

PREFEITURA MUNICIPAL DE SALOÁ
ANEXO 14 - BALANÇO PATRIMONIAL
 Dezembro(31/12/2023)

Exercício de 2023

Pág.: 1



Documento Assinado Digitalmente por: RIVALDO ALVES DE SOUZA JUNIOR, NATANAEL DE VASCONCELOS SILVA
 Acesso em: https://cfe.ce.gov.br/gm/validaDoc.aspx?CodigoDocumento=45869122-4c31-400a-93db-38de909453b0

A) QUADRO PRINCIPAL

CONSOLIDADO

ATIVO				PASSIVO			
ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior	ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
ATIVO CIRCULANTE		15.315.623,42	17.165.571,28	PASSIVO CIRCULANTE		6.433.233,67	14.445.431,94
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA		13.155.515,24	15.680.807,70	OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS, PREVIDENCIÁRIAS E ASSISTENCIAIS A PAGAR A CURTO PRAZO		3.132.417,19	9.058.497,99
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA EM MOEDA NACIONAL		13.155.515,24	15.680.807,70	PESSOAL A PAGAR		182.272,51	1.019.270,26
CONTA ÚNICA	3.1.1. F	13.109.254,30	15.658.174,05	PESSOAL A PAGAR	F	182.272,51	1.019.270,26
CONTA ÚNICA RPPS	3.1.1. F	46.260,94	22.633,65	ENCARGOS SOCIAIS A PAGAR		2.950.144,68	8.039.227,73
CRÉDITOS A CURTO PRAZO		881.811,06	126.464,80	CONTRIBUIÇÕES AO RGPS A PAGAR	F	610,07	3.755,07
CRÉDITOS TRIBUTÁRIOS A RECEBER		717.974,72	0,00	OUTROS ENCARGOS SOCIAIS	F	58.785,96	1.683,24
CRÉDITOS PREVIDENCIÁRIOS PARCELADOS	3.1.3.2 P	717.974,72	0,00	CONTRIBUIÇÃO A REGIME PRÓPRIO DE PREVIDÊNCIA (RPPS)	F	43.553,14	42.818,77
DÍVIDA ATIVA TRIBUTÁRIA		163.836,34	126.464,80	CONTRIBUIÇÕES AO RGPS A PAGAR	F	989.767,99	6.937.502,22
DÍVIDA ATIVA TRIBUTÁRIA DOS IMPOSTOS	3.1.3.1. P	120.516,30	85.620,42	CONTRIBUIÇÕES AO RGPS A PAGAR	P	1.139.452,80	223.516,33
DÍVIDA ATIVA TRIBUTÁRIA DAS TAXAS	3.1.3.1. P	43.320,04	40.844,38	CONTRIBUIÇÃO A REGIME PRÓPRIO DE PREVIDÊNCIA (RPPS)	P	717.974,72	829.952,16
DEMAIS CRÉDITOS E VALORES A CURTO PRAZO		1.278.297,12	1.358.298,78	EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS A CURTO PRAZO		1.833,70	1.833,70
OUTROS CRÉDITOS A RECEBER E VALORES A CURTO PRAZO		1.278.297,12	1.358.298,78	JUROS E ENCARGOS A PAGAR DE EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS A CURTO PRAZO - INTERNO		1.833,70	1.833,70
VALORES EM TRÂNSITO REALIZÁVEIS A CURTO PRAZO	3.1.3.2.2. F	666.089,23	744.761,40	JUROS DE CONTRATOS - FINANCIAMENTOS INTERNOS	F	1.833,70	1.833,70
CRÉDITOS A RECEBER POR REEMBOLSO DE SALÁRIO FAMÍLIA PAGO	F	612.207,89	613.537,38	FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR A CURTO PRAZO		2.580.544,48	2.040.515,45
INVESTIMENTOS E APLICAÇÕES TEMPORÁRIAS A CURTO PRAZO		0,00	0,00	FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR NACIONAIS A CURTO PRAZO		2.580.544,48	2.040.515,45
ESTOQUES		0,00	0,00	FORNECEDORES NACIONAIS	F	2.573.210,59	2.034.916,08
ATIVO NÃO CIRCULANTE MANTIDO PARA VENDA		0,00	0,00	CONTAS A PAGAR CREDORES NACIONAIS	F	2.664,52	930,00
ATIVO BIOLÓGICO		0,00	0,00	CONTAS A PAGAR NACIONAIS - DECISÕES JUDICIAIS - EXCETO PRECATÓRIOS	F	4.669,37	4.669,37
VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS PAGAS ANTECIPADAMENTE		0,00	0,00	OBRIGAÇÕES FISCAIS A CURTO PRAZO		287.499,51	728.279,52
ATIVO NÃO CIRCULANTE		58.246.322,10	51.833.476,55	OBRIGAÇÕES FISCAIS A CURTO PRAZO COM A UNIÃO		287.499,51	728.279,52
ATIVO REALIZÁVEL A LONGO PRAZO		1.026.380,80	2.206.943,44	PIS/PASEP A RECOLHER	F	85.849,25	661.133,90
CRÉDITOS A LONGO PRAZO		1.026.380,80	2.206.943,44	OUTROS TRIBUTOS E CONTRIBUIÇÕES FEDERAIS A RECOLHER	F	67.145,62	67.145,62
DÍVIDA ATIVA NÃO TRIBUTÁRIA	3.2.1.2. P	609.698,63	609.698,63	OUTROS TRIBUTOS E CONTRIBUIÇÕES FEDERAIS A RECOLHER	P	134.504,64	0,00
(-) AJUSTE DE PERDAS DE CRÉDITOS A LONGO PRAZO	3.2.1.2. P	-126.431,44	-264.607,12	TRANSFERÊNCIAS FISCAIS A CURTO PRAZO		0,00	0,00
DÍVIDA ATIVA TRIBUTÁRIA	3.2.1.2. P	543.113,61	445.139,95	PROVISÕES A CURTO PRAZO		0,00	0,00
CRÉDITOS TRIBUTÁRIOS A RECEBER	3.2.1.2. P	0,00	1.416.711,98	DEMAIS OBRIGAÇÕES A CURTO PRAZO		430.938,79	2.616.305,28
INVESTIMENTOS		0,00	0,00	VALORES RESTITUÍVEIS		430.938,79	2.616.305,28
IMOBILIZADO		57.219.941,30	49.626.533,11	CONSIGNAÇÕES	F	288.815,04	2.462.983,99
BENS MÓVEIS		8.314.132,30	7.631.856,25	DEPÓSITOS NÃO JUDICIAIS	F	126.652,71	137.850,25
PEÇAS E CONJUNTOS DE REPOSIÇÃO	3.2.2. P	779,00	779,00	OUTROS VALORES RESTITUÍVEIS	F	15.471,04	15.471,04
BENS DE INFORMÁTICA	3.2.2. P	277.307,65	273.807,65	PASSIVO NÃO-CIRCULANTE		80.646.052,15	43.649.781,50
VEÍCULOS	3.2.2. P	2.724.262,02	2.724.262,02				
MATERIAIS CULTURAIS, EDUCACIONAIS E DE	3.2.2. P	88.309,92	87.110,92				

PREFEITURA MUNICIPAL DE SALOÁ
ANEXO 14 - BALANÇO PATRIMONIAL
 Dezembro(31/12/2023)



Exercício de 2023

Pág.: 2

A) QUADRO PRINCIPAL

CONSOLIDADO

ATIVO				PASSIVO			
ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior	ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
COMUNICAÇÃO				OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS, PREVIDENCIÁRIAS E ASSISTENCIAIS A PAGAR A LONGO PRAZO		2.069.992,62	4.833.570,19
MÓVEIS E UTENSÍLIOS	3.2.2. P	755.350,11	723.623,41	ENCARGOS SOCIAIS A PAGAR		2.069.992,62	4.833.570,19
MÁQUINAS, APARELHOS, EQUIPAMENTOS E FERRAMENTAS	3.2.2. P	1.628.888,82	1.474.657,49	CONTRIBUIÇÕES PREVIDENCIÁRIAS - DÉBITO PARCELADO	P	2.069.992,62	4.246.810,37
DEMAIS BENS MÓVEIS	3.2.2. P	2.839.234,78	2.347.615,76	CONTRIBUIÇÃO A REGIME PRÓPRIO DE PREVIDÊNCIA (RPPS)	P	0,00	586.759,82
BENS IMÓVEIS		51.554.895,85	43.851.091,56	EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS A LONGO PRAZO		0,00	0,00
INSTALAÇÕES	3.2.2. P	147.788,82	147.788,82	FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR A LONGO PRAZO		214.196,62	214.196,62
BENS DE USO ESPECIAL	3.2.2. P	3.027.213,80	3.027.213,80	FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR NACIONAIS A LONGO PRAZO		214.196,62	214.196,62
BENS DE USO COMUM DO POVO	3.2.2. P	10.130.520,56	10.130.520,56	FORNECEDORES NACIONAIS	P	214.196,62	214.196,62
BENS IMÓVEIS EM ANDAMENTO	3.2.2. P	32.233.034,06	25.781.775,08	OBRIGAÇÕES FISCAIS A LONGO PRAZO		462.730,47	0,00
DEMAIS BENS IMÓVEIS	3.2.2. P	6.016.338,61	4.763.793,30	OBRIGAÇÕES FISCAIS A LONGO PRAZO COM A UNIÃO		462.730,47	0,00
(-) DEPRECIACÃO, EXAUSTÃO E AMORTIZAÇÃO ACUMULADAS		-2.649.086,85	-1.856.414,70	OUTROS TRIBUTOS E CONTRIBUIÇÕES FEDERAIS A RECOLHER	P	462.730,47	0,00
(-) DEPRECIACÃO ACUMULADA - BENS MÓVEIS	3.2.2. P	-2.649.086,85	-1.856.414,70	TRANSFERÊNCIAS FISCAIS A LONGO PRAZO		0,00	0,00
INTANGÍVEL		0,00	0,00	PROVISÕES A LONGO PRAZO		76.170.647,83	38.602.014,69
DIFERIDO		0,00	0,00	PROVISÕES MATEMÁTICAS PREVIDENCIÁRIAS A LONGO PRAZO		76.170.647,83	38.602.014,69
TOTAL		73.561.945,52	68.999.047,83	PLANO PREVIDENCIÁRIO - PROVISÕES DE BENEFÍCIOS CONCEDIDOS	P	123.328.257,54	76.320.115,26
				PLANO PREVIDENCIÁRIO - PROVISÕES DE BENEFÍCIOS A CONCEDER	P	68.597.392,11	54.897.309,81
				PLANO PREVIDENCIÁRIO - PLANO DE AMORTIZAÇÃO	P	-115.755.001,82	-92.615.410,38
				DEMAIS OBRIGAÇÕES A LONGO PRAZO		1.728.484,61	0,00
				VALORES RESTITUÍVEIS		1.728.484,61	0,00
				CONSIGNAÇÕES	P	1.728.484,61	0,00
				RESULTADO DIFERIDO		0,00	0,00
				TOTAL PASSIVO		87.079.285,82	58.095.213,44
PATRIMÔNIO LÍQUIDO							
ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior				
PATRIMÔNIO LÍQUIDO		-13.517.340,30	10.903.834,39				
PATRIMÔNIO SOCIAL E CAPITAL SOCIAL		0,00	0,00				
ADIANTAMENTO PARA FUTURO AUMENTO DE CAPITAL		0,00	0,00				
RESERVAS DE CAPITAL		0,00	0,00				
AJUSTES DE AVALIAÇÃO PATRIMONIAL		0,00	0,00				
RESERVAS DE LUCROS		0,00	0,00				

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

RIVALDO ALVES DE SOUZA JUNIOR
 PREFEITO
 033.046.464-77

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

PREFEITURA MUNICIPAL DE SALOÁ
ANEXO 14 - BALANÇO PATRIMONIAL
 Dezembro(31/12/2023)



Exercício de 2023

Pág.: 3

A) QUADRO PRINCIPAL

CONSOLIDADO

ATIVO				PASSIVO			
ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior	ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
				DEMAIS RESERVAS		0,00	0,00
				RESULTADOS ACUMULADOS		-13.517.340,30	10.903.834,39
				SUPERÁVITS OU DÉFICITS ACUMULADOS		-13.517.340,30	10.903.834,39
				SUPERÁVITS OU DÉFICITS DO EXERCÍCIO		-24.421.174,69	28.891.982,96
				SUPERÁVITS OU DÉFICITS DE EXERCÍCIOS ANTERIORES		10.903.834,39	-17.988.148,57
				(-) AÇÕES/COTAS EM TESOURARIA		0,00	0,00
				TOTAL PATRIMÔNIO LÍQUIDO		-13.517.340,30	10.903.834,39
				TOTAL		73.561.945,52	68.999.047,81

Documento Assinado Digitalmente por: RIVALDO ALVES DE SOUZA JUNIOR, NATANAEL DE VASCONCELOS SILVA
 Acesso em: https://etce.tec.pe.gov.br/qqr/validaDoc.seam Código do documento: 458e9d22-4c31-400c-93bd-38de92453b0

 RIVALDO ALVES DE SOUZA JUNIOR
 PREFEITO
 033.046.464-77

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

PREFEITURA MUNICIPAL DE SALOÁ
BALANÇO PATRIMONIAL
Dezembro(31/12/2023)

Exercício de 2023



Pág.: 4

B) QUADRO DOS ATIVOS E PASSIVOS FINANCEIROS E PERMANENTES

ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior	ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
ATIVO FINANCEIRO		14.433.812,36	17.039.106,48	PASSIVO FINANCEIRO (4.441.301,51)+RP não Proc.(246.326,51)		4.687.628,02	14.132.389,89
ATIVO PERMANENTE		59.128.133,16	51.959.941,35	PASSIVO PERMANENTE		82.637.984,31	44.703.249,98
				SALDO PATRIMONIAL		-13.763.666,81	10.163.407,96

RIVALDO ALVES DE SOUZA JUNIOR
PREFEITO
033.046.464-77

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: 458e9d22-4c31-400c-93bd-38de92453b0

PREFEITURA MUNICIPAL DE SALOÁ
ANEXO 14 - BALANÇO PATRIMONIAL
 Dezembro(31/12/2023)

Exercício de 2023

Pág.: 5

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		4.546.555,25	5.887.038,67
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		4.546.555,25	5.887.038,67
DEMANDAS JUDICIAIS		0,00	0,00	DEMANDAS JUDICIAIS		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		4.546.555,25	5.887.038,67

RIVALDO ALVES DE SOUZA JUNIOR
 PREFEITO
 033.046.464-77

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/gpp/validarDocumento.aspx> Código do documento: 458e9d22-4c31-400c-93bd-38de492453b0

PREFEITURA MUNICIPAL DE SALOÁ

ANEXO 14 - BALANÇO PATRIMONIAL

Dezembro(31/12/2023)

Exercício de 2023



NOTA EXPLICATIVA

1. Informações Gerais

1.1. Natureza Jurídica e Principal Atividade

O Município de Saloá, CNPJ nº 11.455.714/0001-00, com sede na Praça São Vicente, nº 43 - Centro - Saloá – PE, cuja natureza jurídica perante a Receita Federal é de Órgão Público do Poder Executivo Municipal, tem como finalidade essencial o cumprimento das atribuições constitucionais no atendimento das demandas da sociedade.

1.2. Declaração

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, 9ª edição, as Instruções de Procedimentos Contábeis (IPC) expedidas pela STN e demais disposições normativas vigentes.

1.3. Entidades Abrangidas

A consolidação desta demonstração contábil engloba os Poderes Legislativo e Executivo, bem como, os órgãos da administração direta e indireta (fundos, autarquias e fundações), conforme disposto a seguir:

Poder Legislativo:

- Câmara Municipal de Vereadores de Saloá;

Poder Executivo:

- Prefeitura Municipal de Saloá;
- Fundo Municipal de Assistência Social de Saloá;
- Fundo Municipal de Saúde de Saloá;
- Fundo Municipal da Criança e do Adolescente;
- Regime Próprio de Previdência Social do Município de Saloá.

2. Resumo das Políticas Contábeis

2.1. Elaboração das Demonstrações Contábeis

O Balanço Patrimonial, demonstração contábil que evidencia, qualitativa e quantitativamente, a situação patrimonial do município foi elaborado 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 4 - DCASP do Manual de Contabilidade Aplicada ao Setor Público, Portaria STN nº 438/2012 e nas orientações das Instruções de Procedimentos Contábeis - IPC, publicadas pela STN. As principais práticas na elaboração da demonstração contábil Balanço Patrimonial são as seguintes:

2.2. Bases de mensuração

A Base de Mensuração utilizadas no sistema Patrimonial, de acordo com o art. 35 da Lei nº 4.320/64 e NBCASP, nas operações orçamentárias, foi o regime misto, ou seja, de caixa para as receitas e de competência para as despesas, com repercussão nas Variações Patrimoniais.

RIVALDO ALVES DE SOUZA JUNIOR

PREFEITO

033.046.464-77

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: 458e9d22-4c31-400c-93bd-38deae92453b0

PREFEITURA MUNICIPAL DE SALOÁ

ANEXO 14 - BALANÇO PATRIMONIAL

Dezembro(31/12/2023)

Exercício de 2023



NOTA EXPLICATIVA

3. ATIVO

3.1. ATIVO CIRCULANTE

3.1.1. Caixa e Equivalentes de Caixa

As disponibilidades financeiras do município, estão demonstradas no Balanço Patrimonial na conta Caixa e Equivalentes de Caixa, pelo valor original, em moeda nacional, sendo segregados os valores pertencentes ao Regime Próprio de Previdência Social, com aplicações financeiras de Liquidez Imediata.

Caixa e Equivalente de Caixa do Município..... R\$ 13.109.254,30

Caixa e Equivalente de Caixa RPPS..... R\$ 46.260,94

Valor das disponibilidades..... R\$ 13.155.515,24

Recursos vinculados a órgão, fundo ou despesa obrigatória:

Cód.STN	Descrição	Ordinários
1.500	Recursos não Vinculados de Impostos (Exerc.Corrente)	899.937,67
1.501	Outros Recursos não Vinculados (Exerc.Corrente)	19.881,00
1.540	Transferências do FUNDEB - Impostos e Transferências de Impostos (Exerc.Corrente)	84.655,91
1.541	Transferências do FUNDEB - Complementação da União - VAAF (Exerc.Corrente)	63.555,46
1.542	Transferências do FUNDEB - Complementação da União - VAAT (Exerc.Corrente)	29.373,19
1.543	Transferências do FUNDEB - Complementação da União - VAAR (Exerc.Corrente)	6.054,74
1.544	Recursos de Precatórios do FUNDEF (Exerc.Corrente)	223.035,57
1.550	Transferência do Salário-Educação (Exerc.Corrente)	222.532,68

RIVALDO ALVES DE SOUZA JUNIOR

PREFEITO

033.046.464-77

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: 458e9d22-4c31-400c-93bd-38de92453b0

PREFEITURA MUNICIPAL DE SALOÁ

ANEXO 14 - BALANÇO PATRIMONIAL

Dezembro(31/12/2023)

Exercício de 2023



NOTA EXPLICATIVA

1.551	Transferências de Recursos do FNDE referentes ao Programa Dinheiro Direto na Escola (PDDE) (Exerc.Corrente)	16.294,00
1.552	Transferências de Recursos do FNDE referentes ao Programa Nacional de Alimentação Escolar (PNAE) (Exerc.Corrente)	229.303,08
1.553	Transferências de Recursos do FNDE Referentes ao Programa Nacional de Apoio ao Transporte Escolar (PNATE) (Exerc.Corrente)	8.015,91
1.569	Outras Transferências de Recursos do FNDE (Exerc.Corrente)	728.787,38
1.570	Transferências do Governo Federal referentes a Convênios e Instrumentos Congêneres vinculados à Educação (Exerc.Corrente)	515,87
1.576	Transferências de Recursos dos Estados para programas de educação (Exerc.Corrente)	468.037,72
1.600	Transf.Fundo a Fundo de Recursos do SUS provenientes do Governo Federal - Bloco de Manutenção das Ações e Serviços Públicos de Saúde (Exerc.Corrente)	1.436.131,92
1.601	Transf.Fundo a Fundo de Recursos do SUS provenientes do Governo Federal - Bloco de Estruturação da Rede de Serviços Públicos de Saúde (Exerc.Corrente)	572.637,65
1.602	Transf.Fundo a Fundo Recursos SUS provenientes Governo Federal-Bloco Manut.Ações e Serviços Públicos Saúde –Recursos destinados ao enfrentamento COVID-19 no bojo da ação 21C0 (Exerc.Corrente)	17.508,67

RIVALDO ALVES DE SOUZA JUNIOR

PREFEITO

033.046.464-77

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: 458e9d22-4c31-400c-93bb-38de492453b0

PREFEITURA MUNICIPAL DE SALOÁ

ANEXO 14 - BALANÇO PATRIMONIAL

Dezembro(31/12/2023)

Exercício de 2023



NOTA EXPLICATIVA

1.604	Transferências provenientes do Governo Federal destinadas ao vencimento dos agentes comunitários de saúde e dos agentes de combate às endemias (Exerc.Corrente)	754,40
1.605	Assistência financeira da União destinada à complementação ao pagamento dos pisos salariais para profissionais da enfermagem (Exerc.Corrente)	109.823,34
1.621	Transferências Fundo a Fundo de Recursos do SUS provenientes do Governo Estadual (Exerc.Corrente)	95.257,40
1.660	Transferência de Recursos do Fundo Nacional de Assistência Social - FNAS (Exerc.Corrente)	509.028,93
1.661	Transferência de Recursos dos Fundos Estaduais de Assistência Social (Exerc.Corrente)	137.915,98
1.700	Outras Transferências de Convênios ou Instrumentos Congêneres da União (Exerc.Corrente)	4.727.052,02
1.701	Outras Transferências de Convênios ou Instrumentos Congêneres dos Estados (Exerc.Corrente)	126.695,73
1.704	Transferências da União Referentes a Compensações Financeiras pela Exploração de Recursos Naturais (Exerc.Corrente)	256.360,22
1.715	Transferências Destinadas ao Setor Cultural - LC nº 195/2022 – Art. 5º - Audiovisual (Exerc.Corrente)	122.139,56
1.716	Transferências Destinadas ao Setor cultural - LC nº 195/2022 – Art. 8º - Demais Setores da Cultura (Exerc.Corrente)	49.477,08

RIVALDO ALVES DE SOUZA JUNIOR
PREFEITO
033.046.464-77

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: 458e9d22-4c31-400c-93bb-38de92453b0

PREFEITURA MUNICIPAL DE SALOÁ

ANEXO 14 - BALANÇO PATRIMONIAL

Dezembro(31/12/2023)

Exercício de 2023



NOTA EXPLICATIVA

1.755	Recursos de Alienação de Bens/Ativos - Administração Direta (Exerc.Corrente)	21.854,08
1.800	Recursos Vinculados ao RPPS - Fundo em Capitalização (Plano Previdenciário) (Exerc.Corrente)	55.877,19
1.869	Outros Recursos Extraorçamentários (Exerc.Corrente)	1.494.776,75
2.700	Outras Transferências de Convênios ou Instrumentos Congêneres da União (Exerc.Anterior)	422.244,14
	Disponível total	13.155.515,24

3.1.2. Investimento e Aplicações Financeiras a Curto Prazo

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

3.1.3. Créditos a Curto Prazo

Os créditos a Curto Prazo são compostos pelos Créditos Tributários a receber, Dívida Ativa Tributária e demais créditos e valores a curto prazo, estimados e reconhecidos, sem contas de ajustes apresentadas como redutoras das contas originais, as quais são aplicadas sobre os valores dos créditos no longo prazo. Sendo os valores apresentados no curto prazo, aqueles com previsão de recebimentos durante o exercício seguinte.

3.1.3.1. Créditos Tributários a Receber

Os créditos tributários a receber correspondem ao saldo das taxas e impostos lançados no exercício de 2023, com vencimentos para 31 de dezembro de 2023.

3.1.3.1.1. Dívida Ativa

Os saldos de valores não recebidos no exercício de 2023, correspondentes à Dívida Ativa de curto prazo, ao final do exercício, foram devolvidos a débito da conta Créditos a Longo Prazo para realização de atualização e novas provisões e provisões.

3.1.3.1.2. Dívida Ativa Tributária lançados a Curto Prazo

A Dívida Ativa Tributária lançados a Curto Prazo no Ativo Circulante, corresponde a 30,16% (vinte e sete virgula trinta e nove por cento) do valor da Dívida Ativa Tributária com possibilidade de recebimento no exercício de 2024, conforme previsão no anexo II, quadro de Metas Fiscais da Lei nº 1.578 de 06 de setembro de 2023, – Lei de Diretrizes Orçamentárias do ano de 2024, extraído do valor total da Dívida Ativa Tributária, depois de atualizada e com provisões para perdas.

RIVALDO ALVES DE SOUZA JUNIOR
PREFEITO
033.046.464-77

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: 458e9d22-4c31-400c-93bb-38d692453b0

PREFEITURA MUNICIPAL DE SALOÁ

ANEXO 14 - BALANÇO PATRIMONIAL

Dezembro(31/12/2023)

Exercício de 2023



NOTA EXPLICATIVA

Demonstração da Dívida Ativa de Curto Prazo:

Saldo anterior (2022).....	R\$ 126.464,80
(-) Arrecadação da Dívida Ativa no exercício.....	R\$ (28.491,14)
(-) Transferência Baixa para Longo Prazo.....	R\$ (97.973,66)
Transferência de Longo Prazo.....	R\$ 163.836,34
Valor da Dívida Ativa de Curto Prazo.....	R\$ 163.836,34

3.1.3.2. Demais Créditos e Valores a Curto Prazo

Os demais créditos e valores a curto prazo representam os créditos previdenciários a receber pelo Regime Próprio de Previdência Social e outros créditos a receber.

3.1.3.2.1. Créditos Previdenciários a Receber a Curto Prazo

Não houveram créditos previdenciários a receber correspondentes contrapartida das contribuições previdenciárias não recolhidas no exercício ao Regime Próprio de Previdência Social, referentes as competências de dezembro de 2023 e décimo terceiro salário.

3.1.3.2.2. Outros Créditos a Receber e Valores a Curto Prazo

Compõem também o Ativo Circulante os valores em trânsito realizáveis a curto prazo, referente a valores a recuperar e a compensar; créditos a receber por compensação, correspondente ao salário família e salário maternidade, adiantamentos concedidos pelo Município, reembolsáveis pelo Regime Geral de Previdência Social = RGPS a saber:

Valores a compensar Adiantamento Salário Família.....	R\$ 612.207,89
Total.....	R\$ 612.207,89

3.1.4. 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 Município. Já o método para mensuração e avaliação das saídas dos estoques é o custo original, por serem adquiridos para consumo imediato.

3.1.4.1. Almoxarifado

O Município de Saloá não mantém estoque em almoxarifado, sendo os bens de consumo adquiridos para uso imediato.

3.1.4.2. Ativos mantidos para venda

O Município de Saloá não mantém ativos não circulantes mantidos para venda.

3.1.5. Investimentos e Aplicações Temporárias a Curto Prazo.

Não houveram Investimentos e Aplicações Temporárias a Curto Prazo.

RIVALDO ALVES DE SOUZA JUNIOR
PREFEITO
033.046.464-77

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: 458e9d22-4c31-400c-93bd-38de92453b0

PREFEITURA MUNICIPAL DE SALOÁ

ANEXO 14 - BALANÇO PATRIMONIAL

Dezembro(31/12/2023)

Exercício de 2023



NOTA EXPLICATIVA

3.1.6. Ativos Não Circulantes Mantidos para Venda

O Município não dispõe de Ativos não Circulantes mantidos para venda.

3.1.7. Variações Patrimoniais Diminutivas Pagas Antecipadamente

Não houveram pagamentos antecipados que resultassem em Variações Patrimoniais Diminutivas durante o exercício.

3.2. ATIVO NÃO CIRCULANTE

3.2.1. Realizável a Longo Prazo

3.2.1.1. Créditos a Longo Prazo

Os créditos a longo prazo correspondem aos valores a receber decorrentes de créditos tributários e créditos previdenciários a longo prazo.

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 foram refletidas em contas de variações patrimoniais.

3.2.1.2. Dívida Ativa Tributária

O valor da Dívida Ativa Tributária foi corrigido com base na arrecadação dos últimos anos, utilizando a seguinte metodologia:

$[(SA+IDA)-(PP-CP)]$

Onde: AS = Saldo anterior (2022).....	R\$	543.113,61
IDA = Inscrição da Dívida Ativa.....	R\$	163.836,34
Dívida Ativa Tributária.....	R\$	706.949,95
(-) CP = Transferência para Inscrição a Curto Prazo.....	R\$	(163.209,23)
Dívida Ativa de Longo Prazo.....	R\$	543.740,72
(-) PP = Provisões para Perdas.....	R\$	(126.431,44)

3.2.1.2. Dívida Ativa Não Tributária

A Dívida Ativa Não Tributária não recebeu variações para mais ou para menos, em razão da sua incerteza e iliquidez.

Dívida Ativa não Tributária.....	R\$	609.698,63
Total Geral da Dívida Ativa.....	R\$	1.026.380,80

3.2.2. Imobilizado

RIVALDO ALVES DE SOUZA JUNIOR

PREFEITO

033.046.464-77

NATANAEL DE VASCONCELOS SILVA

TC-CRC/PE 007497/O-2

077.671.964-53

PREFEITURA MUNICIPAL DE SALOÁ

ANEXO 14 - BALANÇO PATRIMONIAL

Dezembro(31/12/2023)

Exercício de 2023



NOTA EXPLICATIVA

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

Os gastos posteriores à aquisição, construção ou produção que resultaram em aumento da vida útil do bem ou geraram benefícios econômicos futuros, foram incorporados ao valor do imobilizado. Os gastos que não gerarem tais benefícios, foram reconhecidos diretamente como variações patrimoniais diminutivas do período.

Durante o exercício de 2023 não houveram bens obtidos a título gratuito resultantes de heranças, presentes ou doações.

3.2.2.1. Bens Móveis

Como parâmetro para depreciação (vida útil e os valores residuais) dos bens móveis, 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%
Equipamentos de Proteção, Segurança e Socorro	10 anos	10%
Equipamentos para Áudio, 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%

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

Os valores apresentados no presente balanço patrimonial, correspondente aos bens móveis, demonstram as variações aumentativas ocorridas durante o exercício, deduzida a depreciação acumulada, apresentando o seguinte resultado:

Bens móveis no exercício anterior (2022).....	R\$	7.631.856,25
Bens móveis adquiridos em 2023.....	R\$	682.276,05
(-) Depreciação Anterior.....	R\$	(1.856.414,70)
(-) Depreciação no exercício.....	R\$	(792.672,15)
Resultado.....	R\$	5.665.045,45

RIVALDO ALVES DE SOUZA JUNIOR

PREFEITO

033.046.464-77

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: 458e9d22-4c31-400c-93bb-38de92453b0

PREFEITURA MUNICIPAL DE SALOÁ

ANEXO 14 - BALANÇO PATRIMONIAL

Dezembro(31/12/2023)

Exercício de 2023



NOTA EXPLICATIVA

3.2.2.2. Bens Imóveis

Os bens imóveis do município de Saloá estão em processo de reavaliação, necessária em decorrência do tempo de uso, cujo processo não foi concluído no exercício de 2023.

Os valores apresentados no presente balanço patrimonial demonstram as variações aumentativas correspondente aos bens adquiridos durante o exercício, sem depreciação, apresentando o seguinte resultado:

Bens imóveis em 2022.....	R\$	43.851.091,56
Bens imóveis adquiridos em 2023.....	R\$	7.703.804,29
(-) Depreciação Anterior.....	R\$	(0,00)
(-) Depreciação no Exercício.....	R\$	(0,00)
Resultado.....	R\$	51.554.895,85

3.2.2.3. Bens Intangíveis

Não houve bens intangíveis a demonstrar no presente Balanço.

3.2.2.4 – Bens inservíveis

Não houve declaração de bens inservíveis, móveis ou imóveis no exercício de 2023.

4. PASSIVO

4.1. PASSIVO CIRCULANTE

O Passivo Circulante representa os compromissos financeiros do município para com terceiros, a curto prazo, representando 42,00% do ativo Circulante. Corresponde a pessoal a pagar, encargos sociais a pagar, fornecedores e contas à curto prazo, obrigações fiscais à curto prazo e valores restituíveis.

4.2. PASSIVO NÃO CIRCULANTE

O Passivo Não Circulante representa os compromissos do município, a longo prazo, equivalente apenas a 29,22% do ativo Circulante.

Compõe o passivo não circulante as provisões matemáticas previdenciárias a longo prazo, apuradas com a atualização mensal da avaliação atuarial do Regime Próprio de Previdência Social, elaborada com base na Nota Técnica Atuarial realizada no exercício, tendo como base de dados 31 de dezembro de 2022, até o mês de novembro de 2023.

5. PATRIMÔNIO LÍQUIDO

O Patrimônio Líquido, não apresenta o Patrimônio Social da autarquia Regime Próprio de Previdência Social, não demonstrado no Balanço, por não está subordinada a Lei nº 6.404 de 15 de dezembro de 1976, não distribuir dividendos e ser vinculado ao pagamento de benefícios previdenciários.

O Patrimônio Líquido está representado pelos resultados apurados de superávits ou déficits acumulados do exercício e de exercícios anteriores, de forma consolidada.

Patrimônio Líquido do RPPS.....	R\$	-75.378.402,33
Patrimônio Líquido de Outras Entidades.....	R\$	61.861.062,03
Patrimônio Líquido do Município.....	R\$	-13.517.340,30

RIVALDO ALVES DE SOUZA JUNIOR

PREFEITO

033.046.464-77

NATANAEL DE VASCONCELOS SILVA

TC-CRC/PE 007497/O-2

077.671.964-53

PREFEITURA MUNICIPAL DE SALOÁ

ANEXO 14 - BALANÇO PATRIMONIAL

Dezembro(31/12/2023)

Exercício de 2023



NOTA EXPLICATIVA

5.1. Patrimônio Social e Capital Social

Não se aplica à presente demonstração contábil.

5.2 – Resultado Acumulado

O resultado do patrimônio Líquido foi apurado da seguinte forma:

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

Variações Patrimoniais Aumentativas	R\$ 107.823.304,46
(-) Variações Patrimoniais Diminutivas.....	R\$ (132.244.479,15)
Resultado Patrimonial do Exercício.....	R\$ (24.421.174,69)
Patrimônio Líquido do Ano Anterior.....	R\$ 10.903.834,39
Patrimônio Líquido do Exercício.....	R\$ (13.517.340,30)

Foram reconhecidos valores que modificaram o resultado patrimonial do exercício e, conseqüentemente, o Patrimônio Líquido e que não foram lançados nas demonstrações das variações patrimoniais. Tais valores são despesas de exercícios anteriores e ajustes, estão demonstrados nas notas explicativas das Demonstrações das Variações Patrimoniais.

6. Impairment

Não houveram testes de Impairment durante o exercício de 2023.

7. 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.

8. Ajustes decorrentes da omissão e erros de registros

Não há o que registrar quanto a este demonstrativo.

9. 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)

RIVALDO ALVES DE SOUZA JUNIOR

PREFEITO

033.046.464-77

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: 458e9d22-4c31-4000-930b-38de92453b0

PREFEITURA MUNICIPAL DE SALOÁ

ANEXO 14 - BALANÇO PATRIMONIAL

Dezembro(31/12/2023)

Exercício de 2023



NOTA EXPLICATIVA

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.	Imediato	Imediato	Implantado
Reconhecimento, mensuração e evidenciação da provisão atuarial do regime próprio de previdência dos servidores públicos civis e militares.	Imediato	Imediato	Implantado
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

RIVALDO ALVES DE SOUZA JUNIOR

PREFEITO

033.046.464-77

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: 458e9d22-4c31-400c-93bb-38de92453b0

PREFEITURA MUNICIPAL DE SALOÁ

ANEXO 14 - BALANÇO PATRIMONIAL

Dezembro(31/12/2023)

Exercício de 2023



NOTA EXPLICATIVA

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.	31/12/2021	01/01/2022	Implantado
Reconhecimento, mensuração e evidenciação dos créditos previdenciários, bem como dos respectivos encargos, multas, ajustes para perdas.	31/12/2021	01/01/2022	Implantado
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	Implantado
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.		

RIVALDO ALVES DE SOUZA JUNIOR

PREFEITO

033.046.464-77

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: 458e9d22-4c31-400c-93bb-38deae92453b0

PREFEITURA MUNICIPAL DE SALOÁ

ANEXO 14 - BALANÇO PATRIMONIAL

Dezembro(31/12/2023)

Exercício de 2023



NOTA EXPLICATIVA

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.

RIVALDO ALVES DE SOUZA JUNIOR
PREFEITO
033.046.464-77

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: 458e9d22-4c31-400c-93bd-38de92453b0



PREFEITURA MUNICIPAL DE SALOÁ
ANEXO 14A - BALANÇO PATRIMONIAL
DEMONSTRATIVO DAS CONTAS ANALITICAS DO ATIVO E PASSIVO FINANCEIRO

Exercício de 2023

Dezembro(31/12/2023)

CONSOLIDADO

ATIVO				PASSIVO			
ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior	ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
ATIVO CIRCULANTE		14.433.812,36	17.039.106,48	PASSIVO CIRCULANTE		4.441.301,51	13.391.963,46
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA		13.155.515,24	15.680.807,70	OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS, PREVIDENCIÁRIAS E ASSISTENCIAIS		1.274.989,67	8.005.029,56
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA EM MOEDA NACIONAL		13.155.515,24	15.680.807,70	PESSOAL A PAGAR		182.272,51	1.019.270,26
CONTA ÚNICA		13.109.254,30	15.658.174,05	PESSOAL A PAGAR		182.272,51	1.019.270,26
CONTA ÚNICA RPPS		46.260,94	22.633,65	ENCARGOS SOCIAIS A PAGAR		1.092.717,16	6.985.759,22
DEMAIS CRÉDITOS E VALORES A CURTO PRAZO		1.278.297,12	1.358.298,78	CONTRIBUIÇÕES AO RGPS A PAGAR		610,07	3.755,07
OUTROS CRÉDITOS A RECEBER E VALORES A CURTO PRAZO		1.278.297,12	1.358.298,78	CONTRIBUIÇÃO A REGIME PRÓPRIO DE PREVIDÊNCIA (RPPS)		43.553,14	42.818,72
VALORES EM TRÂNSITO REALIZÁVEIS A CURTO PRAZO		666.089,23	744.761,40	CONTRIBUIÇÕES AO RGPS A PAGAR		989.767,99	6.937.502,22
CRÉDITOS A RECEBER POR REEMBOLSO DE SALÁRIO FAMÍLIA PAGO		612.207,89	613.537,38	OUTROS ENCARGOS SOCIAIS		58.785,96	1.683,24
TOTAL		14.433.812,36	17.039.106,48	EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS A CURTO PRAZO		1.833,70	1.833,70
				JUROS E ENCARGOS A PAGAR DE EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS		1.833,70	1.833,70
				JUROS DE CONTRATOS - FINANCIAMENTOS INTERNOS		1.833,70	1.833,70
				FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR A CURTO PRAZO		2.580.544,48	2.040.515,45
				FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR NACIONAIS A CURTO PRAZO		2.580.544,48	2.040.515,45
				CONTAS A PAGAR NACIONAIS - DECISÕES JUDICIAIS - EXCETO PRECATÓRIAS		4.669,37	4.669,37
				FORNECEDORES NACIONAIS		2.573.210,59	2.034.916,08
				CONTAS A PAGAR CREDORES NACIONAIS		2.664,52	930,00
				OBRIGAÇÕES FISCAIS A CURTO PRAZO		152.994,87	728.279,52
				OBRIGAÇÕES FISCAIS A CURTO PRAZO COM A UNIÃO		152.994,87	728.279,52
				PIS/PASEP A RECOLHER		85.849,25	661.133,90
				OUTROS TRIBUTOS E CONTRIBUIÇÕES FEDERAIS A RECOLHER		67.145,62	67.145,62
				DEMAIS OBRIGAÇÕES A CURTO PRAZO		430.938,79	2.616.305,28
				VALORES RESTITUÍVEIS		430.938,79	2.616.305,28
				OUTROS VALORES RESTITUÍVEIS		15.471,04	15.471,04
				CONSIGNAÇÕES		288.815,04	2.462.983,99
				DEPÓSITOS NÃO JUDICIAIS		126.652,71	137.850,25
				EXECUÇÃO DE RESTOS A PAGAR		246.326,51	740.426,43
				EXECUÇÃO DE RP NÃO PROCESSADOS		246.326,51	740.426,43
				RP NÃO PROCESSADOS A LIQUIDAR		79.182,07	3.260,00
				RP NÃO PROCESSADOS A LIQUIDAR		79.182,07	3.260,00
				RP NÃO PROCESSADOS - INSCRIÇÃO NO EXERCÍCIO		167.144,44	737.166,43
				RP NÃO PROCESSADOS A LIQUIDAR - INSCRIÇÃO NO EXERCÍCIO		167.144,44	737.166,43
				TOTAL		4.687.628,02	14.132.389,89

RIVALDO ALVES DE SOUZA JUNIOR
 PREFEITO
 033.046.464-77

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



PREFEITURA MUNICIPAL DE SALOÁ
ANEXO 14B - BALANÇO PATRIMONIAL
DEMONSTRATIVO DAS CONTAS ANALITICAS DO ATIVO E PASSIVO PERMANENTE

Exercício de 2023

Dezembro(31/12/2023)

CONSOLIDADO

ATIVO				PASSIVO			
ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior	ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
ATIVO CIRCULANTE		881.811,06	126.464,80	PASSIVO CIRCULANTE		1.991.932,16	1.053.468,48
CRÉDITOS A CURTO PRAZO		881.811,06	126.464,80	OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS, PREVIDENCIÁRIAS E ASSISTENCIAIS		1.857.427,52	1.053.468,48
CRÉDITOS TRIBUTÁRIOS A RECEBER		717.974,72	0,00	ENCARGOS SOCIAIS A PAGAR		1.857.427,52	1.053.468,48
CRÉDITOS PREVIDENCIÁRIOS PARCELADOS		717.974,72	0,00	CONTRIBUIÇÕES AO RGPS A PAGAR		1.139.452,80	223.516,33
DÍVIDA ATIVA TRIBUTÁRIA		163.836,34	126.464,80	CONTRIBUIÇÃO A REGIME PRÓPRIO DE PREVIDÊNCIA (RPPS)		717.974,72	829.952,15
DÍVIDA ATIVA TRIBUTÁRIA DOS IMPOSTOS		120.516,30	85.620,42	OBRIGAÇÕES FISCAIS A CURTO PRAZO		134.504,64	0,00
DÍVIDA ATIVA TRIBUTÁRIA DAS TAXAS		43.320,04	40.844,38	OBRIGAÇÕES FISCAIS A CURTO PRAZO COM A UNIÃO		134.504,64	0,00
ATIVO NÃO CIRCULANTE		58.246.322,10	51.833.476,55	OUTROS TRIBUTOS E CONTRIBUIÇÕES FEDERAIS A RECOLHER		134.504,64	0,00
ATIVO REALIZÁVEL A LONGO PRAZO		1.026.380,80	2.206.943,44	PASSIVO NÃO-CIRCULANTE		80.646.052,15	43.649.781,50
CRÉDITOS A LONGO PRAZO		1.026.380,80	2.206.943,44	OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS, PREVIDENCIÁRIAS E ASSISTENCIAIS		2.069.992,62	4.833.570,19
DÍVIDA ATIVA TRIBUTÁRIA		543.113,61	445.139,95	ENCARGOS SOCIAIS A PAGAR		2.069.992,62	4.833.570,19
DÍVIDA ATIVA NÃO TRIBUTÁRIA		609.698,63	609.698,63	CONTRIBUIÇÕES PREVIDENCIÁRIAS - DÉBITO PARCELADO		2.069.992,62	4.246.810,37
(-) AJUSTE DE PERDAS DE CRÉDITOS A LONGO PRAZO		-126.431,44	-264.607,12	CONTRIBUIÇÃO A REGIME PRÓPRIO DE PREVIDÊNCIA (RPPS)		0,00	586.759,82
CRÉDITOS TRIBUTÁRIOS A RECEBER		0,00	1.416.711,98	FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR A LONGO PRAZO		214.196,62	214.196,62
IMOBILIZADO		57.219.941,30	49.626.533,11	FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR NACIONAIS A LONGO PRAZO		214.196,62	214.196,62
BENS MÓVEIS		8.314.132,30	7.631.856,25	FORNECEDORES NACIONAIS		214.196,62	214.196,62
BENS DE INFORMÁTICA		277.307,65	273.807,65	OBRIGAÇÕES FISCAIS A LONGO PRAZO		462.730,47	0,00
MÓVEIS E UTENSÍLIOS		755.350,11	723.623,41	OBRIGAÇÕES FISCAIS A LONGO PRAZO COM A UNIÃO		462.730,47	0,00
MATERIAIS CULTURAIS, EDUCACIONAIS E DE COMUNICAÇÃO		88.309,92	87.110,92	OUTROS TRIBUTOS E CONTRIBUIÇÕES FEDERAIS A RECOLHER		462.730,47	0,00
VEÍCULOS		2.724.262,02	2.724.262,02	PROVISÕES A LONGO PRAZO		76.170.647,83	38.602.014,69
PEÇAS E CONJUNTOS DE REPOSIÇÃO		779,00	779,00	PROVISÕES MATEMÁTICAS PREVIDENCIÁRIAS A LONGO PRAZO		76.170.647,83	38.602.014,69
MÁQUINAS, APARELHOS, EQUIPAMENTOS E FERRAMENTAS		1.628.888,82	1.474.657,49	PLANO PREVIDENCIÁRIO - PROVISÕES DE BENEFÍCIOS CONCEDIDOS		123.328.257,54	76.320.115,26
DEMAIS BENS MÓVEIS		2.839.234,78	2.347.615,76	PLANO PREVIDENCIÁRIO - PROVISÕES DE BENEFÍCIOS A CONCEDER		68.597.392,11	54.897.309,81
BENS IMÓVEIS		51.554.895,85	43.851.091,56	PLANO PREVIDENCIÁRIO - PLANO DE AMORTIZAÇÃO		-115.755.001,82	-92.615.410,38
BENS IMÓVEIS EM ANDAMENTO		32.233.034,06	25.781.775,08	DEMAIS OBRIGAÇÕES A LONGO PRAZO		1.728.484,61	0,00
INSTALAÇÕES		147.788,82	147.788,82	VALORES RESTITUÍVEIS		1.728.484,61	0,00
BENS DE USO ESPECIAL		3.027.213,80	3.027.213,80	CONSIGNAÇÕES		1.728.484,61	0,00
BENS DE USO COMUM DO POVO		10.130.520,56	10.130.520,56	TOTAL		82.637.984,31	44.703.249,98
DEMAIS BENS IMÓVEIS		6.016.338,61	4.763.793,30				
(-) DEPRECIACÃO, EXAUSTÃO E AMORTIZAÇÃO ACUMULADAS		-2.649.086,85	-1.856.414,70				
(-) DEPRECIACÃO ACUMULADA - BENS MÓVEIS		-2.649.086,85	-1.856.414,70				
TOTAL		59.128.133,16	51.959.941,35				

RIVALDO ALVES DE SOUZA JUNIOR
 PREFEITO
 033.046.464-77

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



PREFEITURA MUNICIPAL DE SALOÁ

ANEXO 14 - BALANÇO PATRIMONIAL

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

Dezembro(31/12/2023)

CONSOLIDADO

Exercício de 2023

Pág.: 1

D) QUADRO DO SUPERAVIT / DEFICIT FINANCEIRO

DESTINAÇÃO DE RECURSOS (Contas 8211XXXX)		Nota	SUPERÁVIT/DÉFICIT FINANCEIRO	
			ATUAL	EXERC. ANTERIOR
00	ORDINÁRIO		-1.630.893,81	-2.816.003,28
15010000	Outros Recursos não Vinculados (Recursos do Exercício Corrente)		-1.630.893,81	-2.816.003,28
01	VINCULADO		11.377.078,15	5.722.719,87
15001001	Recursos de Impostos - Identificação das despesas com manutenção e desenvolvimento do ensino (Recursos do Exercício Corrente)		-581.397,87	-1.086.269,14
15001002	Recursos não Vinculados de Impostos - Identificação das despesas com ações e serviços públicos de saúde (Recursos do Exercício Corrente)		-112.228,04	-2.202.440,98
15400000	Transferências do FUNDEB - Impostos e Transferências de Impostos (Demais Despesas da Educação Básica) (Recursos do Exercício Corrente)		81.150,63	0,00
15401070	Transferências do FUNDEB - Impostos e Transferências de Impostos (Profissionais da Educação Básica) (Recursos do Exercício Corrente)		-32.205,08	-156.330,14
15410000	Transferências do FUNDEB - Complementação da União - VAAF - FUNDEB 30% (Demais Despesas da Educação Básica) (Recursos do Exercício Corrente)		63.555,46	0,00
15411070	Transferências do FUNDEB - Complementação da União - VAAF - FUNDEB 70% (Profissionais da Educação Básica) (Recursos do Exercício Corrente)			10.375,24
15420000	Transferências do FUNDEB - Complementação da União - VAAT - FUNDEB 30% (Demais Despesas da Educação Básica) (Recursos do Exercício Corrente)		29.373,19	0,00
15430000	Transferências do FUNDEB - Complementação da União - VAAR (Recursos do Exercício Corrente)		6.054,74	0,00
15440000	Recursos de Precatórios do FUNDEF (Recursos do Exercício Corrente)		223.035,57	201.916,02
15500000	Transferência do Salário-Educação (Recursos do Exercício Corrente)		180.183,33	289.069,94
15510000	Transferências de Recursos do FNDE Referentes ao Programa Dinheiro Direto na Escola (PDDE) (Recursos do Exercício Corrente)		16.294,00	14.799,99
15520000	Transferências de Recursos do FNDE Referentes ao Programa Nacional de Alimentação Escolar (PNAE) (Recursos do Exercício Corrente)		195.397,23	164.495,64
15530000	Transferências de Recursos do FNDE Referentes ao Programa Nacional de Apoio ao Transporte Escolar (PNATE) (Recursos do Exercício Corrente)		8.015,91	485.528,56
15690000	Outras Transferências de Recursos do FNDE (Recursos do Exercício Corrente)		727.681,36	153.648,00
15700000	Transferências do Governo Federal referentes a Convênios ou de Contratos de Repasse vinculados à Educação (Recursos do Exercício Corrente)		515,87	243,56
15710000	Transferências do Estado referentes a Convênios ou de Contratos de Repasse vinculados à Educação (Recursos do Exercício Corrente)		462.851,02	0,00
15990000	Outros Recursos Vinculados à Educação (Recursos do Exercício Corrente)			473.949,01
16000000	Transferências Fundo a Fundo de Recursos do SUS provenientes do Governo Federal - Bloco de Manutenção das Ações e Serviços Públicos de Saúde (Recursos do Exercício Corrente)		1.323.385,48	-861.425,31
16010000	Transferências Fundo a Fundo de Recursos do SUS provenientes do Governo Federal - Bloco de Estruturação da Rede de Serviços Públicos de Saúde (Recursos do Exercício Corrente)		569.704,65	939.567,25
16020000	Transferências Fundo a Fundo de Recursos do SUS provenientes do Governo Federal - Bloco de Manutenção das Ações e Serviços Públicos de Saúde - Recursos destinados ao enfrentamento da COVID-19 no bojo da ação 21C0. (Recursos do Exercício Corrente)		16.062,96	-23.729,23

RIVALDO ALVES DE SOUZA JUNIOR
PREFEITO
033.046.464-77

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

PREFEITURA MUNICIPAL DE SALOÁ

ANEXO 14 - BALANÇO PATRIMONIAL

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

Dezembro(31/12/2023)

CONSOLIDADO

Exercício de 2023

Pág.: 2

D) QUADRO DO SUPERAVIT / DEFICIT FINANCEIRO

DESTINAÇÃO DE RECURSOS (Contas 8211XXXX)		SUPERÁVIT/DÉFICIT FINANCEIRO	
		ATUAL	EXERC. ANTERIOR
01	VINCULADO	11.377.078,15	5.722.719,87
16040000	Transferências provenientes do Governo Federal destinadas ao vencimento dos agentes comunitários de saúde e dos agentes de combate às endemias (Recursos do Exercício Corrente)	754,40	0,00
16210000	Transferências Fundo a Fundo de Recursos do SUS provenientes do Governo Estadual (Recursos do Exercício Corrente)	90.381,81	556.989,29
16600000	Transferência de Recursos do Fundo Nacional de Assistência Social - FNAS (Recursos do Exercício Corrente)	316.535,47	27.015,39
16610000	Transferência de Recursos dos Fundos Estaduais de Assistência Social (Recursos do Exercício Corrente)	95.964,65	498.606,54
17000000	Outras Transferências de Convênios ou Instrumentos Congêneres da União (Recursos do Exercício Corrente)	4.626.162,62	6.009.797,83
17010000	Outras Transferências de Convênios ou Instrumentos Congêneres dos Estados (Recursos do Exercício Corrente)	108.425,77	980.092,74
17040000	Transferências da União Referentes a Compensações Financeiras pela Exploração de Recursos Naturais (Recursos do Exercício Corrente)	256.360,22	256.360,22
17150000	Transferências Destinadas ao Setor Cultural – LC nº 195/2022 – Art. 5º – Audiovisual (Recursos do Exercício Corrente)	122.139,56	0,00
17160000	Transferências Destinadas ao Setor cultural – LC nº 195/2022 – Art. 8º – Demais Setores da Cultura (Recursos do Exercício Corrente)	49.477,08	0,00
17550000	Recursos de Alienação de Bens/Ativos - Administração Direta (Recursos do Exercício Corrente)	21.854,08	21.854,08
18000000	Recursos vinculados ao RPPS - Fundo em Capitalização (Plano Previdenciário) (Recursos do Exercício Corrente)	55.877,19	0,00
18020000	Recursos vinculados ao RPPS - Taxa de Administração (Recursos do Exercício Corrente)		-1.477,00
18690000	Outros recursos extraorçamentários (Recursos do Exercício Corrente)	2.033.470,75	-1.029.917,63
27000000	Outras Transferências de Convênios ou Instrumentos Congêneres da União (Recursos de Exercícios Anteriores)	422.244,14	0,00
TOTAL		9.746.184,34	2.906.716,59

RIVALDO ALVES DE SOUZA JUNIOR

PREFEITO

033.046.464-77

NATANAEL DE VASCONCELOS SILVA

TC-CRC/PE 007497/O-2

077.671.964-53

