

FUNDO MUNICIPAL DE SAÚDE DE SALOÁ
ANEXO 14 - BALANÇO PATRIMONIAL
 Dezembro(31/12/2022)



Exercício de 2022

Pág.: 1

A) QUADRO PRINCIPAL

ISOLADO:3 - FUNDO MUNICIPAL DE SAÚDE DE SALOÁ

ATIVO				PASSIVO			
ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior	ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
ATIVO CIRCULANTE		2.520.959,73	2.189.038,04	PASSIVO CIRCULANTE		4.442.849,35	4.200.773,41
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA		2.121.051,81	1.799.176,27	OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS, PREVIDENCIÁRIAS E ASSISTENCIAIS		3.058.534,62	2.974.454,91
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA EM MOEDA NACIONAL		2.121.051,81	1.799.176,27	PESSOAL A PAGAR		413.788,39	413.788,39
CONTA ÚNICA	F	2.121.051,81	1.799.176,27	PESSOAL A PAGAR	F	413.788,39	413.788,39
CRÉDITOS A CURTO PRAZO		0,00	0,00	ENCARGOS SOCIAIS A PAGAR		2.644.746,23	2.560.666,52
DEMAIS CRÉDITOS E VALORES A CURTO PRAZO		399.907,92	389.861,77	CONTRIBUIÇÃO A REGIME PRÓPRIO DE PREVIDÊNCIA (RPPS)	F	6.876,57	6.876,57
OUTROS CRÉDITOS A RECEBER E VALORES A CURTO PRAZO		399.907,92	389.861,77	CONTRIBUIÇÕES AO RGPS A PAGAR	F	2.637.869,66	2.553.789,95
VALORES EM TRÂNSITO REALIZÁVEIS A CURTO PRAZO	F	127.926,73	116.198,20	EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS A CURTO PRAZO		0,00	0,00
CRÉDITOS A RECEBER POR REEMBOLSO DE SALÁRIO	F	271.981,19	273.663,57	FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR A CURTO PRAZO		578.841,99	481.415,56
FAMÍLIA PAGO				FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR NACIONAIS A CURTO PRAZ		578.841,99	481.415,56
INVESTIMENTOS E APLICAÇÕES TEMPORÁRIAS A CURTO PRAZO		0,00	0,00	FORNECEDORES NACIONAIS	F	578.341,99	481.115,56
ESTOQUES		0,00	0,00	CONTAS A PAGAR CREDORES NACIONAIS	F	500,00	300,00
ATIVO NÃO CIRCULANTE MANTIDO PARA VENDA		0,00	0,00	OBRIGAÇÕES FISCAIS A CURTO PRAZO		0,00	0,00
VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS PAGAS ANTECIPADAMENTE		0,00	0,00	OBRIGAÇÕES DE REPARTIÇÃO A OUTROS ENTES		0,00	0,00
ATIVO NÃO CIRCULANTE		4.470.401,65	3.911.703,85	PROVISÕES A CURTO PRAZO		0,00	0,00
ATIVO REALIZÁVEL A LONGO PRAZO		0,00	0,00	DEMAIS OBRIGAÇÕES A CURTO PRAZO		805.472,74	744.902,94
INVESTIMENTOS		0,00	0,00	VALORES RESTITUÍVEIS		805.472,74	744.902,94
IMOBILIZADO		4.470.401,65	3.911.703,85	CONSIGNAÇÕES	F	675.433,35	628.703,43
BENS MÓVEIS		2.929.715,36	2.371.017,56	DEPÓSITOS NÃO JUDICIAIS	F	130.039,39	116.199,51
MÓVEIS E UTENSÍLIOS	P	278.106,91	268.738,91	PASSIVO NÃO-CIRCULANTE		0,00	0,00
VEÍCULOS	P	1.433.988,00	903.400,00	OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS, PREVIDENCIÁRIAS E ASSISTENCIAIS		0,00	0,00
MÁQUINAS, APARELHOS, EQUIPAMENTOS E FERRAMENTAS	P	1.055.031,95	1.036.290,15	EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS A LONGO PRAZO		0,00	0,00
BENS DE INFORMÁTICA	P	94.044,50	94.044,50	FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR A LONGO PRAZO		0,00	0,00
MATERIAIS CULTURAIS, EDUCACIONAIS E DE COMUNICAÇÃO	P	2.660,00	2.660,00	OBRIGAÇÕES FISCAIS A LONGO PRAZO		0,00	0,00
DEMAIS BENS MÓVEIS	P	65.884,00	65.884,00	PROVISÕES A LONGO PRAZO		0,00	0,00
BENS IMÓVEIS		1.915.967,07	1.915.967,07	DEMAIS OBRIGAÇÕES A LONGO PRAZO		0,00	0,00
INSTALAÇÕES	P	40.123,10	40.123,10	RESULTADO DIFERIDO		0,00	0,00
BENS IMÓVEIS EM ANDAMENTO	P	1.404.688,63	1.404.688,63	TOTAL PASSIVO		4.442.849,35	4.200.773,41
BENS DE USO ESPECIAL	P	436.880,54	436.880,54	PATRIMÔNIO LÍQUIDO			
BENS DE USO COMUM DO POVO	P	34.274,80	34.274,80	ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
(-) DEPRECIÇÃO, EXAUSTÃO E AMORTIZAÇÃO ACUMULADAS		-375.280,78	-375.280,78	PATRIMÔNIO LÍQUIDO		2.548.512,03	1.899.968,48
(-) DEPRECIÇÃO ACUMULADA - BENS MÓVEIS	P	-375.280,78	-375.280,78				
INTANGÍVEL		0,00	0,00				
DIFERIDO		0,00	0,00				
TOTAL		6.991.361,38	6.100.741,89				

Documento Assinado Digitalmente por: RIVALDO ALVES DE SOUZA JUNIOR, NATANAEL DE VASCONCELOS SILVA
 Acesso em: https://tce.ce.gov.br/app/validar_documento?codigo=542224bf-0b60-47e7-b663-1a5048554454

FUNDO MUNICIPAL DE SAÚDE DE SALOÁ
ANEXO 14 - BALANÇO PATRIMONIAL
 Dezembro(31/12/2022)



Exercício de 2022

Pág.: 2

A) QUADRO PRINCIPAL

ISOLADO:3 - FUNDO MUNICIPAL DE SAÚDE DE SALOÁ

ATIVO				PASSIVO			
ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior	ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
				PATRIMÔNIO SOCIAL E CAPITAL SOCIAL		0,00	0,00
				RESULTADOS ACUMULADOS		2.548.512,03	1.899.968,48
				SUPERÁVITS OU DÉFICITS ACUMULADOS		2.548.512,03	1.899.968,48
				SUPERÁVITS OU DÉFICITS DO EXERCÍCIO	P	648.543,55	7.912.577,93
				SUPERÁVITS OU DÉFICITS DE EXERCÍCIOS ANTERIORES	P	1.899.968,48	-6.012.609,45
				TOTAL PATRIMÔNIO LÍQUIDO		2.548.512,03	1.899.968,48
				TOTAL		6.991.361,38	6.100.741,89

Documento Assinado Digitalmente por: RIVALDO ALVES DE SOUZA JUNIOR, NATANAEL DE VASCONCELOS SILVA
 Acesso em: https://etec.tec.pe.gov.br/etp/validaDoc.seam Código do documento: 54224abf-0bc0-47e7-be63-1a5bd855445a

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
BALANÇO PATRIMONIAL
Dezembro(31/12/2022)

Exercício de 2022



Pág.: 3

B) QUADRO DOS ATIVOS E PASSIVOS FINANCEIROS E PERMANENTES

ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior	ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
ATIVO FINANCEIRO		2.520.959,73	2.189.038,04	PASSIVO FINANCEIRO (4.442.849,35)+RP não Proc.(76.084,57)		4.518.933,92	4.200.773,41
ATIVO PERMANENTE		4.470.401,65	3.911.703,85	PASSIVO PERMANENTE		0,00	0,00
				SALDO PATRIMONIAL		2.472.427,46	1.899.968,48

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: 54224abf-0bc0-47e7-be63-1a5bd855445a

FUNDO MUNICIPAL DE SAÚDE DE SALOÁ
ANEXO 14 - BALANÇO PATRIMONIAL
 Dezembro(31/12/2022)

Exercício de 2022



Pág.: 4

C) QUADRO DAS CONTAS DE COMPENSAÇÃO (CONTROLE)

ESPECIFICAÇÃO				ESPECIFICAÇÃO			
SALDOS DOS ATOS POTENCIAIS ATIVOS (Contas do Grupo 811xx)	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior	SALDOS DOS ATOS POTENCIAIS PASSIVOS (Contas do Grupo 812xx)	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
ATOS POTENCIAIS ATIVO		0,00	0,00	ATOS POTENCIAIS PASSIVO		0,00	0,00
GARANTIAS E CONTRAGARANTIAS RECEBIDAS		0,00	0,00	GARANTIAS E CONTRAGARANTIAS CONCEDIDAS		0,00	0,00
DIREITOS CONVENIADOS E OUTROS INSTRUMENTOS CONGÊNERES		0,00	0,00	OBRIGAÇÕES CONVENIADAS E OUTROS INSTRUMENTOS CONGÊNERES		0,00	0,00
DIREITOS CONTRATUAIS		0,00	0,00	OBRIGAÇÕES CONTRATUAIS		0,00	0,00
OUTROS ATOS POTENCIAIS ATIVOS		0,00	0,00	OUTROS ATOS POTENCIAIS PASSIVOS		0,00	0,00
TOTAL		0,00	0,00	TOTAL		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
 Acesse em: <https://etec.tce-pe.gov.br/gppw/validaDoc.seam> Código do documento: 54224abf-0bc0-47e7-be63-1a5bd855445a

FUNDO MUNICIPAL DE SAÚDE DE SALOÁ

ANEXO 14 - BALANÇO PATRIMONIAL

Dezembro(31/12/2022)

Exercício de 2022



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 Patrimonial 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. As principais práticas de elaboração das demonstrações contábeis são as seguintes:

2.1.1. Caixa e Equivalentes de Caixa

As disponibilidades constantes na conta Caixa e Equivalentes de Caixa são avaliadas pelo valor original.

2.1.2. Créditos e Valores a Curto Prazo

Os créditos a receber correspondem aos valores a apropriar decorrentes de adiantamentos concedidos pelo Fundo. Os riscos de recebimentos de dívidas são estimados e reconhecidos em contas de ajustes, as quais se apresentam como redutoras das contas originais. Os Ajustes de Perdas de Créditos de Liquidação Duvidosa são constituídos pelos prováveis valores de reconhecimento para os passivos. As constituições e atualizações de ajustes são refletidas em contas de variações patrimoniais.

2.1.3. Investimento e Aplicações Financeiras a Curto Prazo

As aplicações financeiras a curto prazo são demonstradas pelo custo, acrescido dos rendimentos até a data do balanço.

2.1.4. Estoques

Os bens são registrados com base no valor de aquisição/produção. Referem-se a bens de consumo utilizados nas atividades operacionais e administrativas do Fundo. Já o método para mensuração e avaliação das saídas dos estoques é o custo médio ponderado, conforme o inciso III, art. 106 da Lei 4.320/64.

2.1.5. Imobilizado

2.1.5.1. O ativo imobilizado, é composto pelos bens móveis e imóveis, é mensurado com base no valor de aquisição, produção ou construção e reavaliação, deduzido da depreciação acumulada e, em se tratando de ativos imobilizados obtidos a título gratuito, o valor resultante da avaliação obtida com base em procedimento técnico ou o valor patrimonial definido nos termos da doação.

2.1.5.2. Os gastos posteriores à aquisição, construção ou produção são incorporados ao valor do imobilizado desde que tais gastos aumentem a vida útil do bem e sejam capazes de gerar benefícios econômicos futuros. Se os gastos não gerarem tais benefícios, eles são reconhecidos diretamente como variações patrimoniais diminutivas do período.

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://portal.tce-pe.gov.br/gp/validarDoc> Cálculo do documento: 54221abf-0b00-4e77-be63-1a5bd855445a

FUNDO MUNICIPAL DE SAÚDE DE SALOÁ

ANEXO 14 - BALANÇO PATRIMONIAL

Dezembro(31/12/2022)

Exercício de 2022



NOTA EXPLICATIVA

2.1.5.3. Como parâmetro para depreciação (vida útil e os valores residuais) o órgão utiliza a tabela estabelecida pela Secretaria do Tesouro Nacional, conforme quadro abaixo:

Descrição	Vida Útil	Valor Residual
Aparelhos e Equipamentos de Comunicação	10 anos	20%
Aparelhos e Utensílios Domésticos	10 anos	10%
Equipamento de Proteção, Segurança e Socorro	10 anos	10%
Equipamentos para Audio, Vídeo e Foto	10 anos	10%
Máquinas, Utensílios e Equipamentos Diversos	10 anos	10%
Equipamentos de Processamento de Dados	5 anos	10%
Máquinas, Instalações e Utensílios de Escritório	10 anos	10%
Equipamentos Hidráulicos e Elétricos	10 anos	10%
Mobiliário em Geral	10 anos	10%
Veículos Diversos	15 anos	10%

2.1.5.4. Como método de depreciação dos bens o órgão utiliza o método linear, ou seja, de cotas constantes.

2.1.6. Obrigações Trabalhistas, Previdenciárias e Assistenciais a Pagar a Curto Prazo

Correspondem às obrigações presentes do Fundo, derivadas de salários e remunerações, benefícios previdenciários e contribuição previdenciária patronal para o RPPS, bem como para o RGPS, com vencimento no curto prazo.

2.1.7. Fornecedores, Contas a Pagar e Obrigações Fiscais a Curto Prazo

Reconhecidas pelo valor nominal e acrescido, quando aplicável, dos correspondentes encargos e das variações monetárias e cambiais incorridos até as datas dos balanços.

2.1.8. Demais Obrigações a Curto Prazo

Correspondem às obrigações presentes do Fundo, derivadas de eventos passados e decorrentes de retenções junto à Folha de Pagamentos dos servidores e de pagamentos de fornecedores, feitas pelo Fundo, em favor de terceiros.

2.1.9. Obrigações Trabalhistas, Previdenciárias e Assistenciais a Pagar a Longo Prazo

Compreendem as obrigações do Fundo, derivadas de salários e remunerações, benefícios previdenciários e contribuição previdenciária patronal para o RPPS, bem como para o RGPS, com vencimento no longo prazo.

2.1.10. Provisões Matemáticas Previdenciárias

Compreendem os passivos de prazo ou de valor incertos, relacionados a futuros benefícios previdenciários a serem pagos aos contribuintes, com probabilidade de ocorrerem a longo prazo.

2.2. Novas normas e políticas contábeis alteradas

Não houve mudanças nas políticas contábeis utilizadas que impliquem em alterações significativas nas demonstrações contábeis apresentadas.

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: 44224abf-0b9d-47e7-be63-1a5b4855445a

FUNDO MUNICIPAL DE SAÚDE DE SALOÁ

ANEXO 14 - BALANÇO PATRIMONIAL

Dezembro(31/12/2022)

Exercício de 2022



NOTA EXPLICATIVA

2.3. Julgamentos pela aplicação das políticas contábeis

- a) Classificação de ativos: Não houve mais de uma base de mensuração de classes de ativos similares.
- b) Constituição de provisões: Não houve registrado de constituição de provisões.
- c) Reconhecimento de variações patrimoniais: São os eventos especiais e/ou significativos de reconhecimento de variações patrimoniais aumentativas ou diminutivas.
- d) Transferência de riscos e benefícios significativos sobre a propriedade de ativos para outras entidades: Não houve transferência de propriedade de ativos para outras entidades.

3. Informações de Suporte e Detalhamento de Itens Apresentados no Balanço Patrimonial

3.1. O Balanço Patrimonial é a demonstração contábil que evidencia, qualitativa e quantitativamente, a situação patrimonial da entidade pública por meio de contas representativas do patrimônio público, bem como os atos potenciais, os quais são registrados em contas de compensação (natureza de informação de controle), sendo composto por:

- Quadro Principal;
- Quadro dos Ativos e Passivos Financeiros e Permanentes;
- Quadro das Contas de Compensação (controle);
- Demonstrativo Analítico das Contas dos Ativos e Passivos Financeiros;
- Demonstrativo Analítico das Contas dos Ativos e Passivos Permanentes;
- Quadro do Superávit / Déficit Financeiro.

Nota 1. Caixa e Equivalentes de Caixa

A composição das disponibilidades registradas neste grupo estão detalhadas no quadro a seguir:

Descrição	Exercício Atual R\$	Exercício Anterior (R\$)
Caixa e Bancos (Recursos Ordinários)	324.381,02	59.102,24
Caixa e Bancos (Recursos Vinculados)	1.796.670,79	1.740.074,03
Total	2.121.051,81	1.799.176,27

Nota 2. Demais créditos e Valores a Curto Prazo

Compreendem valores de tributos a recuperar/compensar, , conforme detalhamento no quadro abaixo:

Descrição	Exercício Atual R\$	Exercício Anterior (R\$)
Valores a recuperar	399.907,92	389.861,77

Nota 3. Estoques

O Fundo não possui estoques de qualquer natureza.

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/app/validaDoc.seam> Código do documento: 54224abf-0bc0-47e7-be63-1a5bd855445a

FUNDO MUNICIPAL DE SAÚDE DE SALOÁ

ANEXO 14 - BALANÇO PATRIMONIAL

Dezembro(31/12/2022)

Exercício de 2022



NOTA EXPLICATIVA

Nota 4. Imobilizado

O Ativo Não Circulante está representado pelo Ativo Imobilizado, correspondente aos bens móveis e imóveis registrados pelo valor de aquisição, produção ou construção.

Nota 5. Intangível

Não houve registros de ativos intangíveis.

Nota 6. Pessoal a Pagar

Pessoal a pagar compreendem os restos a pagar processados, conforme demonstrado na tabela a seguir:

Descrição	Exercício Atual R\$	Exercício Anterior (R\$)
Pessoal a Pagar	413.788,39	413.788,39

Nota 7. Contribuição ao Regime Próprio de Previdência Social RPPS

Contribuições ao RPPS a pagar compreendem restos a pagar processados, conforme demonstrado no quadro a seguir:

Descrição	Exercício Atual R\$	Exercício Anterior (R\$)
Contribuições ao RPPS a Pagar	6.876,57	6.876,57

Nota 7. Contribuições ao RGPS a Pagar

Contribuições ao RGPS a pagar compreendem restos a pagar processados, conforme demonstrado no quadro a seguir:

Descrição	Exercício Atual R\$	Exercício Anterior (R\$)
Contribuições ao RGPS a Pagar	2.637.869,66	2.553.789,95

Nota 8. Outros Encargos Sociais

Outros Encargos Sociais a pagar compreendem restos a pagar processados, conforme demonstrado no quadro a seguir:

Descrição	Exercício Atual R\$	Exercício Anterior (R\$)
Outros Encargos Sociais	0,00	0,00

Nota 9. Fornecedores Nacionais

Os fornecedores nacionais compreendem os restos a pagar processados, conforme demonstrado na quadro a seguir:

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: 54224abf-0b00-47e7-be63-1a5bd855445a

FUNDO MUNICIPAL DE SAÚDE DE SALOÁ

ANEXO 14 - BALANÇO PATRIMONIAL

Dezembro(31/12/2022)

Exercício de 2022



NOTA EXPLICATIVA

Descrição	Exercício Atual R\$	Exercício Anterior (R\$)
Fornecedores Nacionais	578.341,99	481.115,56
Contas Nacionais a Pagar	500,00	300,00
Total	578.841,99	481.415,56

Nota 10. Demais Obrigações a Curto Prazo

Demais obrigações a curto prazo correspondem às obrigações presentes do Fundo, derivadas de eventos passados e decorrentes de retenções junto à Folha de Pagamentos dos servidores e de pagamentos dos fornecedores, feitas pelo Fundo, em favor de terceiros, conforme demonstrado na tabela a seguir:

Descrição	Exercício Atual R\$	Exercício Anterior (R\$)
Consignações	805.472,74	744.902,94
RPPS - Retenções Sobre Vencimentos e Vantagens	0,00	4.292,40
Contribuição ao RGPS	620.068,84	591.015,80
Imposto Sobre a Renda Retido na Fonte - IRRF	8.131,16	1.575,19
ISS	31.069,94	13.378,18
Pensão Alimentícia	0,00	3.034,78
Planos de Previdência Médica e Assistência Médica	0,00	0,00
Retenções - Planos de Seguros	0,00	0,00
Retenções - Empréstimos e Financiamentos	14.344,45	14.291,08
Outras Consignatários	1.818,96	1.116,00
Outros Depósitos	130.039,39	116.199,51
Total	805.472,74	744.902,94

Nota 11. Resultado Patrimonial do Exercício

O resultado Patrimonial do exercício, foi um superávit de R\$ 648.543,55.

3.2. Informações Adicionais

3.2.1. Ajustes Decorrentes da Omissão e Erros de Registros

Não houve ajustes decorrentes de omissões e erros de anos anteriores ou de mudanças de critérios contábeis

3.2.2. Imobilizados Obtidos a Título Gratuito

Não houve no exercício ativos imobilizados obtidos a título gratuito.

3.2.3. Transferências de Ativos

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: 54224abf-0bc0-47e7-be63-1a5bd855445a

FUNDO MUNICIPAL DE SAÚDE DE SALOÁ

ANEXO 14 - BALANÇO PATRIMONIAL

Dezembro(31/12/2022)

Exercício de 2022



NOTA EXPLICATIVA

Não houve transferências de ativos.

3.2.4. Ativos Intangíveis Obtidos a Título Gratuito

Não houve no exercício ativos intangíveis obtidos a título gratuito.

3.2.5. Componentes Patrimoniais Avaliados por Critérios Distintos

Na mensuração dos bens do imobilizado foi utilizado um único critério de mensuração para toda classe do ativo.

4. Outras Informações Relevantes

4.1. Passivos contingentes e compromissos contratuais não reconhecidos

Não há passivos contingentes e compromissos contratuais não reconhecidos.

4.2. Divulgações não financeiras

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

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.

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 e 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

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: 54224abf-0bc0-47e7-be63-1a5b4855445a

FUNDO MUNICIPAL DE SAÚDE DE SALOÁ

ANEXO 14 - BALANÇO PATRIMONIAL

Dezembro(31/12/2022)

Exercício de 2022



NOTA EXPLICATIVA

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
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 respectivos 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	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: 54224abf-0b00-47e7-be63-1a5b4855445a

FUNDO MUNICIPAL DE SAÚDE DE SALOÁ

ANEXO 14 - BALANÇO PATRIMONIAL

Dezembro(31/12/2022)

Exercício de 2022



NOTA EXPLICATIVA

contribuições (exceto créditos previdenciários), bem como dos respectivos encargos, multas, ajustes para perdas e registro de obrigações relacionadas à repartição de receitas.			
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

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: 54224abf-0bc0-47e7-be63-1a5bd855445a

FUNDO MUNICIPAL DE SAÚDE DE SALOÁ

ANEXO 14 - BALANÇO PATRIMONIAL

Dezembro(31/12/2022)

Exercício de 2022



NOTA EXPLICATIVA

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: 54224abf-0bc0-47e7-be63-1a5bd855445a

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 14A - BALANÇO PATRIMONIAL
DEMONSTRATIVO DAS CONTAS ANALITICAS DO ATIVO E PASSIVO FINANCEIRO

Exercício de 2022

Dezembro(31/12/2022)

ISOLADO:3 - FUNDO MUNICIPAL DE SAÚDE DE SALOÁ



Documento Assinado Digitalmente por: RIVALDO ALVES DE SOUZA JUNIOR, NATANAEL DE VASCONCELOS SILVA
 Acesse em: https://portal.epp/validar_documento.asp?CodigoDocumento=542244bf-0b60-47e7-be63-1a5b4855445a

ATIVO				PASSIVO			
ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior	ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
ATIVO CIRCULANTE		2.520.959,73	2.189.038,04	PASSIVO CIRCULANTE		4.442.849,35	4.200.773,41
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA		2.121.051,81	1.799.176,27	OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS, PREVIDENCIÁRIAS E ASSISTENCIAIS		3.058.534,62	2.974.454,90
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA EM MOEDA NACIONAL		2.121.051,81	1.799.176,27	PESSOAL A PAGAR		413.788,39	413.788,39
CONTA ÚNICA		2.121.051,81	1.799.176,27	PESSOAL A PAGAR		413.788,39	413.788,39
DEMAIS CRÉDITOS E VALORES A CURTO PRAZO		399.907,92	389.861,77	ENCARGOS SOCIAIS A PAGAR		2.644.746,23	2.560.666,57
OUTROS CRÉDITOS A RECEBER E VALORES A CURTO PRAZO		399.907,92	389.861,77	CONTRIBUIÇÃO A REGIME PRÓPRIO DE PREVIDÊNCIA (RPPS)		6.876,57	6.876,57
VALORES EM TRÂNSITO REALIZÁVEIS A CURTO PRAZO		127.926,73	116.198,20	CONTRIBUIÇÕES AO RGPS A PAGAR		2.637.869,66	2.553.789,99
CRÉDITOS A RECEBER POR REEMBOLSO DE SALÁRIO FAMÍLIA PAGO		271.981,19	273.663,57	FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR A CURTO PRAZO		578.841,99	481.415,56
TOTAL		2.520.959,73	2.189.038,04	FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR NACIONAIS A CURTO PRAZ		578.841,99	481.415,56
				FORNECEDORES NACIONAIS		578.341,99	481.115,56
				CONTAS A PAGAR CREDORES NACIONAIS		500,00	300,00
				DEMAIS OBRIGAÇÕES A CURTO PRAZO		805.472,74	744.902,94
				VALORES RESTITUÍVEIS		805.472,74	744.902,94
				CONSIGNAÇÕES		675.433,35	628.703,43
				DEPÓSITOS NÃO JUDICIAIS		130.039,39	116.199,51
				EXECUÇÃO DE RESTOS A PAGAR		76.084,57	0,00
				EXECUÇÃO DE RP NÃO PROCESSADOS		76.084,57	0,00
				RP NÃO PROCESSADOS - INSCRIÇÃO NO EXERCÍCIO		76.084,57	0,00
				RP NÃO PROCESSADOS A LIQUIDAR- INSCRIÇÃO NO EXERCÍCIO		76.084,57	0,00
				TOTAL		4.518.933,92	4.200.773,41

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 14B - BALANÇO PATRIMONIAL
DEMONSTRATIVO DAS CONTAS ANALITICAS DO ATIVO E PASSIVO PERMANENTE

Exercício de 2022

Dezembro(31/12/2022)

Documento Assinado Digitalmente por: RIVALDO ALVES DE SOUZA JUNIOR, NATANAEL DE VASCONCELOS SILVA
Acesse em: <https://portal.cte.pe.gov.br/epp/validaDoc.seam> Código do documento: 54224abf-0bc0-47e7-be63-1a5bd855445a

Pág.:

ISOLADO:3 - FUNDO MUNICIPAL DE SAÚDE DE SALOÁ

ATIVO				PASSIVO			
ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior	ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
ATIVO NÃO CIRCULANTE		4.470.401,65	3.911.703,85				
IMOBILIZADO		4.470.401,65	3.911.703,85				
BENS MÓVEIS		2.929.715,36	2.371.017,56				
MÁQUINAS, APARELHOS, EQUIPAMENTOS E FERRAMENTAS		1.055.031,95	1.036.290,15				
BENS DE INFORMÁTICA		94.044,50	94.044,50				
MÓVEIS E UTENSÍLIOS		278.106,91	268.738,91				
MATERIAIS CULTURAIS, EDUCACIONAIS E DE COMUNICAÇÃO		2.660,00	2.660,00				
VEÍCULOS		1.433.988,00	903.400,00				
DEMAIS BENS MÓVEIS		65.884,00	65.884,00				
BENS IMÓVEIS		1.915.967,07	1.915.967,07				
BENS IMÓVEIS EM ANDAMENTO		1.404.688,63	1.404.688,63				
INSTALAÇÕES		40.123,10	40.123,10				
BENS DE USO ESPECIAL		436.880,54	436.880,54				
BENS DE USO COMUM DO POVO		34.274,80	34.274,80				
(-) DEPRECIÇÃO, EXAUSTÃO E AMORTIZAÇÃO ACUMULADAS		-375.280,78	-375.280,78				
(-) DEPRECIÇÃO ACUMULADA - BENS MÓVEIS		-375.280,78	-375.280,78				
TOTAL		4.470.401,65	3.911.703,85				

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 14 - BALANÇO PATRIMONIAL

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

Dezembro(31/12/2022)

ISOLADO:3 - FUNDO MUNICIPAL DE SAÚDE DE SALOÁ

Exercício de 2022

Pág.: 1

D) QUADRO DO SUPERAVIT / DEFICIT FINANCEIRO

DESTINAÇÃO DE RECURSOS (Contas 82111XXXX)		SUPERÁVIT/DÉFICIT FINANCEIRO	
		ATUAL	EXERC. ANTERIOR
00	RECURSOS ORDINÁRIOS (ORDINÁRIO)	-769.397,08	-2.011.735,37
001	Ordinario	-767.747,70	-2.011.735,37
310	SAÚDE-GERAL	-1.649,38	0,00
04	IMPOSTOS E TRANSFERÊNCIAS - SAÚDE (ORDINÁRIO)	-2.005.474,14	0,00
001	Ordinario	-95.004,19	0,00
310	SAÚDE-GERAL	-1.910.469,95	0,00
09	RECURSOS TRANSFERIDOS PELO SUS - UNIÃO (VINCULADO)	195.354,38	0,00
001	Ordinario	-5.491,20	0,00
300	SAÚDE	206.005,58	0,00
310	SAÚDE-GERAL	-5.160,00	0,00
10	RECURSOS TRANSFERIDOS PELO SUS - ESTADO (VINCULADO)	581.542,65	0,00
300	SAÚDE	581.542,65	0,00
TOTAL		-1.997.974,19	-2.011.735,37

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: 54224abf-0bc0-47e7-be63-1a5bd855445a

FUNDO MUNICIPAL DE ASSISTÊNCIA SOCIAL
ANEXO 14 - BALANÇO PATRIMONIAL
 Dezembro(31/12/2022)



Exercício de 2022

Pág.: 1

A) QUADRO PRINCIPAL

ISOLADO:4 - FUNDO MUNICIPAL DE ASSISTÊNCIA SOCIAL

ATIVO				PASSIVO			
ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior	ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
ATIVO CIRCULANTE		1.087.488,39	124.334,77	PASSIVO CIRCULANTE		799.249,07	721.264,77
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA		1.027.278,14	66.061,61	OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS, PREVIDENCIÁRIAS E ASSISTENCIAIS		616.924,98	574.642,45
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA EM MOEDA NACIONAL		1.027.278,14	66.061,61	PESSOAL A PAGAR		40.938,73	40.938,73
CONTA ÚNICA	F	1.027.278,14	66.061,61	PESSOAL A PAGAR	F	40.938,73	40.938,73
CRÉDITOS A CURTO PRAZO		0,00	0,00	ENCARGOS SOCIAIS A PAGAR		575.986,25	533.703,77
DEMAIS CRÉDITOS E VALORES A CURTO PRAZO		60.210,25	58.273,16	CONTRIBUIÇÕES AO RGPS A PAGAR	F	3.755,07	0,00
OUTROS CRÉDITOS A RECEBER E VALORES A CURTO PRAZO		60.210,25	58.273,16	CONTRIBUIÇÕES AO RGPS A PAGAR	F	572.231,18	533.703,77
VALORES EM TRÂNSITO REALIZÁVEIS A CURTO PRAZO	F	13.159,03	12.971,77	EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS A CURTO PRAZO		0,00	0,00
CRÉDITOS A RECEBER POR REEMBOLSO DE SALÁRIO	F	47.051,22	45.301,39	FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR A CURTO PRAZO		88.356,55	60.581,80
FAMÍLIA PAGO				FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR NACIONAIS A CURTO PRAZ		88.356,55	60.581,80
INVESTIMENTOS E APLICAÇÕES TEMPORÁRIAS A CURTO PRAZO		0,00	0,00	FORNECEDORES NACIONAIS	F	87.926,55	60.531,80
ESTOQUES		0,00	0,00	CONTAS A PAGAR CREDORES NACIONAIS	F	430,00	50,00
ATIVO NÃO CIRCULANTE MANTIDO PARA VENDA		0,00	0,00	OBRIGAÇÕES FISCAIS A CURTO PRAZO		0,00	0,00
VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS PAGAS ANTECIPADAMENTE		0,00	0,00	OBRIGAÇÕES DE REPARTIÇÃO A OUTROS ENTES		0,00	0,00
ATIVO NÃO CIRCULANTE		237.558,65	223.515,95	PROVISÕES A CURTO PRAZO		0,00	0,00
ATIVO REALIZÁVEL A LONGO PRAZO		0,00	0,00	DEMAIS OBRIGAÇÕES A CURTO PRAZO		93.967,54	86.040,57
INVESTIMENTOS		0,00	0,00	VALORES RESTITUÍVEIS		93.967,54	86.040,57
IMOBILIZADO		237.558,65	223.515,95	CONSIGNAÇÕES	F	85.967,54	78.040,57
BENS MÓVEIS		305.507,29	291.464,59	OUTROS VALORES RESTITUÍVEIS	F	8.000,00	8.000,00
MÓVEIS E UTENSÍLIOS	P	63.060,01	61.541,01	PASSIVO NÃO-CIRCULANTE		0,00	0,00
BENS DE INFORMÁTICA	P	62.575,51	62.575,51	OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS, PREVIDENCIÁRIAS E ASSISTENCIAIS		0,00	0,00
VEÍCULOS	P	63.966,00	63.966,00	EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS A LONGO PRAZO		0,00	0,00
MATERIAIS CULTURAIS, EDUCACIONAIS E DE COMUNICAÇÃO	P	47.937,22	47.937,22	FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR A LONGO PRAZO		0,00	0,00
MÁQUINAS, APARELHOS, EQUIPAMENTOS E FERRAMENTAS	P	25.092,33	17.109,26	OBRIGAÇÕES FISCAIS A LONGO PRAZO		0,00	0,00
DEMAIS BENS MÓVEIS	P	42.876,22	38.335,59	PROVISÕES A LONGO PRAZO		0,00	0,00
(-) DEPRECIÇÃO, EXAUSTÃO E AMORTIZAÇÃO ACUMULADAS		-67.948,64	-67.948,64	DEMAIS OBRIGAÇÕES A LONGO PRAZO		0,00	0,00
(-) DEPRECIÇÃO ACUMULADA - BENS MÓVEIS	P	-67.948,64	-67.948,64	RESULTADO DIFERIDO		0,00	0,00
INTANGÍVEL		0,00	0,00	TOTAL PASSIVO		799.249,07	721.264,77
DIFERIDO		0,00	0,00	PATRIMÔNIO LÍQUIDO			
TOTAL		1.325.047,04	347.850,72	ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
				PATRIMÔNIO LÍQUIDO		525.797,97	-373.414,05

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

FUNDO MUNICIPAL DE ASSISTÊNCIA SOCIAL
ANEXO 14 - BALANÇO PATRIMONIAL
 Dezembro(31/12/2022)



Exercício de 2022

Pág.: 2

A) QUADRO PRINCIPAL

ISOLADO:4 - FUNDO MUNICIPAL DE ASSISTÊNCIA SOCIAL

ATIVO				PASSIVO			
ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior	ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
				PATRIMÔNIO SOCIAL E CAPITAL SOCIAL		0,00	0,00
				RESULTADOS ACUMULADOS		525.797,97	-373.414,05
				SUPERÁVITS OU DÉFICITS ACUMULADOS		525.797,97	-373.414,05
				SUPERÁVITS OU DÉFICITS DO EXERCÍCIO	P	899.212,02	589.306,29
				SUPERÁVITS OU DÉFICITS DE EXERCÍCIOS ANTERIORES	P	-373.414,05	-962.720,34
				TOTAL PATRIMÔNIO LÍQUIDO		525.797,97	-373.414,05
				TOTAL		1.325.047,04	347.850,72

Documento Assinado Digitalmente por: RIVALDO ALVES DE SOUZA JUNIOR, NATANAEL DE VASCONCELOS SILVA
 Acesso em: https://etce.ce.gov.br/emp/validaDoc.seam Código do documento: 54224abf-0bc0-47e7-be63-1a5bd855445a

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
BALANÇO PATRIMONIAL
Dezembro(31/12/2022)

Exercício de 2022



Pág.: 3

B) QUADRO DOS ATIVOS E PASSIVOS FINANCEIROS E PERMANENTES

ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior	ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
ATIVO FINANCEIRO		1.087.488,39	124.334,77	PASSIVO FINANCEIRO (799.249,07)+RP não Proc.(2.060,00)		801.309,07	726.544,77
ATIVO PERMANENTE		237.558,65	223.515,95	PASSIVO PERMANENTE		0,00	0,00
				SALDO PATRIMONIAL		523.737,97	-378.694,05

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: 54224abf-0bc0-47e7-be63-1a5bd855445a

FUNDO MUNICIPAL DE ASSISTÊNCIA SOCIAL
ANEXO 14 - BALANÇO PATRIMONIAL
 Dezembro(31/12/2022)

Exercício de 2022

Pág.: 4

C) QUADRO DAS CONTAS DE COMPENSAÇÃO (CONTROLE)

ESPECIFICAÇÃO				ESPECIFICAÇÃO			
SALDOS DOS ATOS POTENCIAIS ATIVOS (Contas do Grupo 811xx)	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior	SALDOS DOS ATOS POTENCIAIS PASSIVOS (Contas do Grupo 812xx)	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
ATOS POTENCIAIS ATIVO		0,00	0,00	ATOS POTENCIAIS PASSIVO		0,00	0,00
GARANTIAS E CONTRAGARANTIAS RECEBIDAS		0,00	0,00	GARANTIAS E CONTRAGARANTIAS CONCEDIDAS		0,00	0,00
DIREITOS CONVENIADOS E OUTROS INSTRUMENTOS CONGÊNERES		0,00	0,00	OBRIGAÇÕES CONVENIADAS E OUTROS INSTRUMENTOS CONGÊNERES		0,00	0,00
DIREITOS CONTRATUAIS		0,00	0,00	OBRIGAÇÕES CONTRATUAIS		0,00	0,00
OUTROS ATOS POTENCIAIS ATIVOS		0,00	0,00	OUTROS ATOS POTENCIAIS PASSIVOS		0,00	0,00
TOTAL		0,00	0,00	TOTAL		0,00	0,00

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://etec.tce.pe.gov.br/gppw/validaDoc.seam> Código do documento: 54224abf-0bc0-47e7-be63-1a5bd855445a

FUNDO MUNICIPAL DE ASSISTÊNCIA SOCIAL

ANEXO 14 - BALANÇO PATRIMONIAL

Dezembro(31/12/2022)

Exercício de 2022



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 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 Patrimonial 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. As principais práticas de elaboração das demonstrações contábeis são as seguintes:

2.1.1. Caixa e Equivalentes de Caixa

As disponibilidades constantes na conta Caixa e Equivalentes de Caixa são avaliadas pelo valor original.

2.1.2. Créditos e Valores a Curto Prazo

Os créditos a receber correspondem aos valores a apropriar decorrentes de adiantamentos concedidos pelo Fundo. Os riscos de recebimentos de dívidas são estimados e reconhecidos em contas de ajustes, as quais se apresentam como redutoras das contas originais. Os Ajustes de Perdas de Créditos de Liquidação Duvidosa são constituídos pelos prováveis valores de reconhecimento para os passivos. As constituições e atualizações de ajustes são refletidas em contas de variações patrimoniais.

2.1.3. Investimento e Aplicações Financeiras a Curto Prazo

As aplicações financeiras a curto prazo são demonstradas pelo custo, acrescido dos rendimentos até a data do balanço.

2.1.4. Estoques

Os bens são registrados com base no valor de aquisição/produção. Referem-se a bens de consumo utilizados nas atividades operacionais e administrativas do Fundo. Já o método para mensuração e avaliação das saídas dos estoques é o custo médio ponderado, conforme o inciso III, art. 106 da Lei 4.320/64.

2.1.5. Imobilizado

2.1.5.1. O ativo imobilizado, é composto pelos bens móveis e imóveis, é mensurado com base no valor de aquisição, produção ou construção e reavaliação, deduzido da depreciação acumulada e, em se tratando de ativos imobilizados obtidos a título gratuito, o valor resultante da avaliação obtida com base em procedimento técnico ou o valor patrimonial definido nos termos da doação.

2.1.5.2. Os gastos posteriores à aquisição, construção ou produção são incorporados ao valor do imobilizado desde que tais gastos aumentem a vida útil do bem e sejam capazes de gerar benefícios econômicos futuros. Se os gastos não gerarem tais benefícios, eles são reconhecidos diretamente como variações patrimoniais diminutivas do período.

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://sistemas.tce-pe.gov.br/gp/validarDoc.seam?codigo_documento=542214abf-0b00-47e7-be63-1a5bd855445a

FUNDO MUNICIPAL DE ASSISTÊNCIA SOCIAL

ANEXO 14 - BALANÇO PATRIMONIAL

Dezembro(31/12/2022)

Exercício de 2022



NOTA EXPLICATIVA

2.1.5.3. Como parâmetro para depreciação (vida útil e os valores residuais) o órgão utiliza a tabela estabelecida pela Secretaria do Tesouro Nacional, conforme quadro abaixo:

Descrição	Vida Útil	Valor Residual
Aparelhos e Equipamentos de Comunicação	10 anos	20%
Aparelhos e Utensílios Domésticos	10 anos	10%
Equipamento de Proteção, Segurança e Socorro	10 anos	10%
Equipamentos para Audio, Vídeo e Foto	10 anos	10%
Máquinas, Utensílios e Equipamentos Diversos	10 anos	10%
Equipamentos de Processamento de Dados	5 anos	10%
Máquinas, Instalações e Utensílios de Escritório	10 anos	10%
Equipamentos Hidráulicos e Elétricos	10 anos	10%
Mobiliário em Geral	10 anos	10%
Veículos Diversos	15 anos	10%

2.1.5.4. Como método de depreciação dos bens o órgão utiliza o método linear, ou seja, de cotas constantes.

2.1.6. Obrigações Trabalhistas, Previdenciárias e Assistenciais a Pagar a Curto Prazo

Correspondem às obrigações presentes do Fundo, derivadas de salários e remunerações, benefícios previdenciários e contribuição previdenciária patronal para o RPPS, bem como para o RGPS, com vencimento no curto prazo.

2.1.7. Fornecedores, Contas a Pagar e Obrigações Fiscais a Curto Prazo

Reconhecidas pelo valor nominal e acrescido, quando aplicável, dos correspondentes encargos e das variações monetárias e cambiais incorridos até as datas dos balanços.

2.1.8. Demais Obrigações a Curto Prazo

Correspondem às obrigações presentes do Fundo, derivadas de eventos passados e decorrentes de retenções junto à Folha de Pagamentos dos servidores e de pagamentos de fornecedores, feitas pelo Fundo, em favor de terceiros.

2.1.9. Obrigações Trabalhistas, Previdenciárias e Assistenciais a Pagar a Longo Prazo

Compreendem as obrigações do Fundo, derivadas de salários e remunerações, benefícios previdenciários e contribuição previdenciária patronal para o RPPS, bem como para o RGPS, com vencimento no longo prazo.

2.1.10. Provisões Matemáticas Previdenciárias

Compreendem os passivos de prazo ou de valor incertos, relacionados a futuros benefícios previdenciários a serem pagos aos contribuintes, com probabilidade de ocorrerem a longo prazo.

2.2. Novas normas e políticas contábeis alteradas

Não houve mudanças nas políticas contábeis utilizadas que impliquem em alterações significativas nas demonstrações contábeis apresentadas.

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: 54224abf-0b00-47e7-be63-1a5bd855445a

FUNDO MUNICIPAL DE ASSISTÊNCIA SOCIAL

ANEXO 14 - BALANÇO PATRIMONIAL

Dezembro(31/12/2022)

Exercício de 2022



NOTA EXPLICATIVA

2.3. Julgamentos pela aplicação das políticas contábeis

- a) Classificação de ativos: Não houve mais de uma base de mensuração de classes de ativos similares.
- b) Constituição de provisões: Não houve registrado de contituição de provisões.
- c) Reconhecimento de variações patrimoniais: São os eventos especiais e/ou significativos de reconhecimento de variações patrimoniais aumentativas ou diminutivas.
- d) Transferência de riscos e benefícios significativos sobre a propriedade de ativos para outras entidades: Não houve transferência de propriedade de ativos para outras entidades.

3. Informações de Suporte e Detalhamento de Itens Apresentados no Balanço Patrimonial

3.1. O Balanço Patrimonial é a demonstração contábil que evidencia, qualitativa e quantitativamente, a situação patrimonial da entidade pública por meio de contas representativas do patrimônio público, bem como os atos potenciais, os quais são registrados em contas de compensação (natureza de informação de controle), sendo composto por:

- Quadro Principal;
- Quadro dos Ativos e Passivos Financeiros e Permanentes;
- Quadro das Contas de Compensação (controle);
- Demonstrativo Analítico das Contas dos Ativos e Passivos Financeiros;
- Demonstrativo Analítico das Contas dos Ativos e Passivos Permanentes;
- Quadro do Superávit / Déficit Financeiro.

Nota 1. Caixa e Equivalentes de Caixa

A composição das disponibilidades registradas neste grupo estão detalhadas no quadro a seguir:

Descrição	Exercício Atual R\$	Exercício Anterior (R\$)
Caixa e Bancos (Recursos Ordinários)	38.650,83	18.725,52
Caixa e Bancos (Recursos Vinculados)	988.627,31	47.336,09
Total	1.027.278,14	66.061,61

Nota 2. Demais créditos e Valores a Curto Prazo

Compreendem valores em trânsito realizáveis a curto prazo, , conforme detalhamento no quadro abaixo:

Descrição	Exercício Atual R\$	Exercício Anterior (R\$)
Valores a recuperar	60.210,25	58.273,16

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: 54224abf-0bc0-47e7-be63-1a5bd855445a

FUNDO MUNICIPAL DE ASSISTÊNCIA SOCIAL

ANEXO 14 - BALANÇO PATRIMONIAL

Dezembro(31/12/2022)

Exercício de 2022



NOTA EXPLICATIVA

Nota 3. Estoques

O Fundo não possui estoques de qualquer natureza.

Nota 4. Imobilizado

O Ativo Não Circulante está representado pelo Ativo Imobilizado, correspondente aos bens móveis e imóveis registrados pelo valor de aquisição, produção ou construção.

Nota 5. Intangível

Não houve registros de ativos intangíveis.

Nota 6. Pessoal a Pagar

Pessoal a pagar compreendem os restos a pagar processados, conforme demonstrado na tabela a seguir:

Descrição	Exercício Atual R\$	Exercício Anterior (R\$)
Pessoal a Pagar	40.983,73	40.938,73

Nota 7. Contribuição ao Regime Próprio de Previdência Social RPPS

Contribuições ao RPPS a pagar compreendem os restos a pagar processados, conforme demonstrado no quadro a seguir:

Descrição	Exercício Atual R\$	Exercício Anterior (R\$)
Contribuições ao RPPS a Pagar	0,00	0,00

Nota 8. Contribuições ao RGPS a Pagar

Contribuições ao RGPS a pagar compreendem os restos a pagar processados, conforme demonstrado no quadro a seguir:

Descrição	Exercício Atual R\$	Exercício Anterior (R\$)
Contribuições ao RGPS a Pagar	575.986,25	533.703,72

Nota 9. Fornecedores e Contas a Pagar Nacionais

Os fornecedores e contas a pagar nacionais compreendem os restos a pagar processados, conforme demonstrado na quadro a seguir:

Descrição	Exercício Atual R\$	Exercício Anterior (R\$)
Fornecedores Nacionais	87.926,55	60.531,80
Contas a Pagar Credores Nacionais	430,00	50,00

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 14 - BALANÇO PATRIMONIAL

Dezembro(31/12/2022)

Exercício de 2022



NOTA EXPLICATIVA

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: 54224abf-0bc0-47e7-be63-1a5bd855445a

Nota 10. Demais Obrigações a Curto Prazo

Demais obrigações a curto prazo correspondem às obrigações presentes do Fundo, derivadas de eventos passados e decorrentes de retenções junto à Folha de Pagamentos dos servidores e de pagamentos dos fornecedores, feitas pelo Fundo, em favor de terceiros, conforme demonstrado na tabela a seguir:

Descrição	Exercício Atual R\$	Exercício Anterior (R\$)
Consignações	93.967,54	86.040,52
RPPS - Retenções Sobre Vencimentos e Vantagens	300,00	300,00
Contribuição ao RGPS	79.224,99	74.811,77
Imposto Sobre a Renda Retido na Fonte - IRRF	721,42	0,00
ISS	1.373,30	0,00
Retenções - Empréstimos e Financiamentos	3.537,21	2.118,13
Outros Consignatários	810,62	810,62
Outros Valores Restituíveis	8.000,00	8.000,00

Nota 11. Resultado Patrimonial do Exercício

O resultado Patrimonial do exercício, foi um superávit de R\$ 899.212,02.

3.2. Informações Adicionais

3.2.1. Ajustes Decorrentes da Omissão e Erros de Registros

Não houve no exercício de 2022 ajuste na conta bens imóveis.

3.2.2. Imobilizados Obtidos a Título Gratuito

Não houve no exercício ativos imobilizados obtidos a título gratuito.

3.2.3. Transferências de Ativos

Não houve transferências de ativos.

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 14 - BALANÇO PATRIMONIAL

Dezembro(31/12/2022)

Exercício de 2022



NOTA EXPLICATIVA

3.2.4. Ativos Intangíveis Obtidos a Título Gratuito

Não houve no exercício ativos intangíveis obtidos a título gratuito.

3.2.5. Componentes Patrimoniais Avaliados por Critérios Distintos

Na mensuração dos bens do imobilizado foi utilizado um único critério de mensuração para toda classe do ativo.

4. Outras Informações Relevantes

4.1. Passivos contingentes e compromissos contratuais não reconhecidos

Não há passivos contingentes e compromissos contratuais não reconhecidos.

4.2. Divulgações não financeiras

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

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.

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 e 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

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: 54224abf-0bc0-47e7-be63-1a5bd855445a

FUNDO MUNICIPAL DE ASSISTÊNCIA SOCIAL

ANEXO 14 - BALANÇO PATRIMONIAL

Dezembro(31/12/2022)

Exercício de 2022



NOTA EXPLICATIVA

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
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 respectivos 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	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: 54224abf-0b00-47e7-be63-1a5b4855445a

FUNDO MUNICIPAL DE ASSISTÊNCIA SOCIAL

ANEXO 14 - BALANÇO PATRIMONIAL

Dezembro(31/12/2022)

Exercício de 2022



NOTA EXPLICATIVA

relacionadas à repartição de receitas.			
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.

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: 54224abf-0bc0-47e7-be63-1a5bd855445a

FUNDO MUNICIPAL DE ASSISTÊNCIA SOCIAL
ANEXO 14A - BALANÇO PATRIMONIAL
DEMONSTRATIVO DAS CONTAS ANALITICAS DO ATIVO E PASSIVO FINANCEIRO

Exercício de 2022

Dezembro(31/12/2022)

ISOLADO:4 - FUNDO MUNICIPAL DE ASSISTÊNCIA SOCIAL

ATIVO			PASSIVO				
ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior	ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
ATIVO CIRCULANTE		1.087.488,39	124.334,77	PASSIVO CIRCULANTE		799.249,07	721.264,77
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA		1.027.278,14	66.061,61	OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS, PREVIDENCIÁRIAS E ASSISTENCIAIA		616.924,98	574.642,48
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA EM MOEDA NACIONAL		1.027.278,14	66.061,61	PESSOAL A PAGAR		40.938,73	40.938,73
CONTA ÚNICA		1.027.278,14	66.061,61	PESSOAL A PAGAR		40.938,73	40.938,73
DEMAIS CRÉDITOS E VALORES A CURTO PRAZO		60.210,25	58.273,16	ENCARGOS SOCIAIS A PAGAR		575.986,25	533.703,75
OUTROS CRÉDITOS A RECEBER E VALORES A CURTO PRAZO		60.210,25	58.273,16	CONTRIBUIÇÕES AO RGPS A PAGAR		3.755,07	0,00
VALORES EM TRÂNSITO REALIZÁVEIS A CURTO PRAZO		13.159,03	12.971,77	CONTRIBUIÇÕES AO RGPS A PAGAR		572.231,18	533.703,75
CRÉDITOS A RECEBER POR REEMBOLSO DE SALÁRIO FAMÍLIA PAGO		47.051,22	45.301,39	FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR A CURTO PRAZO		88.356,55	60.581,80
TOTAL		1.087.488,39	124.334,77	FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR NACIONAIS A CURTO PRAZ		88.356,55	60.581,80
				FORNECEDORES NACIONAIS		87.926,55	60.531,80
				CONTAS A PAGAR CREDORES NACIONAIS		430,00	50,00
				DEMAIS OBRIGAÇÕES A CURTO PRAZO		93.967,54	86.040,52
				VALORES RESTITUÍVEIS		93.967,54	86.040,52
				OUTROS VALORES RESTITUÍVEIS		8.000,00	8.000,00
				CONSIGNAÇÕES		85.967,54	78.040,52
				EXECUÇÃO DE RESTOS A PAGAR		2.060,00	5.280,00
				EXECUÇÃO DE RP NÃO PROCESSADOS		2.060,00	5.280,00
				RP NÃO PROCESSADOS A LIQUIDAR		2.060,00	2.060,00
				RP NÃO PROCESSADOS A LIQUIDAR		2.060,00	2.060,00
				RP NÃO PROCESSADOS - INSCRIÇÃO NO EXERCÍCIO		0,00	3.220,00
				RP NÃO PROCESSADOS A LIQUIDAR- INSCRIÇÃO NO EXERCÍCIO		0,00	3.220,00
				TOTAL		801.309,07	726.544,77

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://portal.tcepe.gov.br/gpp/validarDocumento.aspx?documento=54224.pdf>
 Pág.:



FUNDO MUNICIPAL DE ASSISTÊNCIA SOCIAL
ANEXO 14B - BALANÇO PATRIMONIAL
DEMONSTRATIVO DAS CONTAS ANALITICAS DO ATIVO E PASSIVO PERMANENTE

Exercício de 2022

Dezembro(31/12/2022)

ISOLADO:4 - FUNDO MUNICIPAL DE ASSISTÊNCIA SOCIAL

ATIVO				PASSIVO			
ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior	ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
ATIVO NÃO CIRCULANTE		237.558,65	223.515,95				
IMOBILIZADO		237.558,65	223.515,95				
BENS MÓVEIS		305.507,29	291.464,59				
BENS DE INFORMÁTICA		62.575,51	62.575,51				
MÓVEIS E UTENSÍLIOS		63.060,01	61.541,01				
MATERIAIS CULTURAIS, EDUCACIONAIS E DE COMUNICAÇÃO		47.937,22	47.937,22				
VEÍCULOS		63.966,00	63.966,00				
MÁQUINAS, APARELHOS, EQUIPAMENTOS E FERRAMENTAS		25.092,33	17.109,26				
DEMAIS BENS MÓVEIS		42.876,22	38.335,59				
(-) DEPRECIÇÃO, EXAUSTÃO E AMORTIZAÇÃO ACUMULADAS		-67.948,64	-67.948,64				
(-) DEPRECIÇÃO ACUMULADA - BENS MÓVEIS		-67.948,64	-67.948,64				
TOTAL		237.558,65	223.515,95				

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
 Pág.:
 Acesse em: <https://pccrce.pe.gov.br/epp/validaDoc.seam> Código do documento: 54224abf-0bc0-47e7-be63-1a5bd855445a

FUNDO MUNICIPAL DE ASSISTÊNCIA SOCIAL

ANEXO 14 - BALANÇO PATRIMONIAL

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

Dezembro(31/12/2022)

ISOLADO:4 - FUNDO MUNICIPAL DE ASSISTÊNCIA SOCIAL

Exercício de 2022

Pág.: 1

D) QUADRO DO SUPERAVIT / DEFICIT FINANCEIRO

DESTINAÇÃO DE RECURSOS (Contas 82111XXXX)		SUPERÁVIT/DÉFICIT FINANCEIRO	
		ATUAL	EXERC. ANTERIOR
00	RECURSOS ORDINÁRIOS (ORDINÁRIO)	-272.073,35	-602.210,00
001	Ordinario	-285.626,59	-602.210,00
500	ASSISTÊNCIA SOCIAL	11.393,66	0,00
510	ASSISTÊNCIA SOCIAL-GERAL	2.159,58	0,00
01	TRANSFERÊNCIAS DO IMPOSTO SOBRE A RENDA E SOBRE PRODUTOS INDUSTRIALIZADOS (ORDINÁRIO)	46.680,26	0,00
001	Ordinario	46.680,26	0,00
16	RECURSOS TRANSFERIDOS DO FNAS (VINCULADO)	12.965,87	0,00
001	Ordinario	-3.970,00	0,00
500	ASSISTÊNCIA SOCIAL	16.935,87	0,00
28	OUTRAS TRANSFERÊNCIAS DOS ESTADOS (VINCULADO)	498.606,54	0,00
500	ASSISTÊNCIA SOCIAL	498.606,54	0,00
TOTAL		286.179,32	-602.210,00

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: 54224abf-0bc0-47e7-be63-1a5bd855445a