

FUNDO MUNICIPAL DE ASSISTÊNCIA SOCIAL
ANEXO 13 - BALANÇO FINANCEIRO
 Dezembro(31/12/2022)



ISOLADO:4 - FUNDO MUNICIPAL DE ASSISTÊNCIA SOCIAL

INGRESSOS			DISPÊNDIOS				
ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior	ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
RECEITA ORÇAMENTÁRIA		1.751.805,34	395.964,89	DESPA ORÇAMENTÁRIA		1.810.286,02	1.230.150,20
ORDINÁRIO		2.159,58	432,53	ORDINÁRIO		960.200,63	653.268,38
VINCULADO		1.749.645,76	395.532,36	VINCULADO		850.085,39	576.881,82
RECURSOS VINCULADOS À ASSISTÊNCIA SOCIAL		983.072,93	367.778,84	RECURSOS VINCULADOS À ASSISTÊNCIA SOCIAL		580.634,00	576.881,82
RECURSOS VINCULADOS À OUTRAS DESTINAÇÕES		754.580,33	27.753,52	RECURSOS VINCULADOS À OUTRAS DESTINAÇÕES		269.451,39	0,00
TRANSFERÊNCIA DE CONVÊNIO ASSISTÊNCIA SOCIAL		11.992,50	0,00	TRANSFERÊNCIAS FINANCEIRAS CONCEDIDAS		0,00	0,00
TRANSFERÊNCIAS FINANCEIRAS RECEBIDAS		946.870,00	620.320,00	TRANSFERÊNCIAS CONCEDIDAS PARA A EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA		0,00	0,00
TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS PARA A EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA		946.870,00	620.320,00	TRANSFERÊNCIAS CONCEDIDAS - INDEPENDENTES DE EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA		0,00	0,00
REPASSE RECEBIDO		946.870,00	620.320,00	TRANSFERÊNCIAS CONCEDIDAS PARA APORTES DE RECURSOS PARA O RPPS		0,00	0,00
TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS INDEPENDENTES DE EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA		0,00	0,00	TRANSFERÊNCIAS CONCEDIDAS PARA APORTES DE RECURSOS PARA O RGPS		0,00	0,00
TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS PARA APORTES DE RECURSOS PARA O RPPS		0,00	0,00	PAGAMENTOS EXTRA-ORÇAMENTARIOS		103.701,09	153.081,47
TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS PARA APORTES DE RECURSOS PARA O RGPS		0,00	0,00	PAGAMENTOS DE RESTOS A PAGAR		37.540,54	74.624,59
RECEBIMENTOS EXTRA-ORÇAMENTARIOS		176.528,30	195.037,14	RP NÃO PROCESSADOS PAGOS		3.220,00	0,00
INSCRIÇÃO DE RESTOS A PAGAR		104.377,82	142.946,04	RP PROCESSADOS PAGOS		34.320,54	74.624,59
INSCRIÇÃO DE RP NÃO PROCESSADOS		0,00	3.220,00	DEPÓSITOS RESTITUÍVEIS E VALORES VINCULADOS		55.184,64	76.406,00
RP NÃO PROCESSADOS - INSCRIÇÃO NO EXERCÍCIO		0,00	0,00	CONTRIBUIÇÃO AO RGPS		40.284,20	55.996,31
RP PROCESSADOS - INSCRIÇÃO NO EXERCÍCIO		104.377,82	139.726,04	IMPOSTO SOBRE A RENDA RETIDO NA FONTE - IRRF		59,88	797,01
DEPÓSITOS RESTITUÍVEIS E VALORES VINCULADOS		63.111,66	51.886,02	ISS		297,45	8.319,28
CONTRIBUIÇÃO AO RGPS		44.697,42	38.859,27	OUTROS VALORES RESTITUÍVEIS		0,00	4.466,18
IMPOSTO SOBRE A RENDA RETIDO NA FONTE - IRRF		781,30	126,42	RETENÇÕES - EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS		4.257,24	0,00
ISS		1.670,75	1.606,85	RPPS - RETENÇÕES SOBRE VENCIMENTOS E VANTAGENS		10.285,87	6.827,30
OUTROS VALORES RESTITUÍVEIS		0,00	4.466,18	OUTROS PAGAMENTOS EXTRAORÇAMENTÁRIOS		10.975,91	2.050,80
RETENÇÕES - EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS		5.676,32	0,00	CRÉDITOS A RECEBER POR REEMBOLSO DE SALÁRIO FAMÍLIA PAGO		8.696,38	2.050,80
RPPS - RETENÇÕES SOBRE VENCIMENTOS E VANTAGENS		10.285,87	6.827,30	VALORES EM TRÂNSITO REALIZÁVEIS A CURTO PRAZO		2.279,53	0,00
OUTROS RECEBIMENTOS EXTRAORÇAMENTÁRIOS		9.038,82	205,08	SALDOS P/O EXERC. SEGUINTE		1.027.278,14	66.061,61
CRÉDITOS A RECEBER POR REEMBOLSO DE SALÁRIO FAMÍLIA PAGO		6.946,55	205,08	CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA		1.027.278,14	66.061,61
VALORES EM TRÂNSITO REALIZÁVEIS A CURTO PRAZO		2.092,27	0,00	CONTA ÚNICA		1.027.278,14	66.061,61
SALDOS DO EXERC. ANTERIOR		66.061,61	237.971,25	DEPÓSITOS RESTITUÍVEIS E VALORES VINCULADOS		0,00	0,00
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA		66.061,61	237.971,25	TOTAL		2.941.265,25	1.449.293,28
CONTA ÚNICA		66.061,61	237.971,25				
DEPÓSITOS RESTITUÍVEIS E VALORES VINCULADOS		0,00	0,00				
TOTAL		2.941.265,25	1.449.293,28				

CARLOS ROBERTO DE MELO OURO PRETO
 SEC. DE ASSISTÊNCIA SOCIAL
 032.063.174-52

NATANAEL DE VASCONCELOS SILVA
 TC-CRC/PE 007497/O-2
 077.671.964-53

FUNDO MUNICIPAL DE ASSISTÊNCIA SOCIAL
ANEXO 13 - BALANÇO FINANCEIRO
Dezembro(31/12/2022)



Exercício de 2022

Pág.: 2

ISOLADO:4 - FUNDO MUNICIPAL DE ASSISTÊNCIA SOCIAL

INGRESSOS			DISPÊNDIOS				
ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior	ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior

CARLOS ROBERTO DE MELO OURO PRETO
SEC. DE ASSISTÊNCIA SOCIAL
032.063.174-52

NATANAEL DE VASCONCELOS SILVA
TC-CRC/PE 007497/O-2
077.671.964-53

Documento Assinado Digitalmente por: RIVALDO ALVES DE SOUZA JUNIOR, NATANAEL DE VASCONCELOS SILVA
Assessem: <https://etce.tce.pe.gov.br/epp/validaDoc.seam> Código do documento: 3e81876e-d396-4af4-b066-57c24bd468ba

FUNDO MUNICIPAL DE ASSISTÊNCIA SOCIAL

ANEXO 13 - BALANÇO FINANCEIRO

Dezembro(31/12/2022)

Exercício de 2022



Página

NOTA EXPLICATIVA

1. Informações Gerais

1.1. O Fundo Municipal de Assistência Social de Saloá, CNPJ nº 15.618.001/0001-71, com sede na Rua Quinze de Novembro, s/n - Centro - Saloá - PE, cujo à natureza jurídica perante a Receita Federal é de Fundo Público, integrante da administração direta do Município de Saloá, tem como finalidade prover o financiamento das ações na área de assistência social do município de Saloá.

1.2. Declaramos que as demonstrações contábeis foram elaboradas com observância dos dispositivos legais que regulam a matéria, em especial a Lei nº 4.320/64, a Lei Complementar nº 101/2000, os Princípios de Contabilidade, as Normas Brasileiras de Contabilidade Aplicadas ao Setor Público, o Manual de Contabilidade Aplicada ao Setor Público, as Instruções de Procedimentos Contábeis (IPC) expedidas pela STN e demais disposições normativas vigentes.

2. Resumo das Políticas Contábeis

2.1. As demonstrações contábeis foram elaboradas em obediência às práticas da contabilidade pública adotadas no Brasil, lastreadas pela Lei Federal nº 4.320/64. O Balanço Financeiro foi elaborado em novo modelo, com base na Parte V - DCASP do Manual de Contabilidade Aplicada ao Setor Público e nas orientações das Instruções de Procedimentos Contábeis - IPC, publicadas pela STN.

2.2. Bases de Mensuração Utilizadas

A elaboração do balanço financeiro por se tratar de um fluxo de natureza financeira adota o regime de caixa definido no art. 35 da Lei nº 4.320/64, tanto para as receitas como para as despesas.

2.3. Novas Normas e Políticas Contábeis Alteradas

Não houve mudanças nas políticas contábeis utilizadas que impliquem em alterações significativa na demonstração contábil apresentada.

2.4. Julgamentos pela Aplicação das Políticas Contábeis

Não há julgamentos pela aplicação das políticas contábeis significativas quanto a demonstração contábil apresentada.

3. Informações de Suporte e Detalhamento de itens Apresentados no Balanço Financeiro

3.1. O Balanço Financeiro demonstra as receitas e despesas orçamentárias, bem como os pagamentos e recebimentos de natureza extra-orçamentária, conjugados com os saldos, em espécie, provenientes do exercício anterior e aos que se transferem para o exercício seguinte.

Nota 1. Receita Orçamentária

Corresponde as receitas orçamentárias arrecadadas no exercício por fonte de recurso.

Nota 2. Transferências Financeiras Recebidas

As transferências financeiras recebidas correspondem ao repasse recebido do Tesouro Municipal para execução de despesas orçamentárias pela entidade.

Nota 3. Recebimentos Extra-Orçamentários

Nos recebimentos extra-orçamentários, os Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados correspondem aos valores retidos das consignações em folha de pagamento e de serviços de terceiros, recebimento de depósitos de terceiros, e etc.

CARLOS ROBERTO DE MELO OURO PRETO

SEC. DE ASSISTÊNCIA SOCIAL

032.063.174-52

NATANAEL DE VASCONCELOS SILVA

TC-CRC/PE 007497/O-2

077.671.964-53

Documento Assinado Digitalmente por: RIVALDO ALVES DE SOUZA JUNIOR, NATANAEL DE VASCONCELOS SILVA
Acesse em: <https://etce.tce.pe.gov.br/epv/validaDoc.seam> Código do documento: 3e81876e-d396-4af4-b066-57c24bd468ba

FUNDO MUNICIPAL DE ASSISTÊNCIA SOCIAL

ANEXO 13 - BALANÇO FINANCEIRO

Dezembro(31/12/2022)

Exercício de 2022



Página

NOTA EXPLICATIVA

Nota 4. Despesa Orçamentária

Correspondem as despesas orçamentárias empenhadas no exercício.

Nota 5. Pagamentos Extra-Orçamentários

Nos pagamentos extra-orçamentários, os Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados correspondem aos pagamentos dos valores retidos das consignações em folha de pagamento e de serviços de terceiros, dos depósitos de terceiros, e etc.

3.2. Informações Adicionais

3.2.1. Resultado da Movimentação Financeira

DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO FINANCEIRO DO EXERCÍCIO			
ESPECIFICAÇÃO	Exercício Atual	ESPECIFICAÇÃO	Exercício Atual
INGRESSOS ORÇAMENTÁRIOS	1.751.805,34	DISPÊNDIOS ORÇAMENTÁRIOS	1.810.286,02
Recursos Ordinários	2.159,58	Recursos Ordinários	960.200,63
Recursos Vinculados	1.749.645,76	Recursos Vinculados	850.085,39
RESULTADO DO EXERCÍCIO = DÉFICIT	58.480,68	RESULTADO DO EXERCÍCIO = SUPERÁVIT	0,00
INGRESSOS EXTRA-ORÇAMENTÁRIOS	176.528,30	DISPÊNDIOS EXTRA-ORÇAMENTÁRIOS	103.701,09
Restos a Pagar	104.377,82	Restos a Pagar	37.540,54
Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados	63.111,66	Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados	55.184,64
Outros Recebimentos Extra-Orçamentários	9.038,82	Outros Recebimentos Extra-Orçamentários	10.975,91
RESULTADO DO EXERCÍCIO = DÉFICIT	0,00	RESULTADO DO EXERCÍCIO = SUPERÁVIT	72.827,21
INDEPENDENTES DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA	946.870,00	INDEPENDENTES DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA	0,00
Transferências Financeiras Recebidas	946.870,00	Transferências Financeiras Concedidas	0,00
RESULTADO DO EXERCÍCIO = DÉFICIT	0,00	RESULTADO DO EXERCÍCIO = SUPERÁVIT	946.870,00
TOTAL GERAL DO DÉFICIT	0,00	TOTAL GERAL DO SUPERÁVIT	961.216,53

3.2.2. Eventuais Ajustes Relacionados às Retenções

Não houve ajustes relacionados às retenções, bem como, outras operações que impactem significativamente o Balanço Financeiro.

3.3.3. O órgão considera as retenções como pagas apenas na baixa da obrigação.

4. Outras Informações Relevantes

4.1. Passivos contingentes e compromissos contratuais não reconhecidos

CARLOS ROBERTO DE MELO OURO PRETO
SEC. DE ASSISTÊNCIA SOCIAL
032.063.174-52

NATANAEL DE VASCONCELOS SILVA
TC-CRC/PE 007497/O-2
077.671.964-53

FUNDO MUNICIPAL DE ASSISTÊNCIA SOCIAL

ANEXO 13 - BALANÇO FINANCEIRO

Dezembro(31/12/2022)

Exercício de 2022



Página

NOTA EXPLICATIVA

Não se aplica a este demonstrativo.

4.2. Divulgações não financeiras

Não se aplica a este demonstrativo.

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

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

4.4. Ajustes decorrentes da omissão e erros de registros

Não há o que registrar quanto a este demonstrativo.

5. Estágio do PIPCP (Plano de Implantação dos Procedimentos Contábeis Patrimoniais)

De acordo com a Portaria STN nº 548, de 24 de setembro de 2015, que dispõe sobre os novos prazos-limite obrigatórios relativos à implantação dos Procedimentos Contábeis Patrimoniais na União, nos estados, no Distrito Federal e nos municípios brasileiros em continuidade ao processo de convergência da contabilidade aplicada ao setor público aos padrões internacionais, estabelece que os entes da federação deverão evidenciar em notas explicativas, o estágio de adequação ao PIPCP (Plano de Implantação dos Procedimentos Contábeis Patrimoniais).

Em atendimento à referida Portaria, segue o Cronograma dos Procedimentos Contábeis Patrimoniais:

CRONOGRAMA DOS PROCEDIMENTOS CONTÁBEIS PATRIMONIAIS (CRESCENTE)			
PCP	Preparação de sistemas e outras providências de implantação	Obrigatoriedade dos registros contábeis	Estágio Atual de Implantação
De acordo com regras das NBC TSP e do MCASP vigentes	(até)	(a partir de)	Status
Reconhecimento, mensuração e evidenciação da Dívida Ativa, tributária e não-tributária, e respectivo ajuste para perdas.	Não Aplicável	Não Aplicável	Não Aplicável
Reconhecimento, mensuração e evidenciação da provisão atuarial do regime próprio de previdência dos servidores públicos civis e militares.	Não Aplicável	Não Aplicável	Não Aplicável
Reconhecimento, mensuração e evidenciação das obrigações com fornecedores por competência.	31/12/2015	01/01/2016	Implantado

CARLOS ROBERTO DE MELO OURO PRETO

SEC. DE ASSISTÊNCIA SOCIAL

032.063.174-52

NATANAEL DE VASCONCELOS SILVA

TC-CRC/PE 007497/O-2

077.671.964-53

FUNDO MUNICIPAL DE ASSISTÊNCIA SOCIAL

ANEXO 13 - BALANÇO FINANCEIRO

Dezembro(31/12/2022)

Exercício de 2022



Página

NOTA EXPLICATIVA

Reconhecimento, mensuração e evidenciação dos demais créditos a receber, (exceto créditos tributários, previdenciários e de contribuições a receber), bem como dos respectivos encargos, multas e ajustes para perdas.	31/12/2018	01/01/2019	Implantado
Reconhecimento, mensuração e evidenciação das obrigações por competência decorrentes de benefícios a empregados (ex.: 13º salário, férias, etc.).	31/12/2018	01/01/2019	Implantado
Reconhecimento, mensuração e evidenciação das provisões por competência.	31/12/2020	01/01/2021	Implantado
Evidenciação de ativos e passivos contingentes em contas de controle e em notas explicativas.	31/12/2020	01/01/2021	Implantado
Reconhecimento, mensuração e evidenciação dos bens móveis e imóveis; respectiva depreciação, amortização ou exaustão; reavaliação e redução ao valor recuperável (exceto bens do patrimônio cultural e de infraestrutura)	31/12/2020	01/01/2021	Implantado
Reconhecimento, mensuração e evidenciação das obrigações por competência decorrentes de empréstimos, financiamentos e dívidas contratuais e mobiliárias.	31/12/2020	01/01/2021	Implantado
Reconhecimento, mensuração e evidenciação dos investimentos permanentes, e respetivos ajustes para perdas e redução ao valor recuperável.	31/12/2020	01/01/2021	Implantado
Reconhecimento, mensuração e evidenciação dos créditos oriundos de receitas tributárias e de contribuições (exceto créditos previdenciários), bem como dos respectivos encargos, multas, ajustes para perdas e registro de obrigações relacionadas à repartição de receitas.	Não Aplicável	Não Aplicável	Não Aplicável
Reconhecimento, mensuração e evidenciação dos créditos previdenciários, bem como dos respectivos encargos, multas, ajustes para perdas.	Não Aplicável	Não Aplicável	Não Aplicável

CARLOS ROBERTO DE MELO OURO PRETO

SEC. DE ASSISTÊNCIA SOCIAL

032.063.174-52

NATANAEL DE VASCONCELOS SILVA

TC-CRC/PE 007497/O-2

077.671.964-53

Documento Assinado Digitalmente por: RIVALDO ALVES DE SOUZA JUNIOR, NATANAEL DE VASCONCELOS SILVA
Acesse em: <https://etce.tce.pe.gov.br/epp/validaDoc.seam> Código do documento: 3e81876e-d396-4a1f-b066-57c24bd468ba

FUNDO MUNICIPAL DE ASSISTÊNCIA SOCIAL

ANEXO 13 - BALANÇO FINANCEIRO

Dezembro(31/12/2022)

Exercício de 2022



Página

NOTA EXPLICATIVA

Reconhecimento, mensuração e evidenciação de softwares, marcas, patentes, licenças e congêneres, classificados como intangíveis e eventuais amortização, reavaliação e redução ao valor recuperável.	31/12/2021	01/01/2022	Implantado
Reconhecimento, mensuração e evidenciação dos estoques.	31/12/2022	01/01/2023	Em implantação
Reconhecimento, mensuração e evidenciação dos bens de infraestrutura; respectiva depreciação, amortização ou exaustão; reavaliação e redução ao valor recuperável .	31/12/2023	01/01/2024	Em implantação
Reconhecimento, mensuração e evidenciação dos bens do patrimônio cultural; respectiva depreciação, amortização ou exaustão; reavaliação e redução ao valor recuperável (quando passível de registro segundo IPSAS, NBC TSP e MCASP).	31/12/2023	01/01/2024	Em implantação
Reconhecimento, mensuração e evidenciação das demais obrigações por competência.	A ser definido em ato normativo específico.		
Outros ativos intangíveis e eventuais amortização e redução a valor recuperável.	A ser definido em ato normativo específico.		
Reconhecimento, mensuração e evidenciação dos demais aspectos referentes aos procedimentos patrimoniais estabelecidos nas IPSAS, NBC TSP e MCASP.	A ser definido em ato normativo específico.		

Legenda:

Implantado - O procedimento encontra-se adotado e alinhado às regras estabelecidas nas NBC TSP e do MCASP vigentes.

Em implantação - Estudos estão sendo elaborados ou foram realizados e estão em processo de operacionalização.

Não iniciado - Estudos ainda serão iniciados.

Não Aplicável - Não se aplica o procedimento ao órgão.

CARLOS ROBERTO DE MELO OURO PRETO

SEC. DE ASSISTÊNCIA SOCIAL

032.063.174-52

NATANAEL DE VASCONCELOS SILVA

TC-CRC/PE 007497/O-2

077.671.964-53

FUNDO MUNICIPAL DE ASSISTÊNCIA SOCIAL

ANEXO 13 - BALANÇO FINANCEIRO

B) QUADRO ANEXO

Dezembro(31/12/2022)

ISOLADO:4 - FUNDO MUNICIPAL DE ASSISTÊNCIA SOCIAL

Exercício de 2022

Pág.: 1



Documento Assinado Digitalmente por: RIVALDO ALVES DE SOUZA JUNIOR, NATANAEL DE VASCONCELOS SILVA
Acesse em: <https://etce.tce-pe.gov.br/epi/validaDoc.seam> Código do documento: 3e81876e-d396-4af4-b066-57c24bd468ba

B) QUADRO ANEXO

ESPECIFICAÇÃO	EXERCÍCIO ATUAL			EXERCÍCIO ANTERIOR		
	Receita Orçamentária	Deduções da Receita	Saldo (f=d-e)	Receita Orçamentária	Deduções da Receita	Saldo (f=d-e)
0 ORDINÁRIO	2.159,58	0,00	2.159,58	432,53	0,00	432,53
1 VINCULADO	1.749.645,76	0,00	1.749.645,76	395.532,36	0,00	395.532,36
21 TRANSFERÊNCIA DE CONVÊNIO ASSISTÊNCIA SOCIAL	11.992,50	0,00	11.992,50	0,00	0,00	0,00
AS RECURSOS VINCULADOS À ASSISTÊNCIA SOCIAL	983.072,93	0,00	983.072,93	367.778,84	0,00	367.778,84
OU RECURSOS VINCULADOS À OUTRAS DESTINAÇÕES	754.580,33	0,00	754.580,33	27.753,52	0,00	27.753,52
TOTAL	1.751.805,34	0,00	1.751.805,34	395.964,89	0,00	395.964,89

CARLOS ROBERTO DE MELO OURO PRETO
SEC. DE ASSISTÊNCIA SOCIAL
032.063.174-52

NATANAEL DE VASCONCELOS SILVA
TC-CRC/PE 007497/O-2
077.671.964-53

FUNDO MUNICIPAL DE SAÚDE DE SALOÁ
ANEXO 13 - BALANÇO FINANCEIRO
 Dezembro(31/12/2022)

Exercício de 2022



Pág.: 1

ISOLADO:3 - FUNDO MUNICIPAL DE SAÚDE DE SALOÁ

INGRESSOS			DISPÊNDIOS				
ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior	ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
RECEITA ORÇAMENTÁRIA		8.022.578,37	7.293.430,24	DESPESA ORÇAMENTÁRIA		14.087.359,89	11.907.027,92
ORDINÁRIO		5.511,97	0,00	ORDINÁRIO		6.192.577,36	0,00
VINCULADO		8.017.066,40	7.293.430,24	VINCULADO		7.894.782,53	11.907.027,92
RECURSOS VINCULADOS À SAÚDE		8.017.066,40	7.293.430,24	RECURSOS VINCULADOS À SAÚDE		7.894.782,53	11.907.027,92
TRANSFERÊNCIAS FINANCEIRAS RECEBIDAS		6.078.542,70	3.977.169,89	TRANSFERÊNCIAS FINANCEIRAS CONCEDIDAS		0,00	0,00
TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS PARA A EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA		6.078.542,70	3.977.169,89	TRANSFERÊNCIAS CONCEDIDAS PARA A EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA		0,00	0,00
REPASSE RECEBIDO		6.078.542,70	3.977.169,89	TRANSFERÊNCIAS CONCEDIDAS - INDEPENDENTES DE EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA		0,00	0,00
TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS INDEPENDENTES DE EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA		0,00	0,00	TRANSFERÊNCIAS CONCEDIDAS PARA APORTES DE RECURSOS PARA O RPPS		0,00	0,00
TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS PARA APORTES DE RECURSOS PARA O RPPS		0,00	0,00	TRANSFERÊNCIAS CONCEDIDAS PARA APORTES DE RECURSOS PARA O RGPS		0,00	0,00
TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS PARA APORTES DE RECURSOS PARA O RGPS		0,00	0,00	PAGAMENTOS EXTRA-ORÇAMENTÁRIOS		1.225.649,45	1.242.948,43
RECEBIMENTOS EXTRA-ORÇAMENTÁRIOS		1.533.763,81	1.255.116,75	PAGAMENTOS DE RESTOS A PAGAR		413.851,18	443.338,04
INSCRIÇÃO DE RESTOS A PAGAR		671.441,89	502.766,28	RP PROCESSADOS PAGOS		413.851,18	443.338,04
RP NÃO PROCESSADOS - INSCRIÇÃO NO EXERCÍCIO		76.084,57	0,00	DEPÓSITOS RESTITUÍVEIS E VALORES VINCULADOS		761.206,15	799.610,39
RP PROCESSADOS - INSCRIÇÃO NO EXERCÍCIO		595.357,32	502.766,28	CONTRIBUIÇÃO AO RGPS		368.816,14	373.740,88
DEPÓSITOS RESTITUÍVEIS E VALORES VINCULADOS		821.775,95	752.350,47	IMPOSTO SOBRE A RENDA RETIDO NA FONTE - IRRF		97.455,19	82.699,56
CONTRIBUIÇÃO AO RGPS		397.869,18	336.189,61	ISS		12.929,21	29.378,25
IMPOSTO SOBRE A RENDA RETIDO NA FONTE - IRRF		104.011,16	83.455,18	OUTROS CONSIGNATÁRIOS		2.985,46	0,00
ISS		30.620,97	26.540,93	OUTROS DEPÓSITOS		3.331,73	4.640,64
OUTROS CONSIGNATÁRIOS		3.688,42	0,00	OUTROS VALORES RESTITUÍVEIS		0,00	41.608,63
OUTROS DEPÓSITOS		17.171,61	15.026,44	PENSÃO ALIMENTÍCIA		44.426,10	30.405,16
OUTROS VALORES RESTITUÍVEIS		0,00	23.888,00	PLANOS DE PREVIDÊNCIA E ASSISTÊNCIA MÉDICA		475,00	834,00
PENSÃO ALIMENTÍCIA		41.391,32	30.781,05	RETENÇÕES - EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS		85.278,34	91.942,36
PLANOS DE PREVIDÊNCIA E ASSISTÊNCIA MÉDICA		475,00	823,00	RETENÇÕES - ENTIDADES REPRESENTATIVAS DE CLASSES		0,00	4.365,20
RETENÇÕES - EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS		85.331,71	94.360,05	RPPS - RETENÇÕES SOBRE VENCIMENTOS E VANTAGENS		145.508,98	139.995,71
RETENÇÕES - ENTIDADES REPRESENTATIVAS DE CLASSES		0,00	2.888,20	OUTROS PAGAMENTOS EXTRAORÇAMENTÁRIOS		50.592,12	0,00
RPPS - RETENÇÕES SOBRE VENCIMENTOS E VANTAGENS		141.216,58	138.398,01	CRÉDITOS A RECEBER POR REEMBOLSO DE SALÁRIO		38.863,59	0,00
OUTROS RECEBIMENTOS EXTRAORÇAMENTÁRIOS		40.545,97	0,00	FAMÍLIA PAGO		0,00	0,00
CRÉDITOS A RECEBER POR REEMBOLSO DE SALÁRIO		40.545,97	0,00	VALORES EM TRÂNSITO REALIZÁVEIS A CURTO PRAZO		11.728,53	0,00
FAMÍLIA PAGO		0,00	0,00	SALDOS P/O EXERC. SEGUINTE		2.121.051,81	1.799.176,27
VALORES EM TRÂNSITO REALIZÁVEIS A CURTO PRAZO		0,00	0,00	CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA		2.121.051,81	1.799.176,27
SALDOS DO EXERC. ANTERIOR		1.799.176,27	2.423.435,74	CONTA ÚNICA		2.121.051,81	1.799.176,27
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA		1.799.176,27	2.423.435,74	DEPÓSITOS RESTITUÍVEIS E VALORES VINCULADOS		0,00	0,00
CONTA ÚNICA		1.799.176,27	2.423.435,74	TOTAL		17.434.061,15	14.949.152,63
DEPÓSITOS RESTITUÍVEIS E VALORES VINCULADOS		0,00	0,00				

PAULO CABRAL SILVA JUNIOR
 SECRETÁRIO DE SAÚDE
 099.311.334-65

NATANAEL DE VASCONCELOS SILVA
 TC-CRC/PE 007497/O-2
 077.671.964-53

Documento Assinado Digitalmente por: RIVALDO ALVES DE SOUZA JUNIOR, NATANAEL DE VASCONCELOS SILVA

FUNDO MUNICIPAL DE SAÚDE DE SALOÁ
ANEXO 13 - BALANÇO FINANCEIRO
Dezembro(31/12/2022)

Exercício de 2022



Pág.: 2

ISOLADO:3 - FUNDO MUNICIPAL DE SAÚDE DE SALOÁ

INGRESSOS				DISPÊNDIOS			
ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior	ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
TOTAL		17.434.061,15	14.949.152,62				

PAULO CABRAL SILVA JUNIOR
SECRETÁRIO DE SAÚDE
099.311.334-65

NATANAEL DE VASCONCELOS SILVA
TC-CRC/PE 007497/O-2
077.671.964-53

Documento Assinado Digitalmente por: RIVALDO ALVES DE SOUZA JUNIOR, NATANAEL DE VASCONCELOS SILVA
Assesores: <https://etceitec.pe.gov.br/epp/validaDoc.seam> Código do documento: 3e81876e-d396-4af4-b066-57c24bd468ba

FUNDO MUNICIPAL DE SAÚDE DE SALOÁ

ANEXO 13 - BALANÇO FINANCEIRO

Dezembro(31/12/2022)

Exercício de 2022



Página

NOTA EXPLICATIVA

1. Informações Gerais

1.1. O Fundo Municipal de Saúde de Saloá, CNPJ nº 10.822.750/0001-00, com sede na Avenida Coronel José Abílio, s/n - Centro - Saloá - PE, cujo à natureza jurídica perante a Receita Federal é de Fundo Público, integrante da administração direta do Município de Saloá, tem como finalidade prover o financiamento das ações e serviços na área de saúde do município de Saloá.

1.2. Declaramos que as demonstrações contábeis foram elaboradas com observância dos dispositivos legais que regulam a matéria, em especial a Lei nº 4.320/64, a Lei Complementar nº 101/2000, os Princípios de Contabilidade, as Normas Brasileiras de Contabilidade Aplicadas ao Setor Público, o Manual de Contabilidade Aplicada ao Setor Público, as Instruções de Procedimentos Contábeis (IPC) expedidas pela STN e demais disposições normativas vigentes.

2. Resumo das Políticas Contábeis

2.1. As demonstrações contábeis foram elaboradas em obediência às práticas da contabilidade pública adotadas no Brasil, lastreadas pela Lei Federal nº 4.320/64. O Balanço Financeiro foi elaborado em novo modelo, com base na Parte V - DCASP do Manual de Contabilidade Aplicada ao Setor Público e nas orientações das Instruções de Procedimentos Contábeis - IPC, publicadas pela STN.

2.2. Bases de Mensuração Utilizadas

A elaboração do balanço financeiro por se tratar de um fluxo de natureza financeira adota o regime de caixa definido no art. 35 da Lei nº 4.320/64, tanto para as receitas como para as despesas.

2.3. Novas Normas e Políticas Contábeis Alteradas

Não houve mudanças nas políticas contábeis utilizadas que impliquem em alterações significativa na demonstração contábil apresentada.

2.4. Julgamentos pela Aplicação das Políticas Contábeis

Não há julgamentos pela aplicação das políticas contábeis significativas quanto a demonstração contábil apresentada.

3. Informações de Suporte e Detalhamento de itens Apresentados no Balanço Financeiro

3.1. O Balanço Financeiro demonstra as receitas e despesas orçamentárias, bem como os pagamentos e recebimentos de natureza extra-orçamentária, conjugados com os saldos, em espécie, provenientes do exercício anterior e aos que se transferem para o exercício seguinte.

Nota 1. Receita Orçamentária

Corresponde a receita orçamentária arrecadada no exercício por fonte de recurso.

Nota 2. Transferências Financeiras Recebidas

As transferências financeiras recebidas correspondem ao repasse recebido do Tesouro Municipal para execução de despesas orçamentárias pela entidade.

Nota 3. Recebimentos Extra-Orçamentários

PAULO CABRAL SILVA JUNIOR

SECRETÁRIO DE SAÚDE

099.311.334-65

NATANAEL DE VASCONCELOS SILVA

TC-CRC/PE 007497/O-2

077.671.964-53

FUNDO MUNICIPAL DE SAÚDE DE SALOÁ

ANEXO 13 - BALANÇO FINANCEIRO

Dezembro(31/12/2022)

Exercício de 2022



Página

NOTA EXPLICATIVA

Nos recebimentos extra-orçamentários, os Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados correspondem aos valores retidos das consignações em folha de pagamento e de serviços de terceiros, recebimento de depósitos de terceiros, e etc.

Nota 4. Despesa Orçamentária

Correspondem as despesas orçamentárias empenhadas no exercício.

Nota 5. Pagamentos Extra-Orçamentários

Nos pagamentos extra-orçamentários, os Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados correspondem aos pagamentos dos valores retidos das consignações em folha de pagamento e de serviços de terceiros, dos depósitos de terceiros, e etc.

3.2. Informações Adicionais

3.2.1. Resultado da Movimentação Financeira

DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO FINANCEIRO DO EXERCÍCIO			
ESPECIFICAÇÃO	Exercício Atual	ESPECIFICAÇÃO	Exercício Atual
INGRESSOS ORÇAMENTÁRIOS	8.022.578,37	DISPÊNDIOS ORÇAMENTÁRIOS	14.087.359,89
Recursos Ordinários	5.511,97	Recursos Ordinários	6.192.577,36
Recursos Vinculados	8.017.066,40	Recursos Vinculados	7.894.782,53
RESULTADO DO EXERCÍCIO = DÉFICIT	6.064.781,52	RESULTADO DO EXERCÍCIO = SUPERÁVIT	0,00
INGRESSOS EXTRA-ORÇAMENTÁRIOS	1.533.763,81	DISPÊNDIOS EXTRA-ORÇAMENTÁRIOS	1.225.649,45
Restos a Pagar	671.441,89	Restos a Pagar	413.851,18
Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados	821.775,95	Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados	761.206,15
Outros Recebimentos Extra-Orçamentários	40.545,97	Outros Recebimentos Extra-Orçamentários	50.592,12
RESULTADO DO EXERCÍCIO = DÉFICIT	0,00	RESULTADO DO EXERCÍCIO = SUPERÁVIT	308.114,36
INDEPENDENTES DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA	6.078.542,70	INDEPENDENTES DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA	0,00
Transferências Financeiras Recebidas	6.078.542,70	Transferências Financeiras Concedidas	0,00
RESULTADO DO EXERCÍCIO = DÉFICIT	0,00	RESULTADO DO EXERCÍCIO = SUPERÁVIT	6.078.542,70
TOTAL GERAL DO DÉFICIT	321.875,54	TOTAL GERAL DO SUPERÁVIT	0,00

3.2.2. Eventuais Ajustes Relacionados às Retenções

Não houve ajustes relacionados às retenções, bem como, outras operações que impactem significativamente o Balanço Financeiro.

3.2.3. O órgão considera as retenções como pagas apenas na baixa da obrigação.

PAULO CABRAL SILVA JUNIOR
SECRETÁRIO DE SAÚDE
099.311.334-65

NATANAEL DE VASCONCELOS SILVA
TC-CRC/PE 007497/O-2
077.671.964-53

FUNDO MUNICIPAL DE SAÚDE DE SALOÁ

ANEXO 13 - BALANÇO FINANCEIRO

Dezembro(31/12/2022)

Exercício de 2022



Página

NOTA EXPLICATIVA

4. Outras Informações Relevantes

4.1. Passivos contingentes e compromissos contratuais não reconhecidos

Não se aplica a este demonstrativo.

4.2. Divulgações não financeiras

Não se aplica a este demonstrativo.

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

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

4.4. Ajustes decorrentes da omissão e erros de registros

Não há o que registrar quanto a este demonstrativo.

5. Estágio do PIPCP (Plano de Implantação dos Procedimentos Contábeis Patrimoniais)

De acordo com a Portaria STN nº 548, de 24 de setembro de 2015, que dispõe sobre os novos prazos-limite obrigatórios relativos à implantação dos Procedimentos Contábeis Patrimoniais na União, nos estados, no Distrito Federal e nos municípios brasileiros em continuidade ao processo de convergência da contabilidade aplicada ao setor público aos padrões internacionais, estabelece que os entes da federação deverão evidenciar em notas explicativas, o estágio de adequação ao PIPCP (Plano de Implantação dos Procedimentos Contábeis Patrimoniais).

Em atendimento à referida Portaria, segue o Cronograma dos Procedimentos Contábeis Patrimoniais:

CRONOGRAMA DOS PROCEDIMENTOS CONTÁBEIS PATRIMONIAIS (CRESCENTE)			
PCP	Preparação de sistemas e outras providências de implantação	Obrigatoriedade dos registros contábeis	Estágio Atual de Implantação
De acordo com regras das NBC TSP e do MCASP vigentes	(até)	(a partir de)	Status
Reconhecimento, mensuração e evidenciação da Dívida Ativa, tributária e não-tributária, e respectivo ajuste para perdas.	Não Aplicável	Não Aplicável	Não Aplicável
Reconhecimento, mensuração e evidenciação da provisão atuarial do regime próprio de previdência dos servidores públicos civis e militares.	Não Aplicável	Não Aplicável	Não Aplicável

PAULO CABRAL SILVA JUNIOR

SECRETÁRIO DE SAÚDE

099.311.334-65

NATANAEL DE VASCONCELOS SILVA

TC-CRC/PE 007497/O-2

077.671.964-53

FUNDO MUNICIPAL DE SAÚDE DE SALOÁ

ANEXO 13 - BALANÇO FINANCEIRO

Dezembro(31/12/2022)

Exercício de 2022



Página

NOTA EXPLICATIVA

Reconhecimento, mensuração e evidenciação das obrigações com fornecedores por competência.	31/12/2015	01/01/2016	Implantado
Reconhecimento, mensuração e evidenciação dos demais créditos a receber, (exceto créditos tributários, previdenciários e de contribuições a receber), bem como dos respectivos encargos, multas e ajustes para perdas.	31/12/2018	01/01/2019	Implantado
Reconhecimento, mensuração e evidenciação das obrigações por competência decorrentes de benefícios a empregados (ex.: 13º salário, férias, etc.).	31/12/2018	01/01/2019	Implantado
Reconhecimento, mensuração e evidenciação das provisões por competência.	31/12/2020	01/01/2021	Implantado
Evidenciação de ativos e passivos contingentes em contas de controle e em notas explicativas.	31/12/2020	01/01/2021	Implantado
Reconhecimento, mensuração e evidenciação dos bens móveis e imóveis; respectiva depreciação, amortização ou exaustão; reavaliação e redução ao valor recuperável (exceto bens do patrimônio cultural e de infraestrutura)	31/12/2020	01/01/2021	Implantado
Reconhecimento, mensuração e evidenciação das obrigações por competência decorrentes de empréstimos, financiamentos e dívidas contratuais e mobiliárias.	31/12/2020	01/01/2021	Implantado
Reconhecimento, mensuração e evidenciação dos investimentos permanentes, e respetivos ajustes para perdas e redução ao valor recuperável.	31/12/2020	01/01/2021	Implantado
Reconhecimento, mensuração e evidenciação dos créditos oriundos de receitas tributárias e de contribuições (exceto créditos previdenciários), bem como dos respectivos encargos, multas, ajustes para perdas e registro de obrigações relacionadas à repartição de receitas.	Não Aplicável	Não Aplicável	Não Aplicável

PAULO CABRAL SILVA JUNIOR

SECRETÁRIO DE SAÚDE

099.311.334-65

NATANAEL DE VASCONCELOS SILVA

TC-CRC/PE 007497/O-2

077.671.964-53

Documento Assinado Digitalmente por: RIVALDO ALVES DE SOUZA JUNIOR, NATANAEL DE VASCONCELOS SILVA
Acesse em: <https://etce.tce.pe.gov.br/epp/validaDoc.seam> Código do documento: 3e81876e-d396-4a1f-b066-57c24bd468ba

FUNDO MUNICIPAL DE SAÚDE DE SALOÁ

ANEXO 13 - BALANÇO FINANCEIRO

Dezembro(31/12/2022)

Exercício de 2022



Página

NOTA EXPLICATIVA

Reconhecimento, mensuração e evidenciação dos créditos previdenciários, bem como dos respectivos encargos, multas, ajustes para perdas.	Não Aplicável	Não Aplicável	Não Aplicável
Reconhecimento, mensuração e evidenciação de softwares, marcas, patentes, licenças e congêneres, classificados como intangíveis e eventuais amortização, reavaliação e redução ao valor recuperável.	31/12/2021	01/01/2022	Implantado
Reconhecimento, mensuração e evidenciação dos estoques.	31/12/2022	01/01/2023	Em implantação
Reconhecimento, mensuração e evidenciação dos bens de infraestrutura; respectiva depreciação, amortização ou exaustão; reavaliação e redução ao valor recuperável .	31/12/2023	01/01/2024	Em implantação
Reconhecimento, mensuração e evidenciação dos bens do patrimônio cultural; respectiva depreciação, amortização ou exaustão; reavaliação e redução ao valor recuperável (quando passível de registro segundo IPSAS, NBC TSP e MCASP).	31/12/2023	01/01/2024	Em implantação
Reconhecimento, mensuração e evidenciação das demais obrigações por competência.	A ser definido em ato normativo específico.		
Outros ativos intangíveis e eventuais amortização e redução a valor recuperável.	A ser definido em ato normativo específico.		
Reconhecimento, mensuração e evidenciação dos demais aspectos referentes aos procedimentos patrimoniais estabelecidos nas IPSAS, NBC TSP e MCASP.	A ser definido em ato normativo específico.		

Legenda:

Implantado - O procedimento encontra-se adotado e alinhado às regras estabelecidas nas NBC TSP e do MCASP vigentes.

Em implantação - Estudos estão sendo elaborados ou foram realizados e estão em processo de operacionalização.

Não iniciado - Estudos ainda serão iniciados.

Não Aplicável - Não se aplica o procedimento ao órgão.

PAULO CABRAL SILVA JUNIOR

SECRETÁRIO DE SAÚDE

099.311.334-65

NATANAEL DE VASCONCELOS SILVA

TC-CRC/PE 007497/O-2

077.671.964-53

FUNDO MUNICIPAL DE SAÚDE DE SALOÁ

ANEXO 13 - BALANÇO FINANCEIRO

B) QUADRO ANEXO

Dezembro(31/12/2022)

ISOLADO:3 - FUNDO MUNICIPAL DE SAÚDE DE SALOÁ

Exercício de 2022

Pág.: 1



Documento Assinado Digitalmente por: RIVALDO ALVES DE SOUZA JUNIOR, NATANAEL DE VASCONCELOS SILVA
Acesse em: <https://etce.tce-pe.gov.br/epp/validaDoc.seam> Código do documento: 3e81876e-d396-4af4-b066-57c24bd468ba

B) QUADRO ANEXO

ESPECIFICAÇÃO	EXERCÍCIO ATUAL			EXERCÍCIO ANTERIOR		
	Receita Orçamentária	Deduções da Receita	Saldo (f=d-e)	Receita Orçamentária	Deduções da Receita	Saldo (f=d-e)
0 ORDINÁRIO	5.511,97	0,00	5.511,97	0,00	0,00	0,00
1 VINCULADO	8.017.066,40	0,00	8.017.066,40	7.293.430,24	0,00	7.293.430,24
SD RECURSOS VINCULADOS À SAÚDE	8.017.066,40	0,00	8.017.066,40	7.293.430,24	0,00	7.293.430,24
TOTAL	8.022.578,37	0,00	8.022.578,37	7.293.430,24	0,00	7.293.430,24

PAULO CABRAL SILVA JUNIOR
SECRETÁRIO DE SAÚDE
099.311.334-65

NATANAEL DE VASCONCELOS SILVA
TC-CRC/PE 007497/O-2
077.671.964-53