNIAO		15.886.873,87	11.845.363,79
EQUIPAMENTOS DE PROCESSAMENTO DE DADOS	25.473,00	25.473,00	SUPERÁVITS OU DÉFICITS DO EXERCÍCIO		4.533.897,41	4.533.897,41
FUNDO MUNICIPAL DE SAUDE	25.473,00	25.473,00	SUPERAVITS OU DEFICITS DE EXERCICIOS ANTERIORES		350.333,79	222.125,00
FUNDO MUNICIPAL DE SAUDE	P 25.473,00	25.473,00	SUPERÁVITS OU DÉFICITS DO EXERCÍCIO		210.333,79	82.125,00
EQUIPAMENTOS DE TECNOLOGIA DA INFORMAÇÃO	68.571,50	68.571,50	SUPERAVITS OU DEFICITS DE EXERCICIOS ANTERIORES		140.000,00	140.000,00
FUNDO MUNICIPAL DE SAUDE	68.571,50	68.571,50	SUPERAVITS OU DEFICITS ACUMULADOS - INTER OFSS		(66.334,40)	(43.815,70)
FUNDO MUNICIPAL DE SAUDE	P 68.571,50	68.571,50	- ESTADO		(51.076,20)	(28.557,50)
MÓVEIS E UTENSÍLIOS	268.738,91	262.511,23	SUPERÁVITS OU DÉFICITS DO EXERCÍCIO		(15.258,20)	(15.258,20)
APARELHOS E UTENSÍLIOS DOMÉSTICOS	77.541,20	72.962,52	SUPERAVITS OU DEFICITS DE EXERCICIOS ANTERIORES			
FUNDO MUNICIPAL DE SAUDE	77.541,20	72.962,52	SUPERAVITS OU DEFICITS ACUMULADOS - INTER OFSS			
FUNDO MUNICIPAL DE SAUDE	P 77.541,20	72.962,52	- MUNICIPIO			
MÁQUINAS E UTENSÍLIOS DE ESCRITÓRIO	8.575,80	8.575,80	SUPERÁVITS OU DÉFICITS DO EXERCÍCIO			
FUNDO MUNICIPAL DE SAUDE	8.575,80	8.575,80	SUPERAVITS OU DEFICITS DE EXERCICIOS ANTERIORES			
FUNDO MUNICIPAL DE SAUDE	P 8.575,80	8.575,80				
MOBILIÁRIO EM GERAL	168.434,81	166.785,81				
FUNDO MUNICIPAL DE SAUDE	168.434,81	166.785,81				

Natanael de Vasconcelos Silva  
 TC-CRC/PE 007497/O-2  
 CPF: 077.671.964-53

Joana D'arc Ferreira de Freitas  
 Secretária de Saúde  
 CPF: 211.401.974-87



FUNDO MUNICIPAL DE SAUDE	P	168.434,81	166.785,81			
UTENSÍLIOS EM GERAL		14.187,10	14.187,10			
FUNDO MUNICIPAL DE SAUDE		14.187,10	14.187,10			
FUNDO MUNICIPAL DE SAUDE	P	14.187,10	14.187,10			
MATERIAIS CULTURAIS, EDUCACIONAIS E DE COMUNICACAO		2.660,00	2.660,00			
EQUIPAMENTOS PARA ÁUDIO, VÍDEO E FOTO		2.660,00	2.660,00			
FUNDO MUNICIPAL DE SAUDE		2.660,00	2.660,00			
FUNDO MUNICIPAL DE SAUDE	P	2.660,00	2.660,00			
VEÍCULOS		903.400,00	675.600,00			
VEÍCULOS EM GERAL		840.400,00	612.600,00			
FUNDO MUNICIPAL DE SAUDE		840.400,00	612.600,00			
FUNDO MUNICIPAL DE SAUDE	P	840.400,00	612.600,00			
VEÍCULOS DE TRAÇÃO MECÂNICA		63.000,00	63.000,00			
FUNDO MUNICIPAL DE SAUDE		63.000,00	63.000,00			
FUNDO MUNICIPAL DE SAUDE	P	63.000,00	63.000,00			
DEMAIS BENS MÓVEIS		65.884,00	419.845,00			
OUTROS BENS MÓVEIS		65.884,00	419.845,00			
FUNDO MUNICIPAL DE SAUDE		65.884,00	419.845,00			
FUNDO MUNICIPAL DE SAUDE	P	65.884,00	419.845,00			
BENS IMÓVEIS		1.915.967,07	1.915.967,07			
BENS IMOVEIS- CONSOLIDAÇÃO		1.915.967,07	1.915.967,07			
BENS DE USO ESPECIAL		436.880,54	436.880,54			
EDIFÍCIOS		81.602,90	81.602,90			
FUNDO MUNICIPAL DE SAUDE		81.602,90	81.602,90			
FUNDO MUNICIPAL DE SAUDE	P	81.602,90	81.602,90			
OUTROS BENS IMÓVEIS DE USO ESPECIAL		355.277,64	355.277,64			
FUNDO MUNICIPAL DE SAUDE		355.277,64	355.277,64			
FUNDO MUNICIPAL DE SAUDE	P	355.277,64	355.277,64			
BENS DE USO COMUM DO POVO		34.274,80	34.274,80			
OUTROS BENS DE USO COMUM DO POVO		34.274,80	34.274,80			
FUNDO MUNICIPAL DE SAUDE		34.274,80	34.274,80			
FUNDO MUNICIPAL DE SAUDE	P	34.274,80	34.274,80			
BENS IMÓVEIS EM ANDAMENTO		1.404.688,63	1.404.688,63			
OBRAS EM ANDAMENTO		1.404.688,63	1.404.688,63			
FUNDO MUNICIPAL DE SAUDE		1.404.688,63	1.404.688,63			
FUNDO MUNICIPAL DE SAUDE	P	1.404.688,63	1.404.688,63			
INSTALAÇÕES		40.123,10	40.123,10			
FUNDO MUNICIPAL DE SAUDE		40.123,10	40.123,10			

Natanael de Vasconcelos Silva  
 TC-CRC/PE 007497/O-2  
 CPF: 077.671.964-53

Joana D'arc Ferreira de Freitas  
 Secretaria de Saúde  
 CPF: 211.401.974-87

PREFEITURA MUNICIPAL DE SALOA  
Estado de Pernambuco  
FUNDO MUNICIPAL DE SAUDE  
BALANÇO PATRIMONIAL



Mês de Dezembro de 202

FUNDO MUNICIPAL DE SAUDE	P	40.123,10	40.123,10				
(-) DEPRECIACAO, EXAUSTAO E AMORTIZACAO ACUMULADAS		(375.280,78)	(375.280,78)				
(-) DEPRECIACAO, EXAUSTAO E AMORTIZACAO ACUMULADAS - CONSOLIDACAO		(375.280,78)	(375.280,78)				
(-) DEPRECIACAO ACUMULADA - BENS MÓVEIS		(375.280,78)	(375.280,78)				
(-) DEPRECIACAO ACUMULADA DE DEMAIS BENS MOVEIS		(375.280,78)	(375.280,78)				
FUNDO MUNICIPAL DE SAUDE		(375.280,78)	(375.280,78)				
FUNDO MUNICIPAL DE SAUDE	P	(375.280,78)	(375.280,78)				
TOTAL		6.100.741,89	6.674.103,48	TOTAL		6.100.741,89	6.674.103,48
ATIVO FINANCEIRO		2.189.038,04	2.793.693,31	PASSIVO FINANCEIRO		4.200.773,41	4.169.000,86
DEFICIT FINANCEIRO		2.011.735,37	1.375.307,58	SUPERAVIT FINANCEIRO		0,00	0,00
ATIVO PERMANENTE		3.911.703,85	3.880.410,17	PASSIVO PERMANENTE		0,00	0,00
				SALDO PATRIMONIAL		1.899.968,48	2.505.102,59

COMPENSAÇÕES

ESPECIFICAÇÃO	EXERCICIO ATUAL	EXERCICIO ANTERIOR	ESPECIFICAÇÃO	EXERCICIO ATUAL	EXERCICIO ANTERIOR
Saldo dos Atos Potenciais Ativos			Saldo dos Atos Potenciais Passivos		
CONTROLES DA APROVACAO DO PLANEJAMENTO E ORCAMENTO	3.455.870,47	3.396.442,23	CONTROLES DA EXECUCAO DO PLANEJAMENTO E ORCAMENTO	3.455.870,47	3.396.442,23
INSCRIÇÃO DE RESTOS A PAGAR	3.455.870,47	3.396.442,23	EXECUÇÃO DE RESTOS A PAGAR	3.455.870,47	3.396.442,23
INSCRIÇÃO DE RP PROCESSADOS	3.455.870,47	3.396.442,23	EXECUÇÃO DE RP PROCESSADOS	3.455.870,47	3.396.442,23
RP PROCESSADOS - INSCRITOS	502.766,28	0,00	RP PROCESSADOS A PAGAR	2.953.104,19	3.396.442,23
RP PROCESSADOS - EXERCÍCIOS ANTERIORES	2.953.104,19	3.396.442,23	RP PROCESSADOS - INSCRIÇÃO NO EXERCÍCIO	502.766,28	0,00
CONTROLES DEVEDORES	1.799.176,27	2.423.435,74	CONTROLES CREDORES	1.799.176,27	2.423.435,74
ADMINISTRAÇÃO FINANCEIRA	1.799.176,27	2.423.435,74	EXECUÇÃO DA ADMINISTRAÇÃO FINANCEIRA	1.799.176,27	2.423.435,74
DISPONIBILIDADES POR DESTINAÇÃO	1.799.176,27	2.423.435,74	EXECUÇÃO DAS DISPONIBILIDADES POR DESTINAÇÃO	1.799.176,27	2.423.435,74
CONTROLE DA DISPONIBILIDADE DE RECURSOS	1.799.176,27	2.423.435,74	EXECUÇÃO DA DISPONIBILIDADE DE RECURSOS	1.799.176,27	2.423.435,74
TOTAL	5.255.046,74	5.819.877,97	TOTAL	5.255.046,74	5.819.877,97

QUADRO DO SUPERAVIT / DEFICIT FINANCEIRO

FONTES DE RECURSOS	EXERC ATUAL	EXERC ANT
1 - Recursos Ordinários	768,19	768,19
211 - Receitas de Impostos e de Transferencia de Impostos -		

Natanael de Vasconcelos Silva  
TC-CRC/PE 007497/O-2  
CPF: 077.671.964-53

Joana D'arc Ferreira de Freitas  
Secretaria de Saúde  
CPF: 211.401.974-87

Documento Assinado Digitalmente por: RIVALDO ALVES DE SOUZA JUNIOR, NATANAEL DE VASCONCELOS SILVA  
Acesse em: <https://etec.rec.pe.gov.br/pt/qrcode/140-bdd3-56c981bfecab>

PREFEITURA MUNICIPAL DE SALOA

Estado de Pernambuco

FUNDO MUNICIPAL DE SAUDE

BALANÇO PATRIMONIAL

Saude	(663.434,19)	(561.369,53)
212 - Transferencias Fundo a Fundo de Recursos do SUS provenientes dos Governos Municipais	2.099.439,98	2.099.439,98
213 - Transferencias Fundo a Fundo de Recursos do SUS provenientes do Governo Estadual	63.671,99	31.947,99
214 - Transferencias Fundo a Fundo de Recursos do SUS provenientes do Governo Federal - Bloco de Custeio das Acoes e Servicos Publicos de Saude	(4.183.860,07)	(3.199.550,63)
215 - Transferencias Fundo a Fundo de Recursos do SUS provenientes do Governo Federal - Bloco de Investimneto na Rede de Servicos Publicos de Saude	942.364,72	524.477,14
220 - Transferencias de Convenios ou de Contratos de Repasse vinculados a Saude	413.329,16	413.329,16
290 - Outros Recursos Vinculados a Saúde	(730.826,66)	(731.161,39)
979 - Outros Recursos extraorçamentários	56.717,51	56.717,51
990 - Outras Destinações Vinculadas de Recursos	(9.906,00)	(9.906,00)
TOTAL RECURSOS	(2.011.735,37)	(1.375.307,58)

Saloá, 15/03/2022

Natanael de Vasconcelos Silva  
TC-CRC/PE 007497/O-2  
CPF: 077.671.964-53

Joana D'arc Ferreira de Freitas  
Secretaria de Saúde  
CPF: 211.401.974-87



**FUNDO MUNICIPAL DE SAÚDE DE SALOÁ**  
**UNIDADE ORÇAMENTÁRIA DA ADMINISTRAÇÃO DIRETA**  
Av. Coronel José Abílio, s/n- Centro, Saloá – PE

**RESOLUÇÃO TC Nº 153, DE 15 DE DEZEMBRO DE 2021.**

**ANEXO XXII**

**Exercício de 2021**

**NOTAS EXPLICATIVAS DO BALANÇO PATRIMONIAL**

**NOME E DOMICÍLIO**

Nome: Fundo Municipal de Saúde de Saloá.

CNPJ – 10.822.750/0001-00

Domicílio: Av. Coronel José Abílio, s/n – Centro - Saloá - Pernambuco

**2 - NATUREZA DAS OPERAÇÕES E PRINCIPAL ATIVIDADE**

A natureza jurídica do Fundo Municipal de Saúde de Saloá, segundo a classificação da Receita Federal, é uma unidade orçamentária do poder Executivo, compondo a administração direta, com gestão autônoma, de natureza contábil e sem personalidade jurídica. Tendo como principal atividade a gestão financeira dos recursos vinculados às ações de Saúde no Município, que consiste em exercer todas as atividades relacionadas com a gestão da saúde, nos termos da Constituição Federal, da Constituição do Estado de Pernambuco e da Lei Orgânica Municipal.



### **3 - DECLARAÇÃO**

O Balanço Patrimonial do Fundo Municipal de Saúde de Saloá, referente ao exercício de 2021, foi elaborado de acordo com as Normas Técnicas de Contabilidade Aplicadas ao Setor Público, obedecendo ao modelo instituído pela Lei Federal 4.320 de 17 de março de 1964, seguindo as orientações contidas no Manual de Contabilidade Aplicada ao Setor Público – MCAPS, 8ª edição, atualizado pela portaria STN/SOF nº 06 de 19 de dezembro de 2018, tendo por finalidade demonstrar todo ativo e passivo do município, demonstrado de forma analítica. Tendo sido a sua estrutura alterada para atender as orientações do citado manual de contabilidade.

### **4 - INFORMAÇÕES DAS POLÍTICAS CONTÁBEIS SIGNIFICATIVAS**

O Fundo Municipal de Saúde de Saloá, Estado de Pernambuco, adota, para a sua contabilidade, o Plano de Contas Aplicado ao Setor Público – PCASP, divulgado pela Secretaria do Tesouro Nacional, classifica seus ativos de acordo com a nomenclatura adotada, faz provisões para perdas de ativos, com reversão no final do exercício e reconhece as variações patrimoniais, conforme demonstra nos anexos da prestação de contas. Durante o exercício de 2021 não transferiu bens dos seus ativos para outras entidades. Não foram estimados riscos significativos que possam vir a causar um ajuste material nos valores patrimoniais, demonstrados na Avaliação Atuarial do final do exercício.

### **5 – AJUSTES DE OMISSÕES ANTERIORES**

O Resultado Patrimonial do Exercício de 2021 sofreu modificações e teve o seu valor diminuído em R\$ 605.134,11 (seiscentos e cinco mil cento e trinta e quatro reais e onze centavos), demonstrando alteração do



Saldo Patrimonial ou Patrimônio Líquido, em relação ao ano anterior, passando de R\$ 2.505.102,59 (dois milhões quinhentos e cinco mil cento e dois reais e cinquenta e nove centavos), apurado no exercício anterior para R\$ 1.899.968,48 (um milhão oitocentos e oitenta e nove mil novecentos e sessenta e oito reais e quarenta e oito centavos), no exercício corrente, demonstrado pelos lançamentos de superávits ou déficits acumulados, modificação introduzidas pelas novas normas contábeis.

Para efeito de consolidação das contas o Balanço Patrimonial apresenta os seguintes resultados:

Superávits ou déficits acumulados – Consolidados.....	R\$	(25.711.421,08)
Superávits ou déficits do exercício.....	R\$	(15.040.172,42)
Superávits ou déficits de exercícios anteriores.....	R\$	(10.671.248,66)
Superávits ou déficits acumulados – INTRA OFSS.....	R\$	6.906.618,89
Superávits ou déficits do exercício.....	R\$	6.906.618,89
Superávits ou déficits acumulados – INTER OFSS – UNIÃO.....	R\$	20.420.771,28
Superávits ou déficits do exercício.....	R\$	15.886.873,87
Superávits ou déficits de exercícios anteriores.....	R\$	4.533.897,41
Superávits ou déficits acumulados – INTER OFSS – ESTADO.....	R\$	350.333,79
Superávits ou déficits do exercício.....	R\$	210.333,79
Superávits ou déficits de exercícios anteriores.....	R\$	140.000,00
Superávits ou déficits acumulados – INTER OFSS – MUNICÍPIO.....	R\$	(66.334,40)
Superávits ou déficits do exercício.....	R\$	(51.076,20)
Superávits ou déficits de exercícios anteriores.....	R\$	(15.258,20)

## **6 – ATIVOS IMOBILIZADOS A TÍTULO GRATUÍTO**

Não houveram ativos imobilizados obtidos a título gratuito.

## **7 – TRANSFERÊNCIAS DE ATIVOS, ATIVOS INTANGÍVEIS E CRITÉRIOS PARA DEPRECIÇÃO**





Não houve transferências de ativos de outras entidades.

Não houve registro de ativos intangíveis obtidos a título gratuito.

Não houve componentes patrimoniais avaliados por critérios distintos.

Não foi lançada a depreciação dos bens. Os critérios adotados para depreciação dos bens móveis do Fundo Municipal de Saúde de Saloá são a expectativa de vida útil e aplicação de percentual de acordo com a tabela expedida pela Receita Federal, aplicada de forma linear, com estimativa de valor residual.

Nenhum bem foi declarado inservível no exercício.

## **8 – ATIVO E PASSIVO CIRCULANTE**

### **8.1 – ATIVO CIRCULANTE**

O Ativo circulante está representado pelos seguintes valores: caixa e equivalentes de caixa R\$ 1.799.176,27 (um milhão setecentos e noventa e nove mil cento e setenta e seis reais e vinte e sete centavos).

O Ativo Circulante registra ainda, de forma analítica, os créditos e valores a curto prazo composto por: Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados no valor de R\$ 60.552,84 (sessenta mil quinhentos e cinquenta e dois reais e oitenta e quatro centavos); Valores a Recuperar R\$ 30.818,45 (trinta mil oitocentos e dezoito reais e quarenta e cinco centavos); Adiantamentos de Salário Família R\$ 273.663,57 (duzentos e setenta e três mil seiscentos e sessenta e três reais e cinquenta e sete centavos); acrescido de Valores a Regularizar no valor de R\$ 24.826,91 (vinte e quatro mil oitocentos e vinte e seis reais e noventa e um centavos), somando R\$ 389.861,77 (trezentos e oitenta e nove mil oitocentos e sessenta e um reais e setenta e sete centavos), que somados às disponibilidades financeiras do exercício no valor de R\$ 1.799.176,27 (um milhão setecentos e noventa e nove mil cento e setenta e seis reais e vinte e sete centavos), totalizam o Ativo Circulante no valor de



R\$ 2.189.038,04 (dois milhões cento e oitenta e nove mil trinta e oito reais e quatro centavos).

## **8.2 – PASSIVO CIRCULANTE**

O Passivo Circulante registra, também de forma analítica, os débitos a curto prazo do município para com terceiros, e está composto por: obrigações trabalhistas e previdenciárias a pagar R\$ 2.986.682,91 (dois milhões novecentos e oitenta e seis mil seiscentos e oitenta e dois reais e noventa e um centavos); fornecedores e contas a pagar a curto prazo R\$ 468.887,56 (quatrocentos e sessenta e oito mil oitocentos e oitenta e sete reais e cinquenta e seis centavos); valores restituíveis R\$ 745.202,94 (setecentos e quarenta e cinco mil duzentos e dois reais e noventa e quatro centavos); totalizando o passivo circulante em R\$ 4.200.773,41 (quatro milhões duzentos mil setecentos e setenta e três reais e quarenta e um centavos).

## **8.3 – ATIVO NÃO CIRCULANTE**

O Ativo não Circulante está representado pelo Imobilizado, constituído de bens móveis no valor de R\$ 2.371.017,56 (dois milhões trezentos e setenta e um mil dezessete centavos e cinquenta e seis centavos) e bens imóveis no valor de R\$ 1.915.967,07 (um milhão novecentos e quinze mil novecentos e sessenta e sete reais e sete centavos), totalizando R\$ 4.286.984,63 (quatro milhões duzentos e oitenta e seis mil novecentos e oitenta e quatro reais e sessenta e três centavos), registrando-se uma depreciação acumulada dos bens moveis no valor de R\$ (375.280,78) (trezentos e setenta e cinco mil duzentos e oitenta reais e setenta e oito centavos). O Ativo Não Circulante no final do exercício de 2021 foi de R\$ 3.911.703,85 (três milhões novecentos e onze mil setecentos e três reais e oitenta e cinco centavos).

## **8.4 – PASSIVO NÃO CIRCULANTE**

Não houve registro de Passivo não circulante.

Não houve registro de outras provisões e passivos contingentes e não ocorreram passivos contingentes a serem



registrados.

## 9 – CRÉDITOS A LONGO PRAZO

Os haveres do Fundo Municipal de Saúde de Saloá , representados no Balanço Patrimonial, são de curto prazo, não havendo registros de créditos a longo prazo, portanto, não houve previsão de perdas para realização de provisões.

## 10 - ESTOQUES

O Fundo Municipal de Saúde de Saloá não mantém estoque, sendo os bens de consumo adquiridos para uso imediato.

## 11 - DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO PATRIMONIAL

Variações Patrimoniais ocorridas no exercício que impactaram o Patrimônio Líquido foram as seguintes:

Variações Patrimoniais Aumentativas .....	R\$	11.273.270,13
(-) Variações Patrimoniais Diminutivas.....	R\$	(11.878.404,24)
Resultado Patrimonial do Exercício.....	R\$	(605.134,11)
Patrimônio Líquido do Ano Anterior.....	R\$	2.505.102,59
Patrimônio Líquido do Exercício.....	R\$	1.899.968,48

Foram reconhecidos valores que modificaram o resultado patrimonial do exercício e conseqüentemente o Patrimônio Líquido, lançados na demonstração das variações patrimoniais como Demonstrações Patrimoniais Qualitativas, tais como despesas pela aquisição de bens móveis com contrapartida pela incorporação dos bens no mesmo valor. Os valores estão demonstrados nas notas explicativas das Demonstrações das Variações



Patrimoniais.

## 12 – DETALHAMENTO DAS DISPONIBILIDADES DE CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA

Os valores correspondentes aos recursos financeiros do Fundo Municipal de Saúde de Saloá, correspondentes a conta Caixa e Equivalente de Caixa, estão lançados nas contas bancárias demonstradas no Boletim de Tesouraria do dia 31 de dezembro de 2021.

Caixa e Equivalente de Caixa:

Recursos Vinculados.....	R\$	1.054.273,33
Valores Restituíveis.....	R\$	<u>744.902,94</u>
Saldo para o Exercício Seguinte.....	R\$	1.799.176,27

Os valores têm a seguinte destinação:

Recursos Vinculados

Pagamento de Restos a Pagar Processados..... R\$ 502.766,28

Pagamento de Valores Restituíveis..... R\$ 744.902,94

Saldo disponível:

Recursos Vinculados..... R\$ 551.507,05

Os restos a pagar lançados acima referem-se aos valores inscritos no corrente exercício.

Os valores acima coincidem com os valores lançados nas notas explicativas do Balanço Financeiro.

## 13 – COMPENSAÇÕES



Não houveram Compensações ativas ou passivas, de receitas ou de despesas a serem demonstradas no Balanço Patrimonial do exercício de 2021. Pois, não ocorreram transações com contraprestação, alienação de ativos com despesas, ou garantias com reembolso.

#### **14 – PATRIMÔNIO SOCIAL E CAPITAL SOCIAL**

Patrimônio social é o patrimônio de uma empresa (pública ou privada), formada por sociedade.

Capital Social é a parcela constituída por cláusulas contratuais, quando da formação da sociedade ou em razão de alterações contratuais que as modifiquem.

O Fundo Municipal de Saúde de Saloá não dispõe, em sua estrutura administrativa, de empresa formada por sociedade. Não havendo Patrimônio Social e Capital Social a ser informado no Balanço Patrimonial e suas Notas Explicativas.

#### **15 – IMPAIRMENT**

Não foi realizado Impairment durante o exercício de 2021, por não se enquadrar como Empresa de Grande Porte nos termos do parágrafo único do art. 3º, da Lei nº 11.638 de 28 de dezembro de 2007 e por não se aplicar ao Fundo Municipal de Assistencial Social a Lei nº 6.404 de 15 de dezembro de 1976, que Dispõe sobre as Sociedades por Ações, e sim a Lei 4.320 de 17 de março de 1964, que Estatui Normas Gerais de Direito Financeiro para elaboração e controle dos orçamentos e balanços da União, dos Estados, dos Municípios e do Distrito Federal.

**OBS.** Não foram observados pontos obscuros ou incompreensíveis que necessitassem de informações complementares, no presente demonstrativo contábil, através de Notas Explicativas.

Saloá, 15/03/2022.



Paulo Cabral Silva Junior  
Secretário de Saúde  
CPF: 099.311.334-65

Natanael de Vasconcelos Silva  
TC-CRC/PE 007497/O-2  
CPF: 077.671.964-53





BALANÇO PATRIMONIAL

Mês de Dezembro de 2022

Especificação	S F	Exercício Atual	Exercício Anterior	Especificação	S F	Exercício Atual	Exercício Anterior
ATIVO CIRCULANTE		124.334,77	287.015,67	PASSIVO CIRCULANTE		726.544,77	675.360,30
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA		66.061,61	237.971,25	OBRIGACOES TRABALHISTAS, PREVIDENCIARIAS E ASSISTENCIAIS A PAGAR A CURTO PRAZO		574.642,45	475.323,16
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA EM MOEDA NACIONAL		66.061,61	237.971,25	PESSOAL A PAGAR		40.938,73	40.938,73
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA EM MOEDA NACIONAL - CONSOLIDACAO		66.061,61	237.971,25	PESSOAL A PAGAR - CONSOLIDAÇÃO		40.938,73	40.938,73
BANCOS CONTA MOVIMENTO - DEMAIS CONTAS		66.061,61	237.971,25	PESSOAL A PAGAR		40.938,73	40.938,73
BANCO DO BRASIL S.A		66.061,61	237.971,25	SALÁRIOS, REMUNERAÇÕES E BENEFÍCIOS	F	40.938,73	40.938,73
FUNDO MUNICIPAL DE ASSISTENCIA SOCIAL	F	66.061,61	237.971,25	ENCARGOS SOCIAIS A PAGAR		533.703,72	434.384,40
DEMAIS CRÉDITOS E VALORES A CURTO PRAZO		58.273,16	49.044,42	ENCARGOS SOCIAIS A PAGAR-INTER OFSS - UNIÃO		533.703,72	434.384,40
DEPOSITOS RESTITUIVEIS E VALORES VINCULADOS		10.057,74	2.674,72	CONTRIBUIÇÕES AO RGPS A PAGAR		533.703,72	434.384,40
DEPOSITOS RESTITUIVEIS E VALORES VINCULADOS - CONSOLIDACAO		10.057,74	2.674,72	CONTRIBUIÇÕES AO RGPS SOBRE SALARIOS E REMUNERACOES	F	533.703,72	434.384,40
OUTROS DEPOSITOS RESTITUIVEIS E VALORES VINCULADOS		10.057,74	2.674,72	FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR A CURTO PRAZO		65.811,80	96.809,62
FUNDO MUNICIPAL DE ASSISTENCIA SOCIAL		10.057,74	2.674,72	FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR NACIONAIS A CURTO PRAZO		65.811,80	96.809,62
PROSMED	F	219,49	219,49	FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR NACIONAIS A CURTO PRAZO - CONSOLIDACAO		65.811,80	96.809,62
IMPOSTO DE RENDA FOLHA	F	1.746,95	1.076,36	FORNECEDORES NACIONAIS		65.811,80	96.809,62
PENSÃO ALIMENTICIA	F	1.378,87	1.378,87	FORNECEDORES NÃO PARCELADOS A PAGAR	F	65.811,80	96.809,62
ISS	F	6.712,43	0,00	DEMAIS OBRIGAÇÕES A CURTO PRAZO		86.090,52	103.227,50
OUTROS CREDITOS A RECEBER E VALORES A CURTO PRAZO		48.215,42	46.369,70	VALORES RESTITUIVEIS		86.040,52	103.177,50
OUTROS CREDITOS A RECEBER E VALORES A CURTO PRAZO - CONSOLIDACAO		48.215,42	46.369,70	VALORES RESTITUIVEIS - CONSOLIDAÇÃO		85.740,52	102.877,50
VALORES EM TRÂNSITO REALIZÁVEIS A CURTO PRAZO		2.914,03	2.914,03	CONSIGNAÇÕES		77.740,52	94.877,50
FUNDO MUNICIPAL DE ASSISTENCIA SOCIAL		2.914,03	2.914,03	CONTRIBUIÇÃO AO RGPS	F	74.811,77	91.948,81
VALORES A RESTITUIR	F	2.914,03	2.914,03	RETENCOES - ENTIDADES REPRESENTATIVAS DE CLASSES	F	810,62	810,62
CREDITOS A RECEBER POR REEMBOLSO DE SALARIO				RETENÇÕES - EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS	F	2.118,13	2.118,13
FAMILIA PAGO		45.301,39	43.455,67	DEPOSITOS NAO JUDICIAIS	F	8.000,00	8.000,00
FUNDO MUNICIPAL DE ASSISTENCIA SOCIAL		45.301,39	43.455,67	OUTROS DEPOSITOS	F	8.000,00	8.000,00
SALARIO FAMILIA RGPS	F	45.301,39	43.455,67	VALORES RESTITUIVEIS - INTRA OFSS		300,00	300,00
				CONSIGNAÇÕES		300,00	300,00
				RPPS - RETENCOES SOBRE VENCIMENTOS E VANTAGENS	F	300,00	300,00
ATIVO NÃO CIRCULANTE		223.515,95	202.540,31	OUTRAS OBRIGAÇÕES A CURTO PRAZO		50,00	50,00
IMOBILIZADO		223.515,95	202.540,31	OUTRAS OBRIGACOES A CURTO PRAZO - CONSOLIDACAO		50,00	50,00
BENS MOVEIS		291.464,59	270.488,95	DIARIAS A PAGAR		50,00	50,00
BENS MOVEIS- CONSOLIDAÇÃO		291.464,59	270.488,95				
MAQUINAS, APARELHOS, EQUIPAMENTOS E							

Natanael de Vasconcelos Silva  
 TC-CRC/PE 007497/O-2  
 CPF: 077.671.964-53

Carlos Roberto de Melo Ouro Preto  
 Sec. de Assistência Social  
 CPF: 032.063.174-52



BALANÇO PATRIMONIAL

Mês de Dezembro de 202

FERRAMENTAS		17.109,26	15.859,26	FUNDO MUNICIPAL DE ASSISTENCIA SOCIAL	F	50,00	50,00
APARELHOS E EQUIPAMENTOS DE COMUNICAÇÃO		4.967,90	4.967,90	PASSIVO NÃO CIRCULANTE		0,00	0,00
FUNDO MUNICIPAL DE ASSISTENCIA SOCIAL		4.967,90	4.967,90	TOTAL DO PASSIVO		726.544,77	675.360,36
FUNDO MUNICIPAL DE ASSISTENCIA SOCIAL	P	4.967,90	4.967,90	PATRIMÔNIO LÍQUIDO		(378.694,05)	(185.804,38)
MÁQUINAS E EQUIPAMENTOS ENERGÉTICOS		359,40	359,40	RESULTADOS ACUMULADOS		(378.694,05)	(185.804,38)
FUNDO MUNICIPAL DE ASSISTENCIA SOCIAL		359,40	359,40	SUPERÁVITS OU DÉFICITS ACUMULADOS		(378.694,05)	(185.804,38)
FUNDO MUNICIPAL DE ASSISTENCIA SOCIAL	P	359,40	359,40	SUPERAVITS OU DEFICITS ACUMULADOS -			
MÁQUINAS E EQUIPAMENTOS GRÁFICOS		8.831,00	8.831,00	CONSOLIDACAO		(3.691.905,15)	(2.509.215,40)
FUNDO MUNICIPAL DE ASSISTENCIA SOCIAL		8.831,00	8.831,00	SUPERÁVITS OU DÉFICITS DO EXERCÍCIO		(2.277.682,79)	(1.094.993,04)
FUNDO MUNICIPAL DE ASSISTENCIA SOCIAL	P	8.831,00	8.831,00	SUPERAVITS OU DEFICITS DE EXERCICIOS			
EQUIPAMENTOS HIDRÁULICOS E ELÉTRICOS		896,00	896,00	ANTERIORES		(1.414.222,36)	(1.414.222,36)
FUNDO MUNICIPAL DE ASSISTENCIA SOCIAL		896,00	896,00	SUPERÁVITS OU DÉFICITS ACUMULADOS - INTRA OFSS		1.190.242,09	593.257,22
FUNDO MUNICIPAL DE ASSISTENCIA SOCIAL	P	896,00	896,00	SUPERÁVITS OU DÉFICITS DO EXERCÍCIO		1.190.242,09	593.257,22
OUTRAS MAQUINAS, APARELHOS, EQUIPAMENTOS E				SUPERAVITS OU DEFICITS ACUMULADOS - INTER OFSS			
FERRAMENTAS		2.054,96	804,96	- UNIAO		2.030.051,51	1.689.213,87
FUNDO MUNICIPAL DE ASSISTENCIA SOCIAL		2.054,96	804,96	SUPERÁVITS OU DÉFICITS DO EXERCÍCIO		1.591.034,49	1.250.196,79
FUNDO MUNICIPAL DE ASSISTENCIA SOCIAL	P	2.054,96	804,96	SUPERAVITS OU DEFICITS DE EXERCICIOS			
BENS DE INFORMÁTICA		62.575,51	53.879,57	ANTERIORES		439.017,02	439.017,02
EQUIPAMENTOS DE PROCESSAMENTO DE DADOS		55.709,97	48.513,97	SUPERAVITS OU DEFICITS ACUMULADOS - INTER OFSS			
FUNDO MUNICIPAL DE ASSISTENCIA SOCIAL		55.709,97	48.513,97	- ESTADO		92.917,50	40.940,00
FUNDO MUNICIPAL DE ASSISTENCIA SOCIAL	P	55.709,97	48.513,97	SUPERÁVITS OU DÉFICITS DO EXERCÍCIO		80.432,50	28.455,00
EQUIPAMENTOS DE TECNOLOGIA DA INFORMACAO		6.865,54	5.365,60	SUPERAVITS OU DEFICITS DE EXERCICIOS			
FUNDO MUNICIPAL DE ASSISTENCIA SOCIAL		6.865,54	5.365,60	ANTERIORES		12.485,00	12.485,00
FUNDO MUNICIPAL DE ASSISTENCIA SOCIAL	P	6.865,54	5.365,60				
MÓVEIS E UTENSÍLIOS		61.541,01	57.651,34				
APARELHOS E UTENSÍLIOS DOMÉSTICOS		5.567,12	5.567,12				
FUNDO MUNICIPAL DE ASSISTENCIA SOCIAL		5.567,12	5.567,12				
FUNDO MUNICIPAL DE ASSISTENCIA SOCIAL	P	5.567,12	5.567,12				
MÁQUINAS E UTENSÍLIOS DE ESCRITÓRIO		5.801,90	5.801,90				
FUNDO MUNICIPAL DE ASSISTENCIA SOCIAL		5.801,90	5.801,90				
FUNDO MUNICIPAL DE ASSISTENCIA SOCIAL	P	5.801,90	5.801,90				
MOBILIÁRIO EM GERAL		38.532,92	38.532,92				
FUNDO MUNICIPAL DE ASSISTENCIA SOCIAL		38.532,92	38.532,92				
FUNDO MUNICIPAL DE ASSISTENCIA SOCIAL	P	38.532,92	38.532,92				
UTENSÍLIOS EM GERAL		11.639,07	7.749,40				
FUNDO MUNICIPAL DE ASSISTENCIA SOCIAL		11.639,07	7.749,40				
FUNDO MUNICIPAL DE ASSISTENCIA SOCIAL	P	11.639,07	7.749,40				
MATERIAIS CULTURAIS, EDUCACIONAIS E DE							
COMUNICACAO		47.937,22	47.937,22				

Natanael de Vasconcelos Silva  
 TC-CRC/PE 007497/O-2  
 CPF: 077.671.964-53

Carlos Roberto de Melo Ouro Preto  
 Sec. de Assistência Social  
 CPF: 032.063.174-52





BALANÇO PATRIMONIAL

Mês de Dezembro de 202

INSTRUMENTOS MÚSICAIS E ARTÍSTICOS		42.405,00	42.405,00				
FUNDO MUNICIPAL DE ASSISTENCIA SOCIAL		42.405,00	42.405,00				
FUNDO MUNICIPAL DE ASSISTENCIA SOCIAL	P	42.405,00	42.405,00				
EQUIPAMENTOS PARA ÁUDIO, VÍDEO E FOTO		5.007,00	5.007,00				
FUNDO MUNICIPAL DE ASSISTENCIA SOCIAL		5.007,00	5.007,00				
FUNDO MUNICIPAL DE ASSISTENCIA SOCIAL	P	5.007,00	5.007,00				
OBRAS DE ARTE E PEÇAS PARA EXPOSIÇÃO		525,22	525,22				
FUNDO MUNICIPAL DE ASSISTENCIA SOCIAL		525,22	525,22				
FUNDO MUNICIPAL DE ASSISTENCIA SOCIAL	P	525,22	525,22				
VEÍCULOS		63.966,00	63.966,00				
VEÍCULOS EM GERAL		33.766,00	33.766,00				
FUNDO MUNICIPAL DE ASSISTENCIA SOCIAL		33.766,00	33.766,00				
FUNDO MUNICIPAL DE ASSISTENCIA SOCIAL	P	33.766,00	33.766,00				
VEÍCULOS DE TRAÇÃO MECÂNICA		30.200,00	30.200,00				
FUNDO MUNICIPAL DE ASSISTENCIA SOCIAL		30.200,00	30.200,00				
FUNDO MUNICIPAL DE ASSISTENCIA SOCIAL	P	30.200,00	30.200,00				
DEMAIS BENS MÓVEIS		38.335,59	31.195,56				
OUTROS BENS MÓVEIS		38.335,59	31.195,56				
FUNDO MUNICIPAL DE ASSISTENCIA SOCIAL		38.335,59	31.195,56				
FUNDO MUNICIPAL DE ASSISTENCIA SOCIAL	P	38.335,59	31.195,56				
(-) DEPRECIACAO, EXAUSTAO E AMORTIZACAO ACUMULADAS		(67.948,64)	(67.948,64)				
(-) DEPRECIACAO, EXAUSTAO E AMORTIZACAO ACUMULADAS - CONSOLIDACAO		(67.948,64)	(67.948,64)				
(-) DEPRECIACAO ACUMULADA - BENS MÓVEIS		(67.948,64)	(67.948,64)				
(-) DEPRECIACAO ACUMULADA DE DEMAIS BENS MÓVEIS		(67.948,64)	(67.948,64)				
FUNDO MUNICIPAL DE ASSISTENCIA SOCIAL		(67.948,64)	(67.948,64)				
FUNDO MUNICIPAL DE ASSISTENCIA SOCIAL	P	(67.948,64)	(67.948,64)				
<b>TOTAL</b>		<b>347.850,72</b>	<b>489.555,98</b>	<b>TOTAL</b>		<b>347.850,72</b>	<b>489.555,98</b>
ATIVO FINANCEIRO		124.334,77	287.015,67	PASSIVO FINANCEIRO		726.544,77	675.360,36
DEFICIT FINANCEIRO		602.210,00	388.344,69	SUPERAVIT FINANCEIRO		0,00	0,00
ATIVO PERMANENTE		223.515,95	202.540,31	PASSIVO PERMANENTE		0,00	0,00
				<b>SALDO PATRIMONIAL</b>		<b>(378.694,05)</b>	<b>(185.804,38)</b>

COMPENSAÇÕES

Natanael de Vasconcelos Silva  
 TC-CRC/PE 007497/O-2  
 CPF: 077.671.964-53

Carlos Roberto de Melo Ouro Preto  
 Sec. de Assistência Social  
 CPF: 032.063.174-52

PREFEITURA MUNICIPAL DE SALOA  
 Estado de Pernambuco  
 FUNDO MUNICIPAL DE ASSISTENCIA SOCIAL  
 BALANÇO PATRIMONIAL



Mês de Dezembro de 2022

ESPECIFICAÇÃO	EXERCICIO ATUAL	EXERCICIO ANTERIOR	ESPECIFICAÇÃO	EXERCICIO ATUAL	EXERCICIO ANTERIOR
Saldo dos Atos Potenciais Ativos			Saldo dos Atos Potenciais Passivos		
CONTROLES DA APROVACAO DO PLANEJAMENTO E ORCAMENTO			CONTROLES DA EXECUCAO DO PLANEJAMENTO E ORCAMENTO		
INSCRIÇÃO DE RESTOS A PAGAR	640.504,25	572.182,80	EXECUÇÃO DE RESTOS A PAGAR	640.504,25	572.182,80
INSCRIÇÃO DE RP NÃO PROCESSADOS	640.504,25	572.182,80	EXECUÇÃO DE RP NÃO PROCESSADOS	640.504,25	572.182,80
RP NÃO PROCESSADOS - EXERCÍCIOS ANTERIORES	5.280,00	2.760,00	RP NÃO PROCESSADOS A LIQUIDAR	5.280,00	2.760,00
RP NÃO PROCESSADOS - INSCRIÇÃO NO EXERCÍCIO	2.060,00	2.760,00	RP NÃO PROCESSADOS - INSCRIÇÃO NO EXERCÍCIO	2.060,00	2.760,00
INSCRIÇÃO DE RP PROCESSADOS	3.220,00	0,00	EXECUÇÃO DE RP PROCESSADOS	3.220,00	0,00
RP PROCESSADOS - INSCRITOS	635.224,25	569.422,80	RP PROCESSADOS A PAGAR	635.224,25	569.422,80
RP PROCESSADOS - EXERCÍCIOS ANTERIORES	139.726,04	0,00	RP PROCESSADOS - INSCRIÇÃO NO EXERCÍCIO	495.498,21	569.422,80
CONTROLES DEVEDORES	495.498,21	569.422,80	CONTROLES CREDITORES	139.726,04	0,00
ADMINISTRAÇÃO FINANCEIRA	66.061,61	237.971,25	EXECUÇÃO DA ADMINISTRAÇÃO FINANCEIRA	66.061,61	237.971,25
DISPONIBILIDADES POR DESTINAÇÃO	66.061,61	237.971,25	EXECUÇÃO DAS DISPONIBILIDADES POR DESTINAÇÃO	66.061,61	237.971,25
CONTROLE DA DISPONIBILIDADE DE RECURSOS	66.061,61	237.971,25	EXECUÇÃO DA DISPONIBILIDADE DE RECURSOS	66.061,61	237.971,25
TOTAL	706.565,86	810.154,05	TOTAL	706.565,86	810.154,05

QUADRO DO SUPERAVIT / DEFICT FINANCEIRO

FONTES DE RECURSOS	EXERC ATUAL	EXERC ANT
1 - Recursos Ordinários	271.499,34	203.682,10
124 - Outras Transferências de Recursos do FNDE	(91.650,63)	(91.650,63)
213 - Transferencias Fundo a Fundo de Recursos do SUS provenientes do Governo Estadual	(213.475,67)	(213.475,67)
214 - Transferencias Fundo a Fundo de Recursos do SUS provenientes do Governo Federal - Bloco de Custeio das Acoes e Servicos Publicos de Saude	(2.740,40)	(2.740,40)
311 - Transferencia de Recursos do Fundo Nacional de Assistencia Social - FNAS	(458.448,84)	(97.007,76)
390 - Outros Recursos Vinculados à Assistência Social	57.957,08	5.952,07
979 - Outros Recursos extraorçamentários	5.428,07	5.428,07
990 - Outras Destinações Vinculadas de Recursos	(170.778,95)	(198.532,47)
TOTAL RECURSOS	(602.210,00)	(388.344,69)

Saloá, 15/03/2022

Natanael de Vasconcelos Silva  
 TC-CRC/PE 007497/O-2  
 CPF: 077.671.964-53

Carlos Roberto de Melo Ouro Preto  
 Sec. de Assistência Social  
 CPF: 032.063.174-52

Documento Assinado Digitalmente por: RIVALDO ALVES DE SOUZA JUNIOR, NATANAEL DE VASCONCELOS SILVA  
 Acesse em: https://www.tcepe.org.br/portal/verificacao.aspx?codigo=43135638-e6f1-44f0-bdad-56e981bfecab

**FUNDO MUNICIPAL DE ASSISTÊNCIA SOCIAL DE SALOÁ**  
**ÓRGÃO PÚBLICO DE ADMINISTRAÇÃO DIRETA**  
Rua XV de Novembro, S/N- Centro– Saloá – PE

RESOLUÇÃO TC Nº 153, DE 15 DE DEZEMBRO DE 2021.

**ANEXO XXII**

**NOTAS EXPLICATIVAS**

**EXERCÍCIO DE 2021**

**BALANÇO PATRIMONIAL – ANEXO XXII**

**1 – NOME E DOMICÍLIO**

Nome: Fundo Municipal de Assistência Social de Saloá.

CNPJ – 15.618.001/0001-71

Domicílio: RUA XV DE NOVEMBRO S/N CENTRO - Saloá - Pernambuco

**2 - NATUREZA DAS OPERAÇÕES E PRINCIPAL ATIVIDADE**

A natureza jurídica do Fundo Municipal de Assistência Social de Saloá, segundo a classificação da Receita Federal, é uma unidade orçamentária do poder Executivo, compondo a administração direta, com gestão autônoma, de natureza contábil e sem personalidade jurídica. Tendo como principal atividade a gestão financeira dos recursos vinculados às ações de Assistência Social no Município, que consiste em exercer todas as atividades relacionadas com a gestão da assistência social, nos termos da Constituição Federal, da



Constituição do Estado de Pernambuco e da Lei Orgânica Municipal.

### 3 - DECLARAÇÃO

O Balanço Patrimonial do Fundo Municipal de Assistência Social de Saloá, referente ao exercício de 2021, foi elaborado de acordo com as Normas Técnicas de Contabilidade Aplicadas ao Setor Público, obedecendo ao modelo instituído pela Lei Federal 4.320 de 17 de março de 1964, seguindo as orientações contidas no Manual de Contabilidade Aplicada ao Setor Público – MCAPS, 8ª edição, atualizado pela portaria STN/SOF nº 06 de 19 de dezembro de 2018, tendo por finalidade demonstrar todo ativo e passivo do município, demonstrado de forma analítica.

Tendo sido a sua estrutura alterada para atender as orientações do citado manual de contabilidade.

### 4 - INFORMAÇÕES DAS POLÍTICAS CONTÁBEIS SIGNIFICATIVAS

O Fundo Municipal de Assistência Social de Saloá, Estado de Pernambuco, adota, para a sua contabilidade, o Plano de Contas Aplicado ao Setor Público – PCASP, divulgado pela Secretaria do Tesouro Nacional, classifica seus ativos de acordo com a nomenclatura adotada, faz provisões para perdas de ativos, com reversão no final do exercício e reconhece as variações patrimoniais, conforme demonstra nos anexos da prestação de contas. Durante o exercício de 2021 não transferiu bens dos seus ativos para outras entidades.

Não foram estimados riscos significativos que possam vir a causar um ajuste material nos valores patrimoniais, demonstrados na Avaliação Atuarial do final do exercício.



## 5 – AJUSTES DE OMISSÕES ANTERIORES

O Resultado Patrimonial do Exercício de 2021 sofreu modificações e teve o seu valor reduzido do valor em R\$ 192.889,67 (cento e noventa e dois mil oitocentos e oitenta e nove reais e sessenta e sete centavos), demonstrando diminuição do Saldo Patrimonial ou Patrimônio Líquido, em relação ao ano anterior, passando de R\$ -185.804,38 menos (cento e oitenta e cinco mil oitocentos e quatro reais e trinta e oito centavos), apurado no exercício anterior para R\$ -378.694,05 menos (trezentos e setenta e oito mil seiscentos e noventa e quatro reais e cinco centavos), no exercício corrente, demonstrado pelos lançamentos de superávits ou déficits acumulados, modificação introduzidas pelas novas normas contábeis.

Para efeito de consolidação das contas o Balanço Patrimonial apresenta os seguintes resultados:

Superávits ou déficits acumulados – Consolidados.....	R\$	(3.691.905,15)
Superávits ou déficits do exercício.....	R\$	(2.277.682,79)
Superávits ou déficits de exercícios anteriores.....	R\$	(1.414.222,36)
Superávits ou déficits acumulados – INTRA OFSS.....	R\$	1.190.242,09
Superávits ou déficits do exercício.....	R\$	1.190.242,09
Superávits ou déficits acumulados – INTER OFSS – UNIÃO.....	R\$	2.030.051,51
Superávits ou déficits do exercício.....	R\$	1.591.034,49
Superávits ou déficits de exercícios anteriores.....	R\$	439.017,02
Superávits ou déficits acumulados – INTER OFSS – ESTADO.....	R\$	92.917,50
Superávits ou déficits do exercício.....	R\$	80.432,50
Superávits ou déficits de exercícios anteriores.....	R\$	12.485,00

## 6 – ATIVOS IMOBILIZADOS A TÍTULO GRATUÍTO



5 – Não houveram ativos imobilizados obtidos a título gratuito.

## 7 – TRANSFERÊNCIAS DE ATIVOS, ATIVOS INTANGÍVEIS E CRITÉRIOS PARA DEPRECIAÇÃO

Não houve transferências de ativos de outras entidades.

Não houve registro de ativos intangíveis obtidos a título gratuito.

Não houve componentes patrimoniais avaliados por critérios distintos.

Os critérios adotados para depreciação dos bens móveis do Fundo Municipal de Assistência Social de Saloá foram a expectativa de vida útil e aplicação de percentual de acordo com a tabela expedida pela Receita Federal, aplicada de forma linear, com estimativa de valor residual.

Nenhum bem foi declarado inservível no exercício.

## 8 – ATIVO E PASSIVO CIRCULANTE

O Ativo Circulante registra, no Balanço Patrimonial, créditos a receber de valores a recuperar, no valor de R\$ 58.273,16 (cinquenta e oito mil duzentos e setenta e três reais e dezesseis centavos) para restituição futura, a curto prazo, informados no Demonstrativo do Ativo Circulante, que acrescidos às disponibilidades financeiras totalizaram R\$ 124.334,77 (cento e vinte e quatro mil trezentos e trinta e quatro reais e setenta e sete centavos).

Ativo Circulante do Balanço Patrimonial .....	R\$	<u>124.334,77</u>
Caixa e Equivalente de Caixa.....	R\$	66.061,61



Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados.....	R\$	10.057,74
Outros Créditos a Receber – Curto Prazo.....	R\$	48.215,42

O passivo circulante foi lançado de forma analítica na demonstração da Dívida Flutuante, totalizando R\$ 726.544,77 ( setecentos e vinte e seis mil quinhentos e quarenta e quatro reais e setenta e sete centavos).

Não foi registrado Passivo não Circulante, sendo o total do passivo R\$ 726.544,77 (setecentos e vinte e seis mil quinhentos e quarenta e quatro reais e setenta e sete centavos).

Não houve registro de outras provisões e passivos contingentes e não ocorreram passivos contingentes a serem registrados.

### 9 – CRÉDITOS A LONGO PRAZO

Os haveres do Fundo Municipal de Assistência Social de Saloá , representados no Balanço Patrimonial, são de curto prazo, não havendo registros de créditos a longo prazo, portanto, não houve previsão de perdas para realização de provisões.

### 10 - ESTOQUES

O Fundo Municipal de Assistência Social de Saloá não mantém estoque, sendo os bens de consumo adquiridos para uso imediato.



## 11 - DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO PATRIMONIAL

Variações Patrimoniais ocorridas no exercício que impactaram o Patrimônio Líquido foram as seguintes:

Variações Patrimoniais Aumentativas .....	R\$ 1.016.284,89
(-) Variações Patrimoniais Diminutivas.....	R\$ (1.209.174,56)
Resultado Patrimonial do Exercício.....	R\$ (192.889,67)
Patrimônio Líquido do Ano Anterior.....	R\$ (185.804,38)
Patrimônio Líquido do Exercício.....	R\$ (378.694,05)

Foram reconhecidos valores que modificaram o resultado patrimonial do exercício e conseqüentemente o Patrimônio Líquido, lançados na demonstração das variações patrimoniais como Demonstrações Patrimoniais Qualitativas, tais como Despesas de Exercícios Anteriores, com lançamento de contrapartida pela desincorporação do passivo e despesas pela aquisição de bens móveis com contrapartida pela incorporação de bens móveis no mesmo valor. Os valores estão demonstrados nas notas explicativas das Demonstrações das Variações Patrimoniais.

## 12 – DETALHAMENTO DAS DISPONIBILIDADES DE CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA

Os valores correspondentes aos recursos financeiros do Fundo Municipal de Assistência Social de Saloá, correspondentes a conta Caixa e Equivalente de Caixa, estão lançados nas contas bancárias demonstradas no Boletim de Tesouraria do dia 31 de dezembro de 2021.





Caixa e Equivalente de Caixa.....	R\$	66.061,61
Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados.....	R\$	<u>0,00</u>
Saldo para o Exercício Seguinte.....	R\$	66.061,61
Os valores têm a seguinte destinação:		
Recursos Vinculados		
Pagamento de Restos a Pagar Processados.....	R\$	139.726,04
Pagamento de Valores Restituíveis.....	R\$	<u>0,00</u>
Saldo disponível:		
Valores Disponíveis.....	R\$	(73.664,43)
Recursos Financeiros Disponíveis Vinculados.....	R\$	(73.664,43)

Os valores acima coincidem com os valores lançados nas notas explicativas do Balanço Financeiro, e com os demonstrativos da Dívida Flutuante e Ativos Realizáveis.

### 13 – COMPENSAÇÕES

Não houveram Compensações ativas ou passivas, de receitas ou de despesas a serem demonstradas no Balanço Patrimonial do exercício de 2021. Pois, não ocorreram transações com contraprestação, alienação de ativos com despesas, ou garantias com reembolso.

### 14 – PATRIMÔNIO SOCIAL E CAPITAL SOCIAL

Patrimônio social é o patrimônio de uma empresa (pública ou privada), formada por sociedade.



Capital Social é a parcela constituída por cláusulas contratuais, quando da formação da sociedade ou em razão de alterações contratuais que as modifiquem.

O Fundo Municipal de Assistência Social de Saloá não dispõe, em sua estrutura administrativa, de empresa formada por sociedade. Não havendo Patrimônio Social e Capital Social a ser informado no Balanço Patrimonial e suas Notas Explicativas.

### 15 – IMPAIRMENT

Não foi realizado Impairment durante o exercício de 2021, por não se enquadrar como Empresa de Grande Porte nos termos do parágrafo único do art. 3º, da Lei nº 11.638 de 28 de dezembro de 2007 e por não se aplicar ao Fundo Municipal de Assistencial Social a Lei nº 6.404 de 15 de dezembro de 1976, que Dispõe sobre as Sociedades por Ações, e sim a Lei 4.320 de 17 de março de 1964, que Estatui Normas Gerais de Direito Financeiro para elaboração e controle dos orçamentos e balanços da União, dos Estados, dos Municípios e do Distrito Federal.

**OBS.** Não foram observados pontos obscuros ou incompreensíveis que necessitassem de informações complementares, no presente demonstrativo contábil, através de Notas Explicativas.

Saloá, 15/03/2022.

Carlos Roberto de Melo Ouro Preto  
Secretário de Assistência Social  
CPF: 032.063.174-52

Natanael de Vasconcelos Silva  
TC-CRC/PE 007497/O-2  
CPF: 077.671.964-53



BALANÇO PATRIMONIAL



Mês de Dezembro de 2022

Especificação	S F	Exercício Atual	Exercício Anterior	Especificação	S F	Exercício Atual	Exercício Anterior
ATIVO CIRCULANTE		186,88	186,88	PASSIVO CIRCULANTE		971,60	971,60
DEMAIS CRÉDITOS E VALORES A CURTO PRAZO		186,88	186,88	DEMAIS OBRIGAÇÕES A CURTO PRAZO		971,60	971,60
OUTROS CREDITOS A RECEBER E VALORES A CURTO PRAZO		186,88	186,88	VALORES RESTITUÍVEIS		971,60	971,60
OUTROS CREDITOS A RECEBER E VALORES A CURTO PRAZO - CONSOLIDACAO		186,88	186,88	VALORES RESTITUÍVEIS - CONSOLIDAÇÃO		971,60	971,60
CREDITOS A RECEBER POR REEMBOLSO DE SALARIO FAMILIA PAGO		186,88	186,88	CONSIGNAÇÕES		971,60	971,60
FUNDO MUNICIPAL DA CRIANCA E DO ADOLESCENTE		186,88	186,88	CONTRIBUIÇÃO AO RGPS	F	813,60	813,60
SALARIO FAMILIA RGPS	F	186,88	186,88	PLANOS DE PREVIDENCIA E ASSISTENCIA MEDICA	F	45,00	45,00
				RETENCOES - ENTIDADES REPRESENTATIVAS DE CLASSES	F	113,00	113,00
ATIVO NÃO CIRCULANTE		0,00	0,00	PASSIVO NÃO CIRCULANTE		0,00	0,00
				TOTAL DO PASSIVO		971,60	971,60
				PATRIMÔNIO LÍQUIDO		(784,72)	(784,72)
				RESULTADOS ACUMULADOS		(784,72)	(784,72)
				SUPERÁVITS OU DÉFICITS ACUMULADOS		(784,72)	(784,72)
				SUPERAVITS OU DEFICITS ACUMULADOS - CONSOLIDACAO		(784,72)	(784,72)
				SUPERAVITS OU DEFICITS DE EXERCICIOS ANTERIORES		(784,72)	(784,72)
TOTAL		186,88	186,88	TOTAL		186,88	186,88
ATIVO FINANCEIRO		186,88	186,88	PASSIVO FINANCEIRO		971,60	971,60
DEFICIT FINANCEIRO		784,72	784,72	SUPERAVIT FINANCEIRO		0,00	0,00
ATIVO PERMANENTE		0,00	0,00	PASSIVO PERMANENTE		0,00	0,00
				SALDO PATRIMONIAL		(784,72)	(784,72)

QUADRO DO SUPERAVIT / DEFICIT FINANCEIRO

FONTES DE RECURSOS	EXERC ATUAL	EXERC ANT
1 - Recursos Ordinários	(784,72)	(784,72)
TOTAL RECURSOS	(784,72)	(784,72)

Saloá, 15/03/2022

Natanael de Vasconcelos Silva  
 TC-CRC/PE 007497/O-2  
 CPF: 077.671.964-53

Rivaldo Alves de Souza Junior  
 Prefeito  
 CPF: 033.046.464-77

Documento Assinado Digitalmente por: RIVALDO ALVES DE SOUZA JUNIOR, NATANAEL DE VASCONCELOS SILVA  
 Acesse em: https://www.transparencia.org.br/doc/signatura/3135638-e6f1-44f0-bdad3-56c981bfecab

**FUNDO MUNICIPAL DA CRIANÇA E DO ADOLESCENTE DE SALOÁ**  
**UNIDADE ORÇAMENTÁRIA DA ADMINISTRAÇÃO DIRETA**  
Praça São Vicente, 43, Centro, Saloá – PE, CEP: 55.350-000

RESOLUÇÃO TC Nº 115, DE 15 DE DEZEMBRO DE 2021.

**ANEXO XXII**

**REQUISITOS MÍNIMOS DAS NOTAS EXPLICATIVAS DO BALANÇO PATRIMONIAL**

**Exercício de 2021**

**BALANÇO PATRIMONIAL – ANEXO XXII**

**1 – NOME E DOMICÍLIO**

Nome: Fundo Municipal da Criança e do Adolescente de Saloá.

CNPJ – 11.455.714/0001-00

Domicílio: Praça São Vicente, 43, Centro, Saloá – PERNAMBUCO.

**2 - NATUREZA DAS OPERAÇÕES E PRINCIPAL ATIVIDADE**

A natureza jurídica do Fundo Municipal da Criança e do Adolescente de Saloá, segundo a classificação da Receita Federal, é uma unidade orçamentária do poder Executivo, compondo a administração direta, com gestão autônoma, de natureza contábil e sem personalidade jurídica. Tendo como principal atividade a gestão financeira



dos recursos vinculados às ações de Defesa dos Direitos da Criança e do Adolescente no Município, que consiste em exercer todas as atividades relacionadas com a gestão assistencial à criança e ao adolescente, nos termos da Constituição Federal, da Constituição do Estado de Pernambuco e da Lei Orgânica Municipal.

### **3 - DECLARAÇÃO**

O Balanço Patrimonial do Fundo Municipal da Criança e do Adolescente de Saloá, referente ao exercício de 2021, foi elaborado de acordo com as Normas Técnicas de Contabilidade Aplicadas ao Setor Público, obedecendo ao modelo instituído pela Lei Federal 4.320 de 17 de março de 1964, seguindo as orientações contidas no Manual de Contabilidade Aplicada ao Setor Público – MCAPS, 8ª edição, atualizado pela portaria STN/SOF nº 06 de 19 de dezembro de 2018, tendo por finalidade demonstrar todo ativo e passivo do município, demonstrado de forma analítica.

Tendo sido a sua estrutura alterada para atender as orientações do citado manual de contabilidade.

### **4 - INFORMAÇÕES DAS POLÍTICAS CONTÁBEIS SIGNIFICATIVAS**

O Fundo Municipal da Criança e do Adolescente de Saloá, Estado de Pernambuco, adota, para a sua contabilidade, o Plano de Contas Aplicado ao Setor Público – PCASP, divulgado pela Secretaria do Tesouro Nacional, classifica seus ativos de acordo com a nomenclatura adotada, faz provisões para perdas de ativos, com reversão no final do exercício e reconhece as variações patrimoniais, conforme demonstra nos anexos da prestação de contas. Durante o exercício de 2021 não transferiu bens dos seus ativos para outras entidades.

Não foram estimados riscos significativos que possam vir a causar um ajuste material nos valores patrimoniais,



demonstrados na Avaliação Atuarial do final do exercício.

## **5 – AJUSTES DE OMISSÕES ANTERIORES**

O Resultado Patrimonial do Exercício de 2021 não sofreu modificações e teve o seu valor negativo reduzido de R\$ (784,72) (menos setecentos e oitenta e quatro reais e setenta e dois centavos), mantendo-se o Saldo Patrimonial ou Patrimônio Líquido, do ano anterior.

Para efeito de consolidação das contas o Balanço Patrimonial apresenta os seguintes resultados:

Superávits ou déficits acumulados – Consolidados.....	R\$	(784,72)
Superávits ou déficits do exercício.....	R\$	(0,00)
Superávits ou déficits de exercícios anteriores.....	R\$	(784,72)

## **6 – ATIVOS IMOBILIZADOS A TÍTULO GRATUÍTO**

5 – Não houveram ativos imobilizados obtidos a título gratuito.

## **7 – TRANSFERÊNCIAS DE ATIVOS, ATIVOS INTANGÍVEIS E CRITÉRIOS PARA DEPRECIAÇÃO**

Não houve transferências de ativos de outras entidades.

Não houve registro de ativos intangíveis obtidos a título gratuito.

Não houve componentes patrimoniais avaliados por critérios distintos.



O Fundo Municipal da Criança e do Adolescente de Saloá não dispõe de bens móveis para adotar critérios para depreciação dos bens. Porém o município de Saloá adota como critério a expectativa de vida útil e aplicação de percentual de acordo com a tabela expedida pela Receita Federal, aplicada de forma linear, com estimativa de valor residual.

Nenhum bem foi declarado inservível no exercício.

## **8 – ATIVO E PASSIVO CIRCULANTE**

O Ativo Circulante registra, no Balanço Patrimonial, créditos a receber ou valores a recuperar, no valor de R\$ 186,88 (cento e oitenta e seis reais e oitenta e oito centavos), referente a valor a compensar entre o Fundo o regime Próprio de Previdência Social, correspondente ao pagamento de Salário Família em exercícios anteriores.

O passivo circulante foi lançado de forma analítica na demonstração da Dívida Flutuante, totalizando R\$ 971,60 (novecentos e setenta e um reais e sessenta centavos), referente a obrigações trabalhistas e previdenciárias, e valores descontados para planos de assistência médica e entidades de classe pagar em curto prazo.

Não foi registrado Passivo não Circulante, sendo o total do passivo R\$ 971,60 (novecentos e setenta e um reais e sessenta centavos).

Não houve registro de outras provisões e passivos contingentes e não ocorreram passivos contingentes a serem registrados.



## 9 – CRÉDITOS A LONGO PRAZO

Não houve registro de Créditos a longo prazo no Fundo Municipal da Criança e do Adolescente de Saloá, representados no Balanço Patrimonial, portanto, não houve previsão de perdas para realização de provisões.

## 13 - ESTOQUES

O Fundo Municipal da Criança e do Adolescente de Saloá não mantém estoque, sendo os bens de consumo adquiridos para uso imediato.

## 13 - DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO PATRIMONIAL

Variações Patrimoniais ocorridas no exercício que impactaram o Patrimônio Líquido foram as seguintes:

Variações Patrimoniais Aumentativas .....	R\$	0,00
(-) Variações Patrimoniais Diminutivas.....	R\$	(0,00)
Resultado Patrimonial do Exercício.....	R\$	(0,00)
Patrimônio Líquido do Ano Anterior.....	R\$	(784,72)
<b>Patrimônio Líquido do Exercício.....</b>	<b>R\$</b>	<b>(784,72)</b>

Não foram reconhecidos valores que modificaram o resultado patrimonial do exercício e conseqüentemente o Patrimônio Líquido, lançados na demonstração das variações patrimoniais como Demonstrações Patrimoniais Qualitativas.





#### **14 – DETALHAMENTO DAS DISPONIBILIDADES DE CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA**

Não há valores correspondentes a recursos financeiros do Fundo Municipal da Criança e do Adolescente de Saloá, correspondentes a conta Caixa e Equivalente de Caixa, lançados em contas bancárias demonstradas no Boletim de Tesouraria do dia 31 de dezembro de 2021.

#### **14 – COMPENSAÇÕES**

Não houveram Compensações ativas ou passivas, de receitas ou de despesas a serem demonstradas no Balanço Patrimonial do exercício de 2021. Pois, não ocorreram transações com contraprestação, alienação de ativos com despesas, ou garantias com reembolso.

#### **15 – PATRIMÔNIO SOCIAL E CAPITAL SOCIAL**

Patrimônio social é o patrimônio de uma empresa (pública ou privada), formada por sociedade.

Capital Social é a parcela constituída por cláusulas contratuais, quando da formação da sociedade ou em razão de alterações contratuais que as modifiquem.

O Fundo Municipal da Criança e do Adolescente de Saloá não dispõe, em sua estrutura administrativa, de empresa formada por sociedade. Não havendo Patrimônio Social e Capital Social a ser informado no Balanço Patrimonial e suas Notas Explicativas.



## 16 – IMPAIRMENT

Não foi realizado Impairment durante o exercício de 2021, por não se enquadrar como Empresa de Grande Porte nos termos do parágrafo único do art. 3º, da Lei nº 11.638 de 28 de dezembro de 2007 e por não se aplicar ao Fundo Municipal de Assistencial Social a Lei nº 6.404 de 15 de dezembro de 1976, que Dispõe sobre as Sociedades por Ações, e sim a Lei 4.320 de 17 de março de 1964, que Estatui Normas Gerais de Direito Financeiro para elaboração e controle dos orçamentos e balanços da União, dos Estados, dos Municípios e do Distrito Federal.

**OBS.** Não foram observados pontos obscuros ou incompreensíveis que necessitassem de informações complementares, no presente demonstrativo contábil, através de Notas Explicativas.

Saloá, 15/03/2022.

Rivaldo Alves de Souza Junior  
Prefeito  
CPF: 033.046.464-77

Natanael de Vasconcelos Silva  
TC-CRC/PE 007497/O-2  
CPF: 077.671.964-53

