

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



Exercício de 2023

Pág.: 1

A) QUADRO PRINCIPAL

ISOLADO:1 - PREFEITURA MUNICIPAL DE SALOÁ

| ATIVO | | | | PASSIVO | | | |
|--|------|----------------------|----------------------|---|------|---------------------|---------------------|
| ESPECIFICAÇÃO | Nota | Exercício Atual | Exercício Anterior | ESPECIFICAÇÃO | Nota | Exercício Atual | Exercício Anterior |
| ATIVO CIRCULANTE | | 10.413.794,64 | 13.513.133,39 | PASSIVO CIRCULANTE | | 5.381.230,08 | 9.162.964,80 |
| CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA | | 9.420.591,21 | 12.509.329,00 | OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS, PREVIDENCIÁRIAS E ASSISTENCIAIS A PAGAR A CURTO PRAZO | | 2.811.011,90 | 5.381.846,29 |
| CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA EM MOEDA NACIONAL | | 9.420.591,21 | 12.509.329,00 | PESSOAL A PAGAR | | 181.932,28 | 564.028,04 |
| CONTA ÚNICA | 1 F | 9.420.591,21 | 12.509.329,00 | PESSOAL A PAGAR | 8 F | 181.932,28 | 564.028,04 |
| CRÉDITOS A CURTO PRAZO | | 163.836,34 | 126.464,80 | ENCARGOS SOCIAIS A PAGAR | | 2.629.079,62 | 4.817.818,25 |
| DÍVIDA ATIVA TRIBUTÁRIA | | 163.836,34 | 126.464,80 | OUTROS ENCARGOS SOCIAIS | 9 F | 58.785,96 | 1.683.249,15 |
| DÍVIDA ATIVA TRIBUTÁRIA DAS TAXAS | 2 P | 43.320,04 | 40.844,38 | CONTRIBUIÇÃO A REGIME PRÓPRIO DE PREVIDÊNCIA (RPPS) | 10 F | 33.278,17 | 35.942,15 |
| DÍVIDA ATIVA TRIBUTÁRIA DOS IMPOSTOS | 2 P | 120.516,30 | 85.620,42 | CONTRIBUIÇÕES AO RGPS A PAGAR | 11 F | 679.587,97 | 3.726.724,38 |
| DEMAIS CRÉDITOS E VALORES A CURTO PRAZO | | 829.367,09 | 877.339,59 | CONTRIBUIÇÕES AO RGPS A PAGAR | 12 P | 1.139.452,80 | 223.516,32 |
| OUTROS CRÉDITOS A RECEBER E VALORES A CURTO PRAZO | | 829.367,09 | 877.339,59 | CONTRIBUIÇÃO A REGIME PRÓPRIO DE PREVIDÊNCIA (RPPS) | 13 P | 717.974,72 | 829.952,10 |
| VALORES EM TRÂNSITO REALIZÁVEIS A CURTO PRAZO | 3 F | 538.267,79 | 583.021,50 | EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS A CURTO PRAZO | | 1.833,70 | 1.833,70 |
| CRÉDITOS A RECEBER POR REEMBOLSO DE SALÁRIO | 3 F | 291.099,30 | 294.318,09 | JUROS E ENCARGOS A PAGAR DE EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS A CURTO PRAZO - INTERNO | | 1.833,70 | 1.833,70 |
| FAMÍLIA PAGO | | | | JUROS DE CONTRATOS - FINANCIAMENTOS INTERNOS | 14 F | 1.833,70 | 1.833,70 |
| INVESTIMENTOS E APLICAÇÕES TEMPORÁRIAS A CURTO PRAZO | | 0,00 | 0,00 | FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR A CURTO PRAZO | | 2.023.192,17 | 1.372.516,90 |
| ESTOQUES | | 0,00 | 0,00 | FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR NACIONAIS A CURTO PRAZO | | 2.023.192,17 | 1.372.516,90 |
| ATIVO NÃO CIRCULANTE MANTIDO PARA VENDA | | 0,00 | 0,00 | FORNECEDORES NACIONAIS | 15 F | 2.018.522,80 | 1.367.847,54 |
| ATIVO BIOLÓGICO | | 0,00 | 0,00 | CONTAS A PAGAR NACIONAIS - DECISÕES JUDICIAIS - EXCETO PRECATÓRIOS | 15 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 | | 52.850.394,19 | 45.366.573,24 | OBRIGAÇÕES FISCAIS A CURTO PRAZO COM A UNIÃO | | 287.499,51 | 728.279,52 |
| ATIVO REALIZÁVEL A LONGO PRAZO | | 1.026.380,80 | 790.231,46 | PIS/PASEP A RECOLHER | 16 F | 85.849,25 | 661.133,90 |
| CRÉDITOS A LONGO PRAZO | | 1.026.380,80 | 790.231,46 | OUTROS TRIBUTOS E CONTRIBUIÇÕES FEDERAIS A RECOLHER | 17 F | 67.145,62 | 67.145,62 |
| DÍVIDA ATIVA NÃO TRIBUTÁRIA | 5 P | 609.698,63 | 609.698,63 | OUTROS TRIBUTOS E CONTRIBUIÇÕES FEDERAIS A RECOLHER | 18 P | 134.504,64 | 0,00 |
| DÍVIDA ATIVA TRIBUTÁRIA | 5 P | 543.113,61 | 445.139,95 | TRANSFERÊNCIAS FISCAIS A CURTO PRAZO | | 0,00 | 0,00 |
| (-) AJUSTE DE PERDAS DE CRÉDITOS A LONGO PRAZO | 5 P | -126.431,44 | -264.607,12 | PROVISÕES A CURTO PRAZO | | 0,00 | 0,00 |
| INVESTIMENTOS | | 0,00 | 0,00 | DEMAIS OBRIGAÇÕES A CURTO PRAZO | | 257.692,80 | 1.678.488,38 |
| IMOBILIZADO | | 51.824.013,39 | 44.576.341,78 | VALORES RESTITUIVEIS | | 257.692,80 | 1.678.488,38 |
| BENS MÓVEIS | | 4.517.584,77 | 4.154.904,51 | CONSIGNAÇÕES | 19 F | 249.881,94 | 1.670.677,52 |
| PEÇAS E CONJUNTOS DE REPOSIÇÃO | 6 P | 779,00 | 779,00 | DEPÓSITOS NÃO JUDICIAIS | 19 F | 7.810,86 | 7.810,86 |
| BENS DE INFORMÁTICA | 6 P | 109.310,64 | 109.310,64 | PASSIVO NÃO-CIRCULANTE | | 3.776.793,74 | 5.047.766,81 |
| VEÍCULOS | 6 P | 1.226.308,02 | 1.226.308,02 | OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS, PREVIDENCIÁRIAS E ASSISTENCIAIS A PAGAR A LONGO PRAZO | | 2.069.992,62 | 4.833.570,19 |
| MATERIAIS CULTURAIS, EDUCACIONAIS E DE COMUNICAÇÃO | 6 P | 36.513,70 | 36.513,70 | ENCARGOS SOCIAIS A PAGAR | | 2.069.992,62 | 4.833.570,19 |
| MÓVEIS E UTENSÍLIOS | 6 P | 379.122,79 | 377.605,99 | | | | |
| MÁQUINAS, APARELHOS, EQUIPAMENTOS E FERRAMENTAS | 6 P | 405.055,09 | 392.968,21 | | | | |
| DEMAIS BENS MÓVEIS | 6 P | 2.360.495,53 | 2.011.418,95 | | | | |

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

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



A) QUADRO PRINCIPAL

ISOLADO:1 - PREFEITURA MUNICIPAL DE SALOÁ

| ATIVO | | | | PASSIVO | | | |
|--|------|----------------------|----------------------|--|------|---------------------|----------------------|
| ESPECIFICAÇÃO | Nota | Exercício Atual | Exercício Anterior | ESPECIFICAÇÃO | Nota | Exercício Atual | Exercício Anterior |
| BENS IMÓVEIS | | 49.271.196,86 | 41.816.909,61 | CONTRIBUIÇÕES PREVIDENCIÁRIAS - DÉBITO PARCELADO | 20 P | 2.069.992,62 | 4.246.810,37 |
| INSTALAÇÕES | 6 P | 99.157,02 | 99.157,02 | CONTRIBUIÇÃO A REGIME PRÓPRIO DE PREVIDÊNCIA (RPPS) | 21 P | 0,00 | 586.759,82 |
| BENS DE USO ESPECIAL | 6 P | 2.590.333,26 | 2.590.333,26 | EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS A LONGO PRAZO | | 0,00 | 0,00 |
| BENS DE USO COMUM DO POVO | 6 P | 10.096.245,76 | 10.096.245,76 | FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR A LONGO PRAZO | | 214.196,62 | 214.196,62 |
| BENS IMÓVEIS EM ANDAMENTO | 6 P | 30.518.089,29 | 24.316.347,35 | FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR NACIONAIS A LONGO PRAZO | | 214.196,62 | 214.196,62 |
| DEMAIS BENS IMÓVEIS | 6 P | 5.967.371,53 | 4.714.826,22 | FORNECEDORES NACIONAIS | 22 P | 214.196,62 | 214.196,62 |
| (-) DEPRECIÇÃO, EXAUSTÃO E AMORTIZAÇÃO ACUMULADAS | | -1.964.768,24 | -1.395.472,34 | OBRIGAÇÕES FISCAIS A LONGO PRAZO | | 462.730,47 | 0,00 |
| (-) DEPRECIÇÃO ACUMULADA - BENS MÓVEIS | P | -1.964.768,24 | -1.395.472,34 | OBRIGAÇÕES FISCAIS A LONGO PRAZO COM A UNIÃO | | 462.730,47 | 0,00 |
| INTANGÍVEL | | 0,00 | 0,00 | OUTROS TRIBUTOS E CONTRIBUIÇÕES FEDERAIS A RECOLHER | 23 P | 462.730,47 | 0,00 |
| DIFERIDO | | 0,00 | 0,00 | TRANSFERÊNCIAS FISCAIS A LONGO PRAZO | | 0,00 | 0,00 |
| TOTAL | | 63.264.188,83 | 58.879.706,63 | PROVISÕES A LONGO PRAZO | | 0,00 | 0,00 |
| | | | | DEMAIS OBRIGAÇÕES A LONGO PRAZO | | 1.029.874,03 | 0,00 |
| | | | | VALORES RESTITUÍVEIS | | 1.029.874,03 | 0,00 |
| | | | | CONSIGNAÇÕES | 24 P | 1.029.874,03 | 0,00 |
| | | | | RESULTADO DIFERIDO | | 0,00 | 0,00 |
| | | | | TOTAL PASSIVO | | 9.158.023,82 | 14.210.731,61 |
| PATRIMÔNIO LÍQUIDO | | | | | | | |
| ESPECIFICAÇÃO | Nota | Exercício Atual | Exercício Anterior | | | | |
| PATRIMÔNIO LÍQUIDO | | 54.106.165,01 | 44.668.975,02 | | | | |
| 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 | | | | |
| DEMAIS RESERVAS | | 0,00 | 0,00 | | | | |
| RESULTADOS ACUMULADOS | | 54.106.165,01 | 44.668.975,02 | | | | |
| SUPERÁVITS OU DÉFICITS ACUMULADOS | | 54.106.165,01 | 44.668.975,02 | | | | |
| SUPERÁVITS OU DÉFICITS DO EXERCÍCIO | | 9.437.189,99 | 2.795.796,62 | | | | |
| SUPERÁVITS OU DÉFICITS DE EXERCÍCIOS ANTERIORES | | 44.668.975,02 | 41.873.178,40 | | | | |
| (-) AÇÕES/COTAS EM TESOURARIA | | 0,00 | 0,00 | | | | |
| TOTAL PATRIMÔNIO LÍQUIDO | | 54.106.165,01 | 44.668.975,02 | | | | |

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

ISOLADO:1 - PREFEITURA MUNICIPAL DE SALOÁ

A) QUADRO PRINCIPAL

| ATIVO | | | | PASSIVO | | | |
|----------------------|-------------|------------------------|---------------------------|----------------------|-------------|------------------------|---------------------------|
| ESPECIFICAÇÃO | Nota | Exercício Atual | Exercício Anterior | ESPECIFICAÇÃO | Nota | Exercício Atual | Exercício Anterior |
| | | | | TOTAL | | 63.264.188,83 | 58.879.706,63 |

Documento Assinado Digitalmente por: RIVALDO ALVES DE SOUZA JUNIOR, NATANAEL DE VASCONCELOS SILVA
Assesores: https://eic.ce.pe.gov.br/epp/validaDoc:seam Código do documento: 71ccfa19-928e-4fa1-817e-1859a1777ff6

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 | | 10.249.958,30 | 13.386.668,59 | PASSIVO FINANCEIRO (3.389.297,92)+RP não Proc.(1.200,46) | | 3.390.498,38 | 8.771.778,18 |
| ATIVO PERMANENTE | | 53.014.230,53 | 45.493.038,04 | PASSIVO PERMANENTE | | 5.768.725,90 | 6.101.235,29 |
| | | | | SALDO PATRIMONIAL | | 54.104.964,55 | 44.006.693,16 |

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: 71ccfa19-928e-4fa1-817e-f859a1777ff6

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 | | 4.524.655,25 | 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 | 26 | 4.524.655,25 | 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 | | 4.524.655,25 | 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: 71ccfa19-928e-4fa1-817e-1859a1777ff6

PREFEITURA MUNICIPAL DE SALOÁ

ANEXO 14 - BALANÇO PATRIMONIAL

Dezembro(31/12/2023)

Exercício de 2023



NOTA EXPLICATIVA

1. Informações Gerais

1.1. A Prefeitura Municipal de Saloá, CNPJ nº 11.455.714/0001-00, com sede na Praça São Vicente, nº s/n - Centro - Saloá - PE, cujo à 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. 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 na 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 e valores a curto prazo correspondem aos valores a receber decorrentes de créditos tributários, créditos previdenciários e adiantamentos concedidos pelo Município. 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 Município. 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.

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://gpa.tce-pe.gov.br/app/validarDoc> Código do documento: 71cfa19-928e-4fa1-817a-6859a1777ff6

PREFEITURA MUNICIPAL DE SALOÁ

ANEXO 14 - BALANÇO PATRIMONIAL

Dezembro(31/12/2023)

Exercício de 2023



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 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% |

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

2.1.6. 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 são refletidas em contas de variações patrimoniais.

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

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

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

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

2.1.9. Demais Obrigações a Curto Prazo

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

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

Compreendem as obrigações do Município, derivadas de salários e remunerações, benefícios previdenciários e contribuição previdenciária patronal para o RPPS, bem como para o RGPS, com vencimento no longo 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: 71ccfa19-928e-4fa1-817e-1859a1777ff6

PREFEITURA MUNICIPAL DE SALOÁ

ANEXO 14 - BALANÇO PATRIMONIAL

Dezembro(31/12/2023)

Exercício de 2023



NOTA EXPLICATIVA

2.1.11. 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.

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) | 821.944,17 | 1.796.117,27 |
| Caixa e Bancos (Recursos Vinculados) | 8.598.647,04 | 10.713.211,73 |
| Total | 9.420.591,21 | 12.509.329,00 |

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: 71ccfa19-928e-4fa1-817e-1859a1777ff6

PREFEITURA MUNICIPAL DE SALOÁ

ANEXO 14 - BALANÇO PATRIMONIAL

Dezembro(31/12/2023)

Exercício de 2023



NOTA EXPLICATIVA

Nota 2. Créditos a Curto Prazo

Compreendem aos valores inscritos na dívida ativa tributária a curto prazo do Município, conforme detalhamento no quadro abaixo:

| Descrição | Exercício Atual R\$ | Exercício Anterior (R\$) |
|--------------------------------------|------------------------|-----------------------------|
| Dívida Ativa Tributária das Taxas | 43.320,04 | 40.844,38 |
| Dívida Ativa Tributária dos Impostos | 120.516,30 | 85.620,42 |
| Total | 163.836,34 | 126.464,80 |

Nota 3. Outros Créditos a Receber e Valores a Curto Prazo

Compreendem aos valores a recuperar decorrentes de adiantamentos concedidos pelo Município e valores a restituir, conforme detalhamento no quadro abaixo:

| Descrição | Exercício Atual R\$ | Exercício Anterior (R\$) |
|--|------------------------|-----------------------------|
| Valores em Trânsito Realizáveis a Curto Prazo | 538.267,79 | 583.021,50 |
| Créditos a Receber por Reembolso de Salário Família Pago | 291.099,30 | 294.318,09 |
| Total | 829.367,09 | 877.339,59 |

Nota 4. Estoques

O Município não possui estoques de qualquer natureza.

Nota 5. Créditos a Longo Prazo

Compreendem aos valores inscritos na dívida ativa tributária e não tributária do Município e os reactivos ajustes para perdas, conforme detalhamento no quadro abaixo:

| Descrição | Exercício Atual R\$ | Exercício Anterior (R\$) |
|--|------------------------|-----------------------------|
| Dívida Ativa não Tributária | 609.698,63 | 609.698,63 |
| Dívida Ativa Tributária | 543.113,61 | 445.139,95 |
| Ajuste de Perdas de Créditos a longo prazo | -126.431,44 | -264.607,12 |
| Total | 1.026.380,80 | 790.231,46 |

Nota 6. 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 7. Intangível

Não houve registros de ativos intangíveis.

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

Nota 8. Pessoal a Pagar

Compreendem os restos a pagar processados, conforme demonstrado no quadro a seguir:

| Descrição | Exercício Atual R\$ | Exercício Anterior (R\$) |
|-----------------|------------------------|-----------------------------|
| Pessoal a Pagar | 181.932,28 | 564.028,04 |

Nota 9. Outros Encargos Sociais

Compreendem os restos a pagar processados, conforme demonstrado no quadro a seguir:

| Descrição | Exercício Atual R\$ | Exercício Anterior (R\$) |
|-------------------------|------------------------|-----------------------------|
| Outros Encargos Sociais | 58.785,96 | 1.683,24 |

Nota 10. Contribuição ao Regime Próprio de Previdência Social RPPS (F)

Compreendem os restos a pagar processados, conforme demonstrado no quadro a seguir:

| Descrição | Exercício Atual R\$ | Exercício Anterior (R\$) |
|---|------------------------|-----------------------------|
| Contribuição ao Regime Próprio de Previdência Social (RPPS) | 33.278,17 | 35.942,15 |

Nota 11. 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 | 679.587,97 | 3.726.724,38 |

Nota 12. Contribuições ao RGPS a Pagar (P)

Compreendem as parcelas das obrigações a curto prazo (débito parcelado com o RGPS) a serem amortizadas na vigência do crédito orçamentário do exercício seguinte, conforme demonstrado no quadro a seguir:

| Descrição | Exercício Atual R\$ | Exercício Anterior (R\$) |
|-------------------------------|------------------------|-----------------------------|
| Contribuições ao RGPS a Pagar | 1.139.452,80 | 223.516,32 |

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

Nota 13. Contribuição ao Regime Próprio de Previdência Social RPPS (P)

Compreendem as parcelas das obrigações a curto prazo (débito parcelado com o RPPS) a serem amortizadas na vigência do crédito orçamentário do exercício seguinte, conforme demonstrado no quadro a seguir:

| Descrição | Exercício Atual R\$ | Exercício Anterior (R\$) |
|---|------------------------|-----------------------------|
| Contribuição ao Regime Próprio de Previdência Social (RPPS) | 717.974,72 | 829.952,16 |

Nota 14. Juros de Contratos - Financiamentos Internos

Compreendem os restos a pagar processados, conforme demonstrado no quadro a seguir:

| Descrição | Exercício Atual R\$ | Exercício Anterior (R\$) |
|--|------------------------|-----------------------------|
| Juros de Contratos - Financiamentos Internos | 1.833,70 | 1.833,70 |

Nota 15. 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 | 2.018.522,80 | 1.367.847,54 |
| Contas Nacionais a Pagar - Decisões Judiciais - Exceto precatórios | 4.669,37 | 4.669,37 |

Nota 16. PIS/PASEP a Recolher

Compreendem os restos a pagar processados, conforme demonstrado na quadro a seguir:

| Descrição | Exercício Atual R\$ | Exercício Anterior (R\$) |
|----------------------|------------------------|-----------------------------|
| PIS/PASEP a Recolher | 85.849,25 | 661.133,90 |

Nota 17. Outros Tributos e Contribuições Federais a Recolher (F)

Compreendem os restos a pagar processados, conforme demonstrado na quadro a seguir:

| Descrição | Exercício Atual R\$ | Exercício Anterior (R\$) |
|---|------------------------|-----------------------------|
| Outros Tributos e Contribuições Federais a Recolher | 67.145,62 | 67.145,62 |

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

Nota 18. Outros Tributos e Contribuições Federais a Recolher (P)

Compreendem as parcelas das obrigações a curto prazo (débito parcelado PASEP) a serem amortizadas na vigência do crédito orçamentário do exercício seguinte, conforme demonstrado no quadro a seguir:

| Descrição | Exercício Atual R\$ | Exercício Anterior (R\$) |
|---|------------------------|-----------------------------|
| Outros Tributos e Contribuições Federais a Recolher | 134.504,64 | 0,00 |

Nota 19. Demais Obrigações a Curto Prazo

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

| Descrição | Exercício Atual R\$ | Exercício Anterior (R\$) |
|--|------------------------|-----------------------------|
| Consignações | 249.881,94 | 1.670.677,52 |
| RPPS - Retenções Sobre Vencimentos e Vantagens | 19.814,13 | 18.936,33 |
| Contribuição ao RGPS | 15.121,77 | 1.050.226,41 |
| IRRF - Imposto de Renda Retido na Fonte | 0,00 | 355.581,91 |
| Pensão Alimentícia | 528,40 | 0,00 |
| Planos de Previdência e Assistência Médica | 184,00 | 0,00 |
| Assistência a Saúde - Administração Própria | 2.575,24 | 2.575,24 |
| Retenções - Entidades Representativas de Classes | 5.660,67 | 5.856,97 |
| Retenções - Empréstimos e Financiamentos | 30.399,56 | 24.719,91 |
| Outros Consignatários | 175.598,17 | 212.780,75 |
| Depósitos Não Judiciais | 7.810,86 | 7.810,86 |
| Depósitos e Cauções | 7.789,07 | 7.789,07 |
| Outros Depósitos | 21,79 | 21,79 |
| Total | 257.692,80 | 1.678.488,38 |

Nota 20. Contribuições Previdenciárias (P)

Compreendem as parcelas das obrigações a longo prazo (débito parcelado com o RGPS) a serem amortizadas, conforme demonstrado no quadro a seguir:

| Descrição | Exercício Atual R\$ | Exercício Anterior (R\$) |
|-------------------------------|------------------------|-----------------------------|
| Contribuições Previdenciárias | 2.069.992,62 | 4.246.810,37 |

Nota 21. Contribuição ao Regime Próprio de Previdência Social RPPS (P)

Compreendem as parcelas das obrigações a longo prazo (débito parcelado com o RPPS) a serem amortizadas, conforme demonstrado no quadro a seguir:

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

| Descrição | Exercício Atual R\$ | Exercício Anterior (R\$) |
|--|------------------------|-----------------------------|
| Contribuição ao Regime Próprio de Previdência Social | 0,00 | 586.759,82 |

Nota 22. Fornecedores Nacionais (P)

Compreendem as obrigações a longo prazo, conforme demonstrado na quadro a seguir:

| Descrição | Exercício Atual R\$ | Exercício Anterior (R\$) |
|------------------------|------------------------|-----------------------------|
| Fornecedores Nacionais | 214.196,62 | 214.196,62 |

Nota 23. Obrigações Fiscais a Longo Prazo (P)

Compreendem as obrigações a longo prazo (débito parcelado junto a Secretaria da Receita Federal), conforme demonstrado na quadro a seguir:

| Descrição | Exercício Atual R\$ | Exercício Anterior (R\$) |
|---|------------------------|-----------------------------|
| Outros Tributos e Contribuições Federais a Recolher | 462.730,47 | 0,00 |

Nota 24. Consignações (P)

Correspondem às obrigações a longo prazo do Fundo, derivadas de eventos passados e decorrentes de retenções junto à Folha de Pagamentos dos servidores, feitas pelo Fundo, em favor de terceiros, conforme demonstrado na tabela a seguir:

| Descrição | Exercício Atual R\$ | Exercício Anterior (R\$) |
|----------------------|------------------------|-----------------------------|
| Contribuição ao RGPS | 1.029.874,03 | 0,00 |

Nota 25. Resultado Patrimonial do Exercício

O resultado Patrimonial do exercício, foi um superávit de R\$ 9.437.189,99.

Nota 26. Saldo dos Atos Potenciais Passivos

Registra os valores das obrigações contratuais a executar, decorrentes de contratos de parcelamento de débitos junto ao RPPS, RGPS e Receita Federal do Brasil, conforme demonstrado no quadro abaixo:

| Descrição | Exercício Atual R\$ | Exercício Anterior (R\$) |
|------------------------------------|------------------------|-----------------------------|
| Execução de obrigações contratuais | 4.524.655,25 | 5.887.038,67 |

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

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: 71ccfa19-928e-4fa1-817e-1859a1777ff6

PREFEITURA MUNICIPAL DE SALOÁ

ANEXO 14 - BALANÇO PATRIMONIAL

Dezembro(31/12/2023)

Exercício de 2023



NOTA EXPLICATIVA

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.

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, 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 |
| | | | |

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: 7195fal9-928e-4fa1-817e-1859a1777ff6

PREFEITURA MUNICIPAL DE SALOÁ

ANEXO 14 - BALANÇO PATRIMONIAL

Dezembro(31/12/2023)

Exercício de 2023



NOTA EXPLICATIVA

| 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. | 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 |

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: 71ccfa19-928e-4fa1-817e-f859a1777ff6

PREFEITURA MUNICIPAL DE SALOÁ

ANEXO 14 - BALANÇO PATRIMONIAL

Dezembro(31/12/2023)



Exercício de 2023

NOTA EXPLICATIVA

| | | | |
|--|---|---------------|----------------|
| 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. | 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 | 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. | | |
| 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.

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: 71ccfa19-928e-4fa1-817e-1859a1777ff6

PREFEITURA MUNICIPAL DE SALOÁ

ANEXO 14 - BALANÇO PATRIMONIAL

Dezembro(31/12/2023)

Exercício de 2023



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: 71c6fa19-928e-4fa1-817e-f859a1777ff6

NOTA EXPLICATIVA

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



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

Exercício de 2023

Dezembro(31/12/2023)

Documento Assinado Digitalmente por: RIVALDO ALVES DE SOUZA JUNIOR, NATANAEL DE VASCONCELOS SILVA
 Acesse em: https://portal.tcepe.com.br/ppp/validar_documento.asp?CodigoDocumento=716e4fa19-928e-4f11-817e-0850a17777f6

ISOLADO:1 - PREFEITURA MUNICIPAL DE SALOÁ

| ATIVO | | | PASSIVO | | | | |
|--|------|----------------------|----------------------|--|------|---------------------|---------------------|
| ESPECIFICAÇÃO | Nota | Exercício Atual | Exercício Anterior | ESPECIFICAÇÃO | Nota | Exercício Atual | Exercício Anterior |
| ATIVO CIRCULANTE | | 10.249.958,30 | 13.386.668,59 | PASSIVO CIRCULANTE | | 3.389.297,92 | 8.109.496,32 |
| CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA | | 9.420.591,21 | 12.509.329,00 | OBRIÇÃOES TRABALHISTAS, PREVIDENCIÁRIAS E ASSISTENCIAIA | | 953.584,38 | 4.328.377,81 |
| CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA EM MOEDA NACIONAL | | 9.420.591,21 | 12.509.329,00 | PESSOAL A PAGAR | | 181.932,28 | 564.028,04 |
| CONTA ÚNICA | | 9.420.591,21 | 12.509.329,00 | PESSOAL A PAGAR | | 181.932,28 | 564.028,04 |
| DEMAIS CRÉDITOS E VALORES A CURTO PRAZO | | 829.367,09 | 877.339,59 | ENCARGOS SOCIAIS A PAGAR | | 771.652,10 | 3.764.349,77 |
| OUTROS CRÉDITOS A RECEBER E VALORES A CURTO PRAZO | | 829.367,09 | 877.339,59 | CONTRIBUIÇÃO A REGIME PRÓPRIO DE PREVIDÊNCIA (RPPS) | | 33.278,17 | 35.942,15 |
| VALORES EM TRÂNSITO REALIZÁVEIS A CURTO PRAZO | | 538.267,79 | 583.021,50 | CONTRIBUIÇÕES AO RGPS A PAGAR | | 679.587,97 | 3.726.724,38 |
| CRÉDITOS A RECEBER POR REEMBOLSO DE SALÁRIO FAMÍLIA PAGO | | 291.099,30 | 294.318,09 | OUTROS ENCARGOS SOCIAIS | | 58.785,96 | 1.683,24 |
| TOTAL | | 10.249.958,30 | 13.386.668,59 | EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS A CURTO PRAZO | | 1.833,70 | 1.833,70 |
| | | | | JUROS E ENCARGOS A PAGAR DE EMPRÉSTIMOS E FINANCIAME | | 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 | | 2.023.192,17 | 1.372.516,91 |
| | | | | FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR NACIONAIS A CURTO PRAZ | | 2.023.192,17 | 1.372.516,91 |
| | | | | CONTAS A PAGAR NACIONAIS - DECISÕES JUDICIAIS - EXCETO PREC. | | 4.669,37 | 4.669,37 |
| | | | | FORNECEDORES NACIONAIS | | 2.018.522,80 | 1.367.847,54 |
| | | | | OBRIÇÃOES FISCAIS A CURTO PRAZO | | 152.994,87 | 728.279,59 |
| | | | | OBRIÇÃOES FISCAIS A CURTO PRAZO COM A UNIÃO | | 152.994,87 | 728.279,59 |
| | | | | PIS/PASEP A RECOLHER | | 85.849,25 | 661.133,90 |
| | | | | OUTROS TRIBUTOS E CONTRIBUIÇÕES FEDERAIS A RECOLHER | | 67.145,62 | 67.145,69 |
| | | | | DEMAIS OBRIÇÃOES A CURTO PRAZO | | 257.692,80 | 1.678.488,38 |
| | | | | VALORES RESTITUÍVEIS | | 257.692,80 | 1.678.488,38 |
| | | | | CONSIGNAÇÕES | | 249.881,94 | 1.670.677,52 |
| | | | | DEPÓSITOS NÃO JUDICIAIS | | 7.810,86 | 7.810,86 |
| | | | | EXECUÇÃO DE RESTOS A PAGAR | | 1.200,46 | 662.281,86 |
| | | | | EXECUÇÃO DE RP NÃO PROCESSADOS | | 1.200,46 | 662.281,86 |
| | | | | RP NÃO PROCESSADOS A LIQUIDAR | | 1.200,46 | 1.200,00 |
| | | | | RP NÃO PROCESSADOS A LIQUIDAR | | 1.200,46 | 1.200,00 |
| | | | | RP NÃO PROCESSADOS - INSCRIÇÃO NO EXERCÍCIO | | 0,00 | 661.081,86 |
| | | | | RP NÃO PROCESSADOS A LIQUIDAR- INSCRIÇÃO NO EXERCÍCIO | | 0,00 | 661.081,86 |
| | | | | TOTAL | | 3.390.498,38 | 8.771.778,18 |

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)

ISOLADO:1 - PREFEITURA MUNICIPAL DE SALOÁ

| ATIVO | | | | PASSIVO | | | |
|--|------|----------------------|----------------------|---|------|---------------------|---------------------|
| ESPECIFICAÇÃO | Nota | Exercício Atual | Exercício Anterior | ESPECIFICAÇÃO | Nota | Exercício Atual | Exercício Anterior |
| ATIVO CIRCULANTE | | 163.836,34 | 126.464,80 | PASSIVO CIRCULANTE | | 1.991.932,16 | 1.053.468,48 |
| CRÉDITOS A CURTO PRAZO | | 163.836,34 | 126.464,80 | OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS, PREVIDENCIÁRIAS E ASSISTENCIAIS | | 1.857.427,52 | 1.053.468,48 |
| DÍVIDA ATIVA TRIBUTÁRIA | | 163.836,34 | 126.464,80 | ENCARGOS SOCIAIS A PAGAR | | 1.857.427,52 | 1.053.468,48 |
| DÍVIDA ATIVA TRIBUTÁRIA DOS IMPOSTOS | | 120.516,30 | 85.620,42 | CONTRIBUIÇÕES AO RGPS A PAGAR | | 1.139.452,80 | 223.516,33 |
| DÍVIDA ATIVA TRIBUTÁRIA DAS TAXAS | | 43.320,04 | 40.844,38 | CONTRIBUIÇÃO A REGIME PRÓPRIO DE PREVIDÊNCIA (RPPS) | | 717.974,72 | 829.952,15 |
| ATIVO NÃO CIRCULANTE | | 52.850.394,19 | 45.366.573,24 | OBRIGAÇÕES FISCAIS A CURTO PRAZO | | 134.504,64 | 0,00 |
| ATIVO REALIZÁVEL A LONGO PRAZO | | 1.026.380,80 | 790.231,46 | OBRIGAÇÕES FISCAIS A CURTO PRAZO COM A UNIÃO | | 134.504,64 | 0,00 |
| CRÉDITOS A LONGO PRAZO | | 1.026.380,80 | 790.231,46 | OUTROS TRIBUTOS E CONTRIBUIÇÕES FEDERAIS A RECOLHER | | 134.504,64 | 0,00 |
| DÍVIDA ATIVA TRIBUTÁRIA | | 543.113,61 | 445.139,95 | PASSIVO NÃO-CIRCULANTE | | 3.776.793,74 | 5.047.766,81 |
| DÍVIDA ATIVA NÃO TRIBUTÁRIA | | 609.698,63 | 609.698,63 | OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS, PREVIDENCIÁRIAS E ASSISTENCIAIS | | 2.069.992,62 | 4.833.570,19 |
| (-) AJUSTE DE PERDAS DE CRÉDITOS A LONGO PRAZO | | -126.431,44 | -264.607,12 | ENCARGOS SOCIAIS A PAGAR | | 2.069.992,62 | 4.833.570,19 |
| IMOBILIZADO | | 51.824.013,39 | 44.576.341,78 | CONTRIBUIÇÕES PREVIDENCIÁRIAS - DÉBITO PARCELADO | | 2.069.992,62 | 4.246.810,37 |
| BENS MÓVEIS | | 4.517.584,77 | 4.154.904,51 | CONTRIBUIÇÃO A REGIME PRÓPRIO DE PREVIDÊNCIA (RPPS) | | 0,00 | 586.759,82 |
| MÁQUINAS, APARELHOS, EQUIPAMENTOS E FERRAMENTAS | | 405.055,09 | 392.968,21 | FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR A LONGO PRAZO | | 214.196,62 | 214.196,62 |
| BENS DE INFORMÁTICA | | 109.310,64 | 109.310,64 | FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR NACIONAIS A LONGO PRAZ | | 214.196,62 | 214.196,62 |
| MÓVEIS E UTENSÍLIOS | | 379.122,79 | 377.605,99 | FORNECEDORES NACIONAIS | | 214.196,62 | 214.196,62 |
| VEÍCULOS | | 1.226.308,02 | 1.226.308,02 | OBRIGAÇÕES FISCAIS A LONGO PRAZO | | 462.730,47 | 0,00 |
| PEÇAS E CONJUNTOS DE REPOSIÇÃO | | 779,00 | 779,00 | OBRIGAÇÕES FISCAIS A LONGO PRAZO COM A UNIÃO | | 462.730,47 | 0,00 |
| MATERIAIS CULTURAIS, EDUCACIONAIS E DE COMUNICAÇÃO | | 36.513,70 | 36.513,70 | OUTROS TRIBUTOS E CONTRIBUIÇÕES FEDERAIS A RECOLHER | | 462.730,47 | 0,00 |
| DEMAIS BENS MÓVEIS | | 2.360.495,53 | 2.011.418,95 | DEMAIS OBRIGAÇÕES A LONGO PRAZO | | 1.029.874,03 | 0,00 |
| BENS IMÓVEIS | | 49.271.196,86 | 41.816.909,61 | VALORES RESTITUÍVEIS | | 1.029.874,03 | 0,00 |
| BENS IMÓVEIS EM ANDAMENTO | | 30.518.089,29 | 24.316.347,35 | CONSIGNAÇÕES | | 1.029.874,03 | 0,00 |
| INSTALAÇÕES | | 99.157,02 | 99.157,02 | TOTAL | | 5.768.725,90 | 6.101.235,29 |
| BENS DE USO ESPECIAL | | 2.590.333,26 | 2.590.333,26 | | | | |
| BENS DE USO COMUM DO POVO | | 10.096.245,76 | 10.096.245,76 | | | | |
| DEMAIS BENS IMÓVEIS | | 5.967.371,53 | 4.714.826,22 | | | | |
| (-) DEPRECIÇÃO, EXAUSTÃO E AMORTIZAÇÃO ACUMULADAS | | -1.964.768,24 | -1.395.472,34 | | | | |
| (-) DEPRECIÇÃO ACUMULADA - BENS MÓVEIS | | -1.964.768,24 | -1.395.472,34 | | | | |
| TOTAL | | 53.014.230,53 | 45.493.038,04 | | | | |

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)

ISOLADO:1 - PREFEITURA MUNICIPAL DE SALOÁ

Exercício de 2023

Pág.: 1

D) QUADRO DO SUPERAVIT / DEFICIT FINANCEIRO

| DESTINAÇÃO DE RECURSOS (Contas 8211XXXX) | | SUPERÁVIT/DÉFICIT FINANCEIRO | |
|--|--|------------------------------|----------------------|
| | | ATUAL | EXERC. ANTERIOR |
| 00 | ORDINÁRIO | -1.489.446,58 | -2.633.180,50 |
| 15010000 | Outros Recursos não Vinculados (Recursos do Exercício Corrente) | -1.489.446,58 | -2.633.180,50 |
| 01 | VINCULADO | 8.348.906,50 | 7.248.070,91 |
| 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) | | -5.195,36 |
| 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 |
| 16610000 | Transferência de Recursos dos Fundos Estaduais de Assistência Social (Recursos do Exercício Corrente) | 2.511,78 | 0,00 |
| 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) | 59.335,57 | 964.968,38 |
| 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 |

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)

ISOLADO:1 - PREFEITURA MUNICIPAL DE SALOÁ

Exercício de 2023

Pág.: 2

D) QUADRO DO SUPERAVIT / DEFICIT FINANCEIRO

| DESTINAÇÃO DE RECURSOS (Contas 8211XXXX) | | SUPERÁVIT/DÉFICIT FINANCEIRO | |
|--|---|------------------------------|---------------------|
| | | ATUAL | EXERC. ANTERIOR |
| 01 | VINCULADO | 8.348.906,50 | 7.248.070,91 |
| 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 |
| 18690000 | Outros recursos extraorçamentários (Recursos do Exercício Corrente) | 1.408.316,09 | -551.140,92 |
| 27000000 | Outras Transferências de Convênios ou Instrumentos Congêneres da União (Recursos de Exercícios Anteriores) | 422.244,14 | 0,00 |
| TOTAL | | 6.859.459,92 | 4.614.890,41 |

RIVALDO ALVES DE SOUZA JUNIOR
PREFEITO
033.046.464-77

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

CÂMARA 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
 Assesores: https://epec.tee.pe.gov.br/gpp/valiidDoc.sesam Código do documento: 71c6fa19-928e-4fa1-817e-8359a17777f6

A) QUADRO PRINCIPAL

ISOLADO:2 - CÂMARA MUNICIPAL DE SALOÁ

| ATIVO | | | | PASSIVO | | | |
|--|------|-------------------|--------------------|--|------|------------------|--------------------|
| ESPECIFICAÇÃO | Nota | Exercício Atual | Exercício Anterior | ESPECIFICAÇÃO | Nota | Exercício Atual | Exercício Anterior |
| ATIVO CIRCULANTE | | 211.646,42 | 2.566,87 | PASSIVO CIRCULANTE | | 54.545,04 | 1.900,15 |
| CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA | | 209.594,65 | 515,10 | OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS, PREVIDENCIÁRIAS E ASSISTENCIAIS A PAGAR A CURTO PRAZO | | 0,00 | 515,10 |
| CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA EM MOEDA NACIONAL | | 209.594,65 | 515,10 | PESSOAL A PAGAR | | 0,00 | 515,10 |
| CONTA ÚNICA | F | 209.594,65 | 515,10 | PESSOAL A PAGAR | F | 0,00 | 515,10 |
| CRÉDITOS A CURTO PRAZO | | 0,00 | 0,00 | EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS A CURTO PRAZO | | 0,00 | 0,00 |
| DEMAIS CRÉDITOS E VALORES A CURTO PRAZO | | 2.051,77 | 2.051,77 | FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR A CURTO PRAZO | | 50.969,78 | 0,00 |
| OUTROS CRÉDITOS A RECEBER E VALORES A CURTO PRAZO | | 2.051,77 | 2.051,77 | FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR NACIONAIS A CURTO PRAZO | | 50.969,78 | 0,00 |
| VALORES EM TRÂNSITO REALIZÁVEIS A CURTO PRAZO | F | 2.051,77 | 2.051,77 | FORNECEDORES NACIONAIS | F | 50.969,78 | 0,00 |
| INVESTIMENTOS E APLICAÇÕES TEMPORÁRIAS A CURTO PRAZO | | 0,00 | 0,00 | OBRIGAÇÕES FISCAIS A CURTO PRAZO | | 0,00 | 0,00 |
| ESTOQUES | | 0,00 | 0,00 | TRANSFERÊNCIAS FISCAIS A CURTO PRAZO | | 0,00 | 0,00 |
| ATIVO NÃO CIRCULANTE MANTIDO PARA VENDA | | 0,00 | 0,00 | PROVISÕES A CURTO PRAZO | | 0,00 | 0,00 |
| ATIVO BIOLÓGICO | | 0,00 | 0,00 | DEMAIS OBRIGAÇÕES A CURTO PRAZO | | 3.575,26 | 1.385,05 |
| VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS PAGAS ANTECIPADAMENTE | | 0,00 | 0,00 | VALORES RESTITUÍVEIS | | 3.575,26 | 1.385,05 |
| | | | | CONSIGNAÇÕES | F | 3.569,56 | 1.379,35 |
| | | | | OUTROS VALORES RESTITUÍVEIS | F | 5,70 | 5,70 |
| ATIVO NÃO CIRCULANTE | | 569.978,51 | 323.837,44 | PASSIVO NÃO-CIRCULANTE | | 0,00 | 0,00 |
| ATIVO REALIZÁVEL A LONGO PRAZO | | 0,00 | 0,00 | OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS, PREVIDENCIÁRIAS E ASSISTENCIAIS A PAGAR A LONGO PRAZO | | 0,00 | 0,00 |
| INVESTIMENTOS | | 0,00 | 0,00 | EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS A LONGO PRAZO | | 0,00 | 0,00 |
| IMOBILIZADO | | 569.978,51 | 323.837,44 | FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR A LONGO PRAZO | | 0,00 | 0,00 |
| BENS MÓVEIS | | 225.194,58 | 217.747,59 | OBRIGAÇÕES FISCAIS A LONGO PRAZO | | 0,00 | 0,00 |
| MÓVEIS E UTENSÍLIOS | P | 4.459,00 | 4.459,00 | TRANSFERÊNCIAS FISCAIS A LONGO PRAZO | | 0,00 | 0,00 |
| DEMAIS BENS MÓVEIS | P | 210.338,59 | 208.289,59 | PROVISÕES A LONGO PRAZO | | 0,00 | 0,00 |
| BENS DE INFORMÁTICA | P | 6.934,00 | 3.434,00 | DEMAIS OBRIGAÇÕES A LONGO PRAZO | | 0,00 | 0,00 |
| MÁQUINAS, APARELHOS, EQUIPAMENTOS E FERRAMENTAS | P | 3.462,99 | 1.565,00 | RESULTADO DIFERIDO | | 0,00 | 0,00 |
| BENS IMÓVEIS | | 367.731,92 | 118.214,88 | TOTAL PASSIVO | | 54.545,04 | 1.900,15 |
| INSTALAÇÕES | P | 8.508,70 | 8.508,70 | | | | |
| BENS IMÓVEIS EM ANDAMENTO | P | 310.256,14 | 60.739,10 | | | | |
| DEMAIS BENS IMÓVEIS | P | 48.967,08 | 48.967,08 | | | | |
| (-) DEPRECIÇÃO, EXAUSTÃO E AMORTIZAÇÃO ACUMULADAS | | -22.947,99 | -12.125,03 | | | | |
| (-) DEPRECIÇÃO ACUMULADA - BENS MÓVEIS | P | -22.947,99 | -12.125,03 | | | | |
| INTANGÍVEL | | 0,00 | 0,00 | | | | |
| DIFERIDO | | 0,00 | 0,00 | | | | |
| TOTAL | | 781.624,93 | 326.404,31 | | | | |

| PATRIMÔNIO LÍQUIDO | | | |
|---|------|-------------------|--------------------|
| ESPECIFICAÇÃO | Nota | Exercício Atual | Exercício Anterior |
| PATRIMÔNIO LÍQUIDO | | 727.079,89 | 324.504,16 |
| PATRIMÔNIO SOCIAL E CAPITAL SOCIAL | | 0,00 | 0,00 |

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



Exercício de 2023

Pág.: 2

A) QUADRO PRINCIPAL

ISOLADO:2 - CÂMARA MUNICIPAL DE SALOÁ

| ATIVO | | | | PASSIVO | | | |
|---------------|------|-----------------|--------------------|---|------|-------------------|--------------------|
| ESPECIFICAÇÃO | Nota | Exercício Atual | Exercício Anterior | ESPECIFICAÇÃO | Nota | Exercício Atual | Exercício Anterior |
| | | | | 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 |
| | | | | DEMAIS RESERVAS | | 0,00 | 0,00 |
| | | | | RESULTADOS ACUMULADOS | | 727.079,89 | 324.504,16 |
| | | | | SUPERÁVITS OU DÉFICITS ACUMULADOS | | 727.079,89 | 324.504,16 |
| | | | | SUPERÁVITS OU DÉFICITS DO EXERCÍCIO | | 402.575,73 | 33.753,91 |
| | | | | SUPERÁVITS OU DÉFICITS DE EXERCÍCIOS ANTERIORES | | 324.504,16 | 290.750,21 |
| | | | | (-) AÇÕES/COTAS EM TESOURARIA | | 0,00 | 0,00 |
| | | | | TOTAL PATRIMÔNIO LÍQUIDO | | 727.079,89 | 324.504,16 |
| | | | | TOTAL | | 781.624,93 | 326.404,31 |

Documento Assinado Digitalmente por: RIVALDO ALVES DE SOUZA JUNIOR, NATANAEL DE VASCONCELOS SILVA
 Assessoria: https://etec.tec.pe.gov.br/gnp/validaDoc.aspx?Codigo do documento: 71ccfa19-928e-4fa1-817e-1859a1777ff6

 JOCIÉDER ARAÚJO MINEIRO
 CONTADOR
 077.671.964-53

 MARIA ADRIANA FLORENTINO MACIEL ALVES
 PRESIDENTE
 600.578.154-53

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

Exercício de 2023



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 | | 211.646,42 | 2.566,87 | PASSIVO FINANCEIRO (54.545,04)+RP não Proc.(155.616,96) | | 210.162,00 | 1.900,15 |
| ATIVO PERMANENTE | | 569.978,51 | 323.837,44 | PASSIVO PERMANENTE | | 0,00 | 0,00 |
| | | | | SALDO PATRIMONIAL | | 571.462,93 | 324.504,16 |

JOCIÉDER ARAÚJO MINEIRO

CONTADOR
077.671.964-53

MARIA ADRIANA FLORENTINO MACIEL ALVES

PRESIDENTE
600.578.154-53

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: 71ccfa19-928e-4fa1-817e-1859a1777ff6

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

Exercício de 2023

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 | | 21.900,00 | 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 | | 21.900,00 | 0,00 |
| 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 | | 21.900,00 | 0,00 |

 JOCIÉDER ARAÚJO MINEIRO
 CONTADOR
 077.671.964-53

 MARIA ADRIANA FLORENTINO MACIEL ALVES
 PRESIDENTE
 600.578.154-53

Documento Assinado Digitalmente por: RIVALDO ALVES DE SOUZA JUNIOR, NATANAEL DE VASCONCELOS SILVA
 Acesse em: <https://etec.tce-pc.gov.br/gpp/validaDocumento.aspx> Código do documento: 71ccfa19-928e-4fa1-817e-1859a1777ff6



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

Exercício de 2023

Dezembro(31/12/2023)

ISOLADO:2 - CÂMARA MUNICIPAL DE SALOÁ

Documento Assinado Digitalmente por: RIVALDO ALVES DE SOUZA JUNIOR, NATANAEL DE VASCONCELOS SILVA
 Pág.:
 Acesse em: https://portal.ccm.salvador.ba.gov.br/portal/validar_documento.do
 Código do documento: 71ccfa19-928e-4fa1-817e-1859a1777ff6

| ATIVO | | | | PASSIVO | | | |
|---|------|-------------------|--------------------|---|------|-------------------|--------------------|
| ESPECIFICAÇÃO | Nota | Exercício Atual | Exercício Anterior | ESPECIFICAÇÃO | Nota | Exercício Atual | Exercício Anterior |
| ATIVO CIRCULANTE | | 211.646,42 | 2.566,87 | PASSIVO CIRCULANTE | | 54.545,04 | 1.900,15 |
| CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA | | 209.594,65 | 515,10 | OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS, PREVIDENCIÁRIAS E ASSISTENCIAIS | | 0,00 | 515,10 |
| CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA EM MOEDA NACIONAL | | 209.594,65 | 515,10 | PESSOAL A PAGAR | | 0,00 | 515,10 |
| CONTA ÚNICA | | 209.594,65 | 515,10 | PESSOAL A PAGAR | | 0,00 | 515,10 |
| DEMAIS CRÉDITOS E VALORES A CURTO PRAZO | | 2.051,77 | 2.051,77 | FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR A CURTO PRAZO | | 50.969,78 | 0,00 |
| OUTROS CRÉDITOS A RECEBER E VALORES A CURTO PRAZO | | 2.051,77 | 2.051,77 | FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR NACIONAIS A CURTO PRAZ | | 50.969,78 | 0,00 |
| VALORES EM TRÂNSITO REALIZÁVEIS A CURTO PRAZO | | 2.051,77 | 2.051,77 | FORNECEDORES NACIONAIS | | 50.969,78 | 0,00 |
| TOTAL | | 211.646,42 | 2.566,87 | DEMAIS OBRIGAÇÕES A CURTO PRAZO | | 3.575,26 | 1.385,05 |
| | | | | VALORES RESTITUÍVEIS | | 3.575,26 | 1.385,05 |
| | | | | OUTROS VALORES RESTITUÍVEIS | | 5,70 | 5,70 |
| | | | | CONSIGNAÇÕES | | 3.569,56 | 1.379,35 |
| | | | | EXECUÇÃO DE RESTOS A PAGAR | | 155.616,96 | 0,00 |
| | | | | EXECUÇÃO DE RP NÃO PROCESSADOS | | 155.616,96 | 0,00 |
| | | | | RP NÃO PROCESSADOS - INSCRIÇÃO NO EXERCÍCIO | | 155.616,96 | 0,00 |
| | | | | RP NÃO PROCESSADOS A LIQUIDAR- INSCRIÇÃO NO EXERCÍCIO | | 155.616,96 | 0,00 |
| | | | | TOTAL | | 210.162,00 | 1.900,15 |

JOCIÉDER ARAÚJO MINEIRO

CONTADOR
077.671.964-53

MARIA ADRIANA FLORENTINO MACIEL ALVES

PRESIDENTE
600.578.154-53



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

Exercício de 2023

Dezembro(31/12/2023)

ISOLADO:2 - CÂMARA MUNICIPAL DE SALOÁ

Documento Assinado Digitalmente por: RIVALDO ALVES DE SOUZA JUNIOR, NATANAEL DE VASCONCELOS SILVA
Acesse em: <https://pccr.te.pe.gov.br/epp/validaDoc.seam> Código do documento: 71ccfa19-928e-4fa1-817e-1859a1777ff6

Pág.:

| ATIVO | | | | PASSIVO | | | |
|--|------|-------------------|--------------------|---------------|------|-----------------|--------------------|
| ESPECIFICAÇÃO | Nota | Exercício Atual | Exercício Anterior | ESPECIFICAÇÃO | Nota | Exercício Atual | Exercício Anterior |
| ATIVO NÃO CIRCULANTE | | 569.978,51 | 323.837,44 | | | | |
| IMOBILIZADO | | 569.978,51 | 323.837,44 | | | | |
| BENS MÓVEIS | | 225.194,58 | 217.747,59 | | | | |
| BENS DE INFORMÁTICA | | 6.934,00 | 3.434,00 | | | | |
| MÓVEIS E UTENSÍLIOS | | 4.459,00 | 4.459,00 | | | | |
| MÁQUINAS, APARELHOS, EQUIPAMENTOS E FERRAMENTAS | | 3.462,99 | 1.565,00 | | | | |
| DEMAIS BENS MÓVEIS | | 210.338,59 | 208.289,59 | | | | |
| BENS IMÓVEIS | | 367.731,92 | 118.214,88 | | | | |
| BENS IMÓVEIS EM ANDAMENTO | | 310.256,14 | 60.739,10 | | | | |
| INSTALAÇÕES | | 8.508,70 | 8.508,70 | | | | |
| DEMAIS BENS IMÓVEIS | | 48.967,08 | 48.967,08 | | | | |
| (-) DEPRECIÇÃO, EXAUSTÃO E AMORTIZAÇÃO ACUMULADAS | | -22.947,99 | -12.125,03 | | | | |
| (-) DEPRECIÇÃO ACUMULADA - BENS MÓVEIS | | -22.947,99 | -12.125,03 | | | | |
| TOTAL | | 569.978,51 | 323.837,44 | | | | |

JOCIÉDER ARAÚJO MINEIRO
CONTADOR
077.671.964-53

MARIA ADRIANA FLORENTINO MACIEL ALVES
PRESIDENTE
600.578.154-53



CÂMARA MUNICIPAL DE SALOÁ

ANEXO 14 - BALANÇO PATRIMONIAL

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

Dezembro(31/12/2023)

ISOLADO:2 - CÂMARA MUNICIPAL DE SALOÁ

Exercício de 2023

Pág.: 1

D) QUADRO DO SUPERAVIT / DEFICIT FINANCEIRO

| DESTINAÇÃO DE RECURSOS (Contas 82111XXXX) | | SUPERÁVIT/DÉFICIT FINANCEIRO | |
|---|---|------------------------------|-----------------|
| | | ATUAL | EXERC. ANTERIOR |
| 00 | ORDINÁRIO | 114.474,17 | 666,72 |
| 15010000 | Outros Recursos não Vinculados (Recursos do Exercício Corrente) | 114.474,17 | 666,72 |
| 01 | VINCULADO | -112.989,75 | 0,00 |
| 18690000 | Outros recursos extraorçamentários (Recursos do Exercício Corrente) | -112.989,75 | 0,00 |
| TOTAL | | 1.484,42 | 666,72 |

JOCIÉDER ARAÚJO MINEIRO

CONTADOR
077.671.964-53

MARIA ADRIANA FLORENTINO MACIEL ALVES

PRESIDENTE
600.578.154-53

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



Exercício de 2023

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 | | 3.135.445,25 | 2.520.959,73 | PASSIVO CIRCULANTE | | 669.842,73 | 4.442.849,35 |
| CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA | | 2.761.413,36 | 2.121.051,81 | OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS, PREVIDENCIÁRIAS E ASSISTENCIAIS A PAGAR A CURTO PRAZO | | 185.884,75 | 3.058.534,62 |
| CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA EM MOEDA NACIONAL | | 2.761.413,36 | 2.121.051,81 | PESSOAL A PAGAR | | 300,00 | 413.788,39 |
| CONTA ÚNICA | 1 F | 2.761.413,36 | 2.121.051,81 | PESSOAL A PAGAR | 6 F | 300,00 | 413.788,39 |
| CRÉDITOS A CURTO PRAZO | | 0,00 | 0,00 | ENCARGOS SOCIAIS A PAGAR | | 185.584,75 | 2.644.746,23 |
| DEMAIS CRÉDITOS E VALORES A CURTO PRAZO | | 374.031,89 | 399.907,92 | CONTRIBUIÇÃO A REGIME PRÓPRIO DE PREVIDÊNCIA (RPPS) | 7 F | 10.274,97 | 6.876,57 |
| OUTROS CRÉDITOS A RECEBER E VALORES A CURTO PRAZO | | 374.031,89 | 399.907,92 | CONTRIBUIÇÕES AO RGPS A PAGAR | 8 F | 175.309,78 | 2.637.869,66 |
| VALORES EM TRÂNSITO REALIZÁVEIS A CURTO PRAZO | 2 F | 101.165,42 | 127.926,73 | EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS A CURTO PRAZO | | 0,00 | 0,00 |
| CRÉDITOS A RECEBER POR REEMBOLSO DE SALÁRIO | 2 F | 272.866,47 | 271.981,19 | FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR A CURTO PRAZO | | 337.188,73 | 578.841,99 |
| FAMÍLIA PAGO | | | | FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR NACIONAIS A CURTO PRAZO | | 337.188,73 | 578.841,99 |
| INVESTIMENTOS E APLICAÇÕES TEMPORÁRIAS A CURTO PRAZO | | 0,00 | 0,00 | FORNECEDORES NACIONAIS | 9 F | 335.054,21 | 578.341,99 |
| ESTOQUES | | 0,00 | 0,00 | CONTAS A PAGAR CREDORES NACIONAIS | 9 F | 2.134,52 | 500,00 |
| ATIVO NÃO CIRCULANTE MANTIDO PARA VENDA | | 0,00 | 0,00 | OBRIGAÇÕES FISCAIS A CURTO PRAZO | | 0,00 | 0,00 |
| ATIVO BIOLÓGICO | | 0,00 | 0,00 | TRANSFERÊNCIAS FISCAIS A CURTO PRAZO | | 0,00 | 0,00 |
| VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS PAGAS | | 0,00 | 0,00 | PROVISÕES A CURTO PRAZO | | 0,00 | 0,00 |
| ANTECIPADAMENTE | | | | DEMAIS OBRIGAÇÕES A CURTO PRAZO | | 146.769,25 | 805.472,74 |
| ATIVO NÃO CIRCULANTE | | 4.550.284,06 | 4.470.401,65 | VALORES RESTITUÍVEIS | | 146.769,25 | 805.472,74 |
| ATIVO REALIZÁVEL A LONGO PRAZO | | 0,00 | 0,00 | CONSIGNAÇÕES | 10 F | 27.927,40 | 675.433,33 |
| INVESTIMENTOS | | 0,00 | 0,00 | DEPÓSITOS NÃO JUDICIAIS | 10 F | 118.841,85 | 130.039,39 |
| IMOBILIZADO | | 4.550.284,06 | 4.470.401,65 | PASSIVO NÃO-CIRCULANTE | | 606.334,73 | 0,00 |
| BENS MÓVEIS | | 3.207.897,54 | 2.929.715,36 | OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS, PREVIDENCIÁRIAS E ASSISTENCIAIS A PAGAR A LONGO PRAZO | | 0,00 | 0,00 |
| BENS DE INFORMÁTICA | 4 P | 94.044,50 | 94.044,50 | EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS A LONGO PRAZO | | 0,00 | 0,00 |
| VEÍCULOS | 4 P | 1.433.988,00 | 1.433.988,00 | FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR A LONGO PRAZO | | 0,00 | 0,00 |
| MATERIAIS CULTURAIS, EDUCACIONAIS E DE COMUNICAÇÃO | 4 P | 3.859,00 | 2.660,00 | OBRIGAÇÕES FISCAIS A LONGO PRAZO | | 0,00 | 0,00 |
| MÓVEIS E UTENSÍLIOS | 4 P | 307.316,91 | 278.106,91 | TRANSFERÊNCIAS FISCAIS A LONGO PRAZO | | 0,00 | 0,00 |
| MÁQUINAS, APARELHOS, EQUIPAMENTOS E FERRAMENTAS | 4 P | 1.195.278,41 | 1.055.031,95 | PROVISÕES A LONGO PRAZO | | 0,00 | 0,00 |
| DEMAIS BENS MÓVEIS | 4 P | 173.410,72 | 65.884,00 | DEMAIS OBRIGAÇÕES A LONGO PRAZO | | 606.334,73 | 0,00 |
| BENS IMÓVEIS | | 1.915.967,07 | 1.915.967,07 | VALORES RESTITUÍVEIS | | 606.334,73 | 0,00 |
| INSTALAÇÕES | 4 P | 40.123,10 | 40.123,10 | CONSIGNAÇÕES | 11 P | 606.334,73 | 0,00 |
| BENS IMÓVEIS EM ANDAMENTO | 4 P | 1.404.688,63 | 1.404.688,63 | RESULTADO DIFERIDO | | 0,00 | 0,00 |
| BENS DE USO ESPECIAL | 4 P | 436.880,54 | 436.880,54 | TOTAL PASSIVO | | 1.276.177,46 | 4.442.849,35 |
| BENS DE USO COMUM DO POVO | 4 P | 34.274,80 | 34.274,80 | | | | |
| (-) DEPRECIÇÃO, EXAUSTÃO E AMORTIZAÇÃO ACUMULADAS | | -573.580,55 | -375.280,78 | | | | |
| (-) DEPRECIÇÃO ACUMULADA - BENS MÓVEIS | P | -573.580,55 | -375.280,78 | | | | |
| INTANGÍVEL | | 0,00 | 0,00 | | | | |

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

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



Exercício de 2023

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 |
| DIFERIDO | | 0,00 | 0,00 | PATRIMÔNIO LÍQUIDO | | | |
| TOTAL | | 7.685.729,31 | 6.991.361,38 | ESPECIFICAÇÃO | | | |
| | | | | PATRIMÔNIO LÍQUIDO | | 6.409.551,85 | 2.548.512,03 |
| | | | | 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 |
| | | | | DEMAIS RESERVAS | | 0,00 | 0,00 |
| | | | | RESULTADOS ACUMULADOS | | 6.409.551,85 | 2.548.512,03 |
| | | | | SUPERÁVITS OU DÉFICITS ACUMULADOS | | 6.409.551,85 | 2.548.512,03 |
| | | | | SUPERÁVITS OU DÉFICITS DO EXERCÍCIO | | 3.861.039,82 | 648.543,55 |
| | | | | SUPERÁVITS OU DÉFICITS DE EXERCÍCIOS ANTERIORES | | 2.548.512,03 | 1.899.968,48 |
| | | | | (-) AÇÕES/COTAS EM TESOURARIA | | 0,00 | 0,00 |
| | | | | TOTAL PATRIMÔNIO LÍQUIDO | | 6.409.551,85 | 2.548.512,03 |
| | | | | TOTAL | | 7.685.729,31 | 6.991.361,38 |

Documento Assinado Digitalmente por: RIVALDO ALVES DE SOUZA JUNIOR, NATANAEL DE VASCONCELOS SILVA
 Assessoria: https://cctce.pe.gov.br/gpp/validaDoc.aspx?CodigoDocumento=71ccfa19-928e-4fa1-817e-1859a1777ff6

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(31/12/2023)

Exercício de 2023



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 | | 3.135.445,25 | 2.520.959,73 | PASSIVO FINANCEIRO (669.842,73)+RP não Proc.(76.374,09) | | 746.216,82 | 4.518.933,92 |
| ATIVO PERMANENTE | | 4.550.284,06 | 4.470.401,65 | PASSIVO PERMANENTE | | 606.334,73 | 0,00 |
| | | | | SALDO PATRIMONIAL | | 6.333.177,76 | 2.472.427,46 |

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: 71ccfa19-928e-4fa1-817e-1859a1777ff6

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

Exercício de 2023



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 |
| 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 | | 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/gpp/validarDocumento.aspx> Código do documento: 71ccfa19-928e-4fa1-817e-1859a1777ff6

FUNDO MUNICIPAL DE SAÚDE DE SALOÁ

ANEXO 14 - BALANÇO PATRIMONIAL

Dezembro(31/12/2023)

Exercício de 2023



NOTA EXPLICATIVA

1. Informações Gerais

1.1. O Fundo Municipal de Saúde de Saloá, CNPJ nº 10.822.750/0001-00, com sede na Praça São Vicente, nº 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 na 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://gpa.pec.pe.gov.br/app/validarDoc> Código do documento: 71cfa19-928e-4fa1-817a-6859a1777ff6

FUNDO MUNICIPAL DE SAÚDE DE SALOÁ

ANEXO 14 - BALANÇO PATRIMONIAL

Dezembro(31/12/2023)

Exercício de 2023



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 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% |

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

FUNDO MUNICIPAL DE SAÚDE DE SALOÁ

ANEXO 14 - BALANÇO PATRIMONIAL

Dezembro(31/12/2023)

Exercício de 2023



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) | 56.747,26 | 345.969,56 |
| Caixa e Bancos (Recursos Vinculados) | 2.704.666,10 | 1.775.082,25 |
| Total | 2.761.413,36 | 2.121.051,81 |

Nota 2. Outros Créditos a receber e Valores a Curto Prazo

Compreendem aos valores a apropriar decorrentes de adiantamentos concedidos pelo Fundo, conforme detalhamento no quadro abaixo:

| Especificação | Exercício Atual R\$ | Exercício Anterior R\$ |
|--|------------------------|---------------------------|
| Valores em Transito Realizáveis a Curto Prazo | 101.165,42 | 127.926,73 |
| Créditos a Receber por Reembolso de Salário Família Pago | 272.866,47 | 271.981,19 |
| Total | 374.031,89 | 399.907,92 |

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/gpp/validaDoc.seam> Código do documento: 71ccfa19-928e-4fa1-817e-1859a1777ff6

FUNDO MUNICIPAL DE SAÚDE DE SALOÁ

ANEXO 14 - BALANÇO PATRIMONIAL

Dezembro(31/12/2023)

Exercício de 2023



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

Compreendem restos a pagar processados, conforme demonstrado no quadro a seguir:

| Descrição | Exercício Atual R\$ | Exercício Anterior (R\$) |
|-----------------|------------------------|-----------------------------|
| Pessoal a Pagar | 300,00 | 413.788,39 |

Nota 7. Contribuição ao Regime Próprio de Previdência Social RPPS

Compreendem restos a pagar processados, conforme demonstrado no quadro a seguir:

| Descrição | Exercício Atual R\$ | Exercício Anterior (R\$) |
|---|------------------------|-----------------------------|
| Contribuição ao Regime Próprio de Previdência Social RPPS | 10.274,97 | 6.876,57 |

Nota 8. 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 | 175.309,78 | 2.637.869,66 |

Nota 9. Fornecedores Nacionais

Compreendem os restos a pagar processados, conforme demonstrado na quadro a seguir:

| Descrição | Exercício Atual R\$ | Exercício Anterior (R\$) |
|--------------------------|------------------------|-----------------------------|
| Fornecedores Nacionais | 335.054,21 | 578.341,99 |
| Contas Nacionais a Pagar | 2.134,52 | 500,00 |
| Total | 337.188,73 | 578.841,99 |

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

Dezembro(31/12/2023)

Exercício de 2023



NOTA EXPLICATIVA

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 de fornecedores, feitas pelo Fundo, em favor de terceiros, conforme demonstrado na tabela a seguir:

| Descrição | Exercício Atual R\$ | Exercício Anterior (R\$) |
|--|------------------------|-----------------------------|
| Consignações | 27.927,40 | 675.433,35 |
| RPPS - Retenções Sobre Vencimentos e Vantagens | 627,76 | 0,00 |
| Contribuição ao RGPS | 0,00 | 620.068,84 |
| Imposto Sobre a Renda Retido na Fonte - IRRF | 0,00 | 8.131,16 |
| ISS | 0,00 | 31.069,94 |
| Planos de Assistência Médica | 5.053,21 | 0,00 |
| Retenções - Empréstimos e Financiamentos | 18.860,15 | 14.344,45 |
| Outras Consignatários | 3.386,28 | 1.818,96 |
| Depósitos Não Judiciais | 118.841,85 | 130.039,39 |
| Total | 146.769,25 | 805.472,74 |

Nota 11. Consignações (P)

Correspondem às obrigações a longo prazo do Fundo, derivadas de eventos passados e decorrentes de retenções junto à Folha de Pagamentos dos servidores, feitas pelo Fundo, em favor de terceiros, conforme demonstrado na tabela a seguir:

| Descrição | Exercício Atual R\$ | Exercício Anterior (R\$) |
|----------------------|------------------------|-----------------------------|
| Contribuição ao RGPS | 606.334,73 | 0,00 |

Nota 12. Resultado Patrimonial do Exercício

O resultado Patrimonial do exercício, foi um superávit de R\$ 3.861.039,82.

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

Não houve 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: 71ccfa19-928e-4fa1-817e-1859a1777ff6

FUNDO MUNICIPAL DE SAÚDE DE SALOÁ

ANEXO 14 - BALANÇO PATRIMONIAL

Dezembro(31/12/2023)

Exercício de 2023



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, 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 |

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: 71ccfa19-928e-4fa1-817e-1859a1777ff6

FUNDO MUNICIPAL DE SAÚDE DE SALOÁ

ANEXO 14 - BALANÇO PATRIMONIAL

Dezembro(31/12/2023)

Exercício de 2023



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 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, | 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: 71ccfa19-928e-4fa1-817e-1859a1777ff6

FUNDO MUNICIPAL DE SAÚDE DE SALOÁ

ANEXO 14 - BALANÇO PATRIMONIAL

Dezembro(31/12/2023)

Exercício de 2023



NOTA EXPLICATIVA

| | | | |
|--|---|---------------|----------------|
| 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 | 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. | | |
| 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: 71ccfa19-928e-4fa1-817e-1859a1777ff6



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

Exercício de 2023

Dezembro(31/12/2023)

Documento Assinado Digitalmente por: RIVALDO ALVES DE SOUZA JUNIOR, NATANAEL DE VASCONCELOS SILVA
 Pág.:
 Acesse em: https://portal.tcepe.gov.br/portal/validar_documento.asp
 Código do Documento: 71c6fa19-928e-4fa1-817e-1859a1777ff6

ISOLADO:3 - FUNDO MUNICIPAL DE SAÚDE DE SALOÁ

| ATIVO | | | | PASSIVO | | | |
|--|------|---------------------|---------------------|---|------|-------------------|---------------------|
| ESPECIFICAÇÃO | Nota | Exercício Atual | Exercício Anterior | ESPECIFICAÇÃO | Nota | Exercício Atual | Exercício Anterior |
| ATIVO CIRCULANTE | | 3.135.445,25 | 2.520.959,73 | PASSIVO CIRCULANTE | | 669.842,73 | 4.442.849,36 |
| CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA | | 2.761.413,36 | 2.121.051,81 | OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS, PREVIDENCIÁRIAS E ASSISTENCIAIS | | 185.884,75 | 3.058.534,66 |
| CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA EM MOEDA NACIONAL | | 2.761.413,36 | 2.121.051,81 | PESSOAL A PAGAR | | 300,00 | 413.788,39 |
| CONTA ÚNICA | | 2.761.413,36 | 2.121.051,81 | PESSOAL A PAGAR | | 300,00 | 413.788,39 |
| DEMAIS CRÉDITOS E VALORES A CURTO PRAZO | | 374.031,89 | 399.907,92 | ENCARGOS SOCIAIS A PAGAR | | 185.584,75 | 2.644.746,22 |
| OUTROS CRÉDITOS A RECEBER E VALORES A CURTO PRAZO | | 374.031,89 | 399.907,92 | CONTRIBUIÇÃO A REGIME PRÓPRIO DE PREVIDÊNCIA (RPPS) | | 10.274,97 | 6.876,57 |
| VALORES EM TRÂNSITO REALIZÁVEIS A CURTO PRAZO | | 101.165,42 | 127.926,73 | CONTRIBUIÇÕES AO RGPS A PAGAR | | 175.309,78 | 2.637.869,66 |
| CRÉDITOS A RECEBER POR REEMBOLSO DE SALÁRIO FAMÍLIA PAGO | | 272.866,47 | 271.981,19 | FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR A CURTO PRAZO | | 337.188,73 | 578.841,99 |
| TOTAL | | 3.135.445,25 | 2.520.959,73 | FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR NACIONAIS A CURTO PRAZ | | 337.188,73 | 578.841,99 |
| | | | | FORNECEDORES NACIONAIS | | 335.054,21 | 578.341,99 |
| | | | | CONTAS A PAGAR CREDORES NACIONAIS | | 2.134,52 | 500,00 |
| | | | | DEMAIS OBRIGAÇÕES A CURTO PRAZO | | 146.769,25 | 805.472,74 |
| | | | | VALORES RESTITUÍVEIS | | 146.769,25 | 805.472,74 |
| | | | | CONSIGNAÇÕES | | 27.927,40 | 675.433,35 |
| | | | | DEPÓSITOS NÃO JUDICIAIS | | 118.841,85 | 130.039,39 |
| | | | | EXECUÇÃO DE RESTOS A PAGAR | | 76.374,09 | 76.084,57 |
| | | | | EXECUÇÃO DE RP NÃO PROCESSADOS | | 76.374,09 | 76.084,57 |
| | | | | RP NÃO PROCESSADOS A LIQUIDAR | | 75.921,61 | 0,00 |
| | | | | RP NÃO PROCESSADOS A LIQUIDAR | | 75.921,61 | 0,00 |
| | | | | RP NÃO PROCESSADOS - INSCRIÇÃO NO EXERCÍCIO | | 452,48 | 76.084,57 |
| | | | | RP NÃO PROCESSADOS A LIQUIDAR- INSCRIÇÃO NO EXERCÍCIO | | 452,48 | 76.084,57 |
| | | | | TOTAL | | 746.216,82 | 4.518.933,92 |

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 2023

Dezembro(31/12/2023)

Documento Assinado Digitalmente por: RIVALDO ALVES DE SOUZA JUNIOR, NATANAEL DE VASCONCELOS SILVA
Acesse em: <https://portal.tce.pe.gov.br/emp/validarDoc.seam> Código do documento: 71ccfa19-928e-4fa1-817e-1859a1777ff6

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 | | 4.550.284,06 | 4.470.401,65 | PASSIVO NÃO-CIRCULANTE | | 606.334,73 | 0,00 |
| IMOBILIZADO | | 4.550.284,06 | 4.470.401,65 | DEMAIS OBRIGAÇÕES A LONGO PRAZO | | 606.334,73 | 0,00 |
| BENS MÓVEIS | | 3.207.897,54 | 2.929.715,36 | VALORES RESTITUÍVEIS | | 606.334,73 | 0,00 |
| MÁQUINAS, APARELHOS, EQUIPAMENTOS E FERRAMENTAS | | 1.195.278,41 | 1.055.031,95 | CONSIGNAÇÕES | | 606.334,73 | 0,00 |
| BENS DE INFORMÁTICA | | 94.044,50 | 94.044,50 | | | | |
| MÓVEIS E UTENSÍLIOS | | 307.316,91 | 278.106,91 | | | | |
| MATERIAIS CULTURAIS, EDUCACIONAIS E DE COMUNICAÇÃO | | 3.859,00 | 2.660,00 | | | | |
| VEÍCULOS | | 1.433.988,00 | 1.433.988,00 | | | | |
| DEMAIS BENS MÓVEIS | | 173.410,72 | 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 | | -573.580,55 | -375.280,78 | | | | |
| (-) DEPRECIÇÃO ACUMULADA - BENS MÓVEIS | | -573.580,55 | -375.280,78 | | | | |
| TOTAL | | 4.550.284,06 | 4.470.401,65 | TOTAL | | 606.334,73 | 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

FUNDO MUNICIPAL DE SAÚDE DE SALOÁ

ANEXO 14 - BALANÇO PATRIMONIAL

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

Dezembro(31/12/2023)

ISOLADO:3 - FUNDO MUNICIPAL DE SAÚDE DE SALOÁ

Exercício de 2023

Pág.: 1

D) QUADRO DO SUPERAVIT / DEFICIT FINANCEIRO

| DESTINAÇÃO DE RECURSOS (Contas 82111XXXX) | | SUPERÁVIT/DÉFICIT FINANCEIRO | |
|---|--|------------------------------|----------------------|
| | | ATUAL | EXERC. ANTERIOR |
| 00 | ORDINÁRIO | -194.556,53 | 0,00 |
| 15010000 | Outros Recursos não Vinculados (Recursos do Exercício Corrente) | -194.556,53 | 0,00 |
| 01 | VINCULADO | 2.583.784,96 | -1.997.974,19 |
| 15001002 | Recursos não Vinculados de Impostos - Identificação das despesas com ações e serviços públicos de saúde (Recursos do Exercício Corrente) | -112.228,04 | -2.197.245,62 |
| 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 |
| 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 |
| 17010000 | Outras Transferências de Convênios ou Instrumentos Congêneres dos Estados (Recursos do Exercício Corrente) | 49.090,20 | 15.124,36 |
| 18690000 | Outros recursos extraorçamentários (Recursos do Exercício Corrente) | 646.633,50 | -427.254,93 |
| TOTAL | | 2.389.228,43 | -1.997.974,19 |

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/epp/validaDoc.seam> Código do documento: 71ccfa19-928e-4fa1-817e-1859a1777ff6

FUNDO MUNICIPAL DE ASSISTÊNCIA SOCIAL DE SALOÁ
ANEXO 14 - BALANÇO PATRIMONIAL
 Dezembro(31/12/2023)



Exercício de 2023

Pág.: 1

A) QUADRO PRINCIPAL

ISOLADO:4 - FUNDO MUNICIPAL DE ASSISTÊNCIA SOCIAL DE SALOÁ

| ATIVO | | | | PASSIVO | | | |
|--|------|---------------------|---------------------|---|------|-------------------|--------------------|
| ESPECIFICAÇÃO | Nota | Exercício Atual | Exercício Anterior | ESPECIFICAÇÃO | Nota | Exercício Atual | Exercício Anterior |
| ATIVO CIRCULANTE | | 771.712,20 | 1.087.488,39 | PASSIVO CIRCULANTE | | 318.471,70 | 799.249,07 |
| CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA | | 717.655,08 | 1.027.278,14 | OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS, PREVIDENCIÁRIAS E ASSISTENCIAIS A PAGAR A CURTO PRAZO | | 135.520,54 | 616.924,98 |
| CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA EM MOEDA NACIONAL | | 717.655,08 | 1.027.278,14 | PESSOAL A PAGAR | | 40,23 | 40.938,73 |
| CONTA ÚNICA | 1 F | 717.655,08 | 1.027.278,14 | PESSOAL A PAGAR | 6 F | 40,23 | 40.938,73 |
| CRÉDITOS A CURTO PRAZO | | 0,00 | 0,00 | ENCARGOS SOCIAIS A PAGAR | | 135.480,31 | 575.986,25 |
| DEMAIS CRÉDITOS E VALORES A CURTO PRAZO | | 54.057,12 | 60.210,25 | CONTRIBUIÇÕES AO RGPS A PAGAR | 7 F | 610,07 | 3.755,07 |
| OUTROS CRÉDITOS A RECEBER E VALORES A CURTO PRAZO | | 54.057,12 | 60.210,25 | CONTRIBUIÇÕES AO RGPS A PAGAR | 7 F | 134.870,24 | 572.231,18 |
| VALORES EM TRÂNSITO REALIZÁVEIS A CURTO PRAZO | 2 F | 6.001,88 | 13.159,03 | EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS A CURTO PRAZO | | 0,00 | 0,00 |
| CRÉDITOS A RECEBER POR REEMBOLSO DE SALÁRIO | 2 F | 48.055,24 | 47.051,22 | FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR A CURTO PRAZO | | 169.193,80 | 88.356,55 |
| FAMÍLIA PAGO | | | | FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR NACIONAIS A CURTO PRAZO | | 169.193,80 | 88.356,55 |
| INVESTIMENTOS E APLICAÇÕES TEMPORÁRIAS A CURTO PRAZO | | 0,00 | 0,00 | FORNECEDORES NACIONAIS | 8 F | 168.663,80 | 87.926,55 |
| ESTOQUES | | 0,00 | 0,00 | CONTAS A PAGAR CREDORES NACIONAIS | F | 530,00 | 430,00 |
| ATIVO NÃO CIRCULANTE MANTIDO PARA VENDA | | 0,00 | 0,00 | OBRIGAÇÕES FISCAIS A CURTO PRAZO | | 0,00 | 0,00 |
| ATIVO BIOLÓGICO | | 0,00 | 0,00 | TRANSFERÊNCIAS FISCAIS A CURTO PRAZO | | 0,00 | 0,00 |
| VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS PAGAS ANTECIPADAMENTE | | 0,00 | 0,00 | PROVISÕES A CURTO PRAZO | | 0,00 | 0,00 |
| ATIVO NÃO CIRCULANTE | | 257.271,75 | 237.558,65 | DEMAIS OBRIGAÇÕES A CURTO PRAZO | | 13.757,36 | 93.967,54 |
| ATIVO REALIZÁVEL A LONGO PRAZO | | 0,00 | 0,00 | VALORES RESTITUÍVEIS | | 13.757,36 | 93.967,54 |
| INVESTIMENTOS | | 0,00 | 0,00 | CONSIGNAÇÕES | 9 F | 5.757,36 | 85.967,54 |
| IMOBILIZADO | | 257.271,75 | 237.558,65 | OUTROS VALORES RESTITUÍVEIS | 9 F | 8.000,00 | 8.000,00 |
| BENS MÓVEIS | | 339.473,91 | 305.507,29 | PASSIVO NÃO-CIRCULANTE | | 91.462,25 | 0,00 |
| BENS DE INFORMÁTICA | 4 P | 62.575,51 | 62.575,51 | OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS, PREVIDENCIÁRIAS E ASSISTENCIAIS A PAGAR A LONGO PRAZO | | 0,00 | 0,00 |
| VEÍCULOS | 4 P | 63.966,00 | 63.966,00 | EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS A LONGO PRAZO | | 0,00 | 0,00 |
| MATERIAIS CULTURAIS, EDUCACIONAIS E DE COMUNICAÇÃO | 4 P | 47.937,22 | 47.937,22 | FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR A LONGO PRAZO | | 0,00 | 0,00 |
| MÁQUINAS, APARELHOS, EQUIPAMENTOS E FERRAMENTAS | 4 P | 25.092,33 | 25.092,33 | OBRIGAÇÕES FISCAIS A LONGO PRAZO | | 0,00 | 0,00 |
| MÓVEIS E UTENSÍLIOS | 4 P | 64.059,91 | 63.060,01 | TRANSFERÊNCIAS FISCAIS A LONGO PRAZO | | 0,00 | 0,00 |
| DEMAIS BENS MÓVEIS | 4 P | 75.842,94 | 42.876,22 | PROVISÕES A LONGO PRAZO | | 0,00 | 0,00 |
| (-) DEPRECIACÃO, EXAUSTÃO E AMORTIZAÇÃO ACUMULADAS | | -82.202,16 | -67.948,64 | DEMAIS OBRIGAÇÕES A LONGO PRAZO | | 91.462,25 | 0,00 |
| (-) DEPRECIACÃO ACUMULADA - BENS MÓVEIS | P | -82.202,16 | -67.948,64 | VALORES RESTITUÍVEIS | | 91.462,25 | 0,00 |
| INTANGÍVEL | | 0,00 | 0,00 | CONSIGNAÇÕES | 10 P | 91.462,25 | 0,00 |
| DIFERIDO | | 0,00 | 0,00 | RESULTADO DIFERIDO | | 0,00 | 0,00 |
| TOTAL | | 1.028.983,95 | 1.325.047,04 | TOTAL PASSIVO | | 409.933,95 | 799.249,07 |

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

FUNDO MUNICIPAL DE ASSISTÊNCIA SOCIAL DE SALOÁ
ANEXO 14 - BALANÇO PATRIMONIAL
 Dezembro(31/12/2023)



Exercício de 2023

Pág.: 2

A) QUADRO PRINCIPAL

ISOLADO:4 - FUNDO MUNICIPAL DE ASSISTÊNCIA SOCIAL DE SALOÁ

| ATIVO | | | | PASSIVO | | | |
|---------------|------|-----------------|--------------------|--|------|-----------------|--------------------|
| ESPECIFICAÇÃO | Nota | Exercício Atual | Exercício Anterior | ESPECIFICAÇÃO | Nota | Exercício Atual | Exercício Anterior |
| | | | | PATRIMÔNIO LÍQUIDO | | | |
| ESPECIFICAÇÃO | Nota | Exercício Atual | Exercício Anterior | | | | |
| | | | | PATRIMÔNIO LÍQUIDO | | | |
| | | | | PATRIMÔNIO SOCIAL E CAPITAL SOCIAL | | | |
| | | | | ADIANTAMENTO PARA FUTURO AUMENTO DE CAPITAL | | | |
| | | | | RESERVAS DE CAPITAL | | | |
| | | | | AJUSTES DE AVALIAÇÃO PATRIMONIAL | | | |
| | | | | RESERVAS DE LUCROS | | | |
| | | | | DEMAIS RESERVAS | | | |
| | | | | RESULTADOS ACUMULADOS | | | |
| | | | | SUPERÁVITS OU DÉFICITS ACUMULADOS | | | |
| | | | | SUPERÁVITS OU DÉFICITS DO EXERCÍCIO | | | |
| | | | | SUPERÁVITS OU DÉFICITS DE EXERCÍCIOS ANTERIORES | | | |
| | | | | (-) AÇÕES/COTAS EM TESOURARIA | | | |
| | | | | TOTAL PATRIMÔNIO LÍQUIDO | | | |
| | | | | TOTAL | | | |

Documento Assinado Digitalmente por: RIVALDO ALVES DE SOUZA JUNIOR, NATANAEL DE VASCONCELOS SILVA
 Assessoria: https://cfc.br/pe.gov.br/gpp/validaDoc.seam?codigo_documento=71ccfa19-928e-4fa1-817e-1859a1777ff6

FUNDO MUNICIPAL DE ASSISTÊNCIA SOCIAL DE SALOÁ
BALANÇO PATRIMONIAL
Dezembro(31/12/2023)

Exercício de 2023



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 | | 771.712,20 | 1.087.488,39 | PASSIVO FINANCEIRO (318.471,70)+RP não Proc.(13.135,00) | | 331.606,70 | 801.309,07 |
| ATIVO PERMANENTE | | 257.271,75 | 237.558,65 | PASSIVO PERMANENTE | | 91.462,25 | 0,00 |
| | | | | SALDO PATRIMONIAL | | 605.915,00 | 523.737,97 |

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: 71ccfa19-928e-4fa1-817e-1859a1777ff6

FUNDO MUNICIPAL DE ASSISTÊNCIA SOCIAL DE SALOÁ
ANEXO 14 - BALANÇO PATRIMONIAL
 Dezembro(31/12/2023)

Exercício de 2023



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 |
| 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 | | 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/gpp/validarDocumento.aspx> Código do documento: 71ccfa19-928e-4fa1-817e-1859a1777ff6

FUNDO MUNICIPAL DE ASSISTÊNCIA SOCIAL DE SALOÁ

ANEXO 14 - BALANÇO PATRIMONIAL

Dezembro(31/12/2023)

Exercício de 2023



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 Praça São Vicente, nº s/n - Centro - Saloá - PE, cujo à natureza jurídica perante a Receita Federal é de Fundo Público, integrante da administração direta do Município de Saloá, tem como finalidade prover o financiamento das ações na área de assistência social do município de Saloá.

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

2. Resumo das Políticas Contábeis

2.1. As demonstrações contábeis foram elaboradas em obediência às práticas da contabilidade pública adotadas no Brasil, lastreadas pela Lei Federal nº 4.320/64. O Balanço 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 na 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://sigatce.pe.gov.br/app/validarDoc> Código do documento: 719af19-928e-4fa1-8176-6859a1777ff6

FUNDO MUNICIPAL DE ASSISTÊNCIA SOCIAL DE SALOÁ

ANEXO 14 - BALANÇO PATRIMONIAL

Dezembro(31/12/2023)

Exercício de 2023



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 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% |

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: 7fecfa19-928e-4cfa-1817e-1859a1777ff6

FUNDO MUNICIPAL DE ASSISTÊNCIA SOCIAL DE SALOÁ

ANEXO 14 - BALANÇO PATRIMONIAL

Dezembro(31/12/2023)

Exercício de 2023



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) | 20.068,80 | 38.650,83 |
| Caixa e Bancos (Recursos Vinculados) | 697.586,28 | 988.627,31 |
| Total | 717.655,08 | 1.027.278,14 |

Nota 2. Outros Créditos a receber e Valores a Curto Prazo

Compreendem aos valores a apropriar decorrentes de adiantamentos concedidos pelo Fundo, conforme detalhamento no quadro abaixo:

| Especificação | Exercício Atual R\$ | Exercício Anterior R\$ |
|--|------------------------|---------------------------|
| Valores em Transito Realizáveis a Curto Prazo | 6.001,88 | 13.159,03 |
| Créditos a Receber por Reembolso de Salário Família Pago | 48.055,24 | 47.051,22 |
| Total | 54.057,12 | 60.210,25 |

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/epm/validaDoc>;seam Código do documento: 71ccfa19-928e-4fa1-817e-1859a1777ff6

FUNDO MUNICIPAL DE ASSISTÊNCIA SOCIAL DE SALOÁ

ANEXO 14 - BALANÇO PATRIMONIAL

Dezembro(31/12/2023)

Exercício de 2023



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

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

| Descrição | Exercício Atual R\$ | Exercício Anterior (R\$) |
|-----------------|------------------------|-----------------------------|
| Pessoal a Pagar | 40,23 | 40.938,73 |

Nota 7. 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 | 135.480,31 | 575.986,25 |

Nota 8. 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 | 168.663,80 | 87.926,55 |
| Contas a Pagar Credores Nacionais | 530,00 | 430,00 |

Nota 9. Demais Obrigações a Curto Prazo (F)

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, conforme demonstrado na tabela a seguir:

| Descrição | Exercício Atual R\$ | Exercício Anterior (R\$) |
|--|------------------------|-----------------------------|
| RPPS - Retenções sobre Vencimentos e Vantagens | 300,00 | 300,00 |
| Contribuição ao RGPS | 0,00 | 79.224,99 |

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: 71ccfa19-928e-4f14-817e-1859a1777ff6

FUNDO MUNICIPAL DE ASSISTÊNCIA SOCIAL DE SALOÁ

ANEXO 14 - BALANÇO PATRIMONIAL

Dezembro(31/12/2023)

Exercício de 2023



NOTA EXPLICATIVA

| | | |
|--|------------------|------------------|
| Imposto Sobre a Renda Retido na Fonte - IRRF | 0,00 | 721,42 |
| ISS | 0,00 | 1.373,30 |
| Retenções - Empréstimos e Financiamento | 4.646,74 | 3.537,21 |
| Outros Consignatários | 810,62 | 810,62 |
| Outros Valores Restituíveis | 8.000,00 | 8.000,00 |
| Total | 13.757,36 | 93.967,54 |

Nota 10. Consignações (P)

Correspondem às obrigações a longo prazo do Fundo, derivadas de eventos passados e decorrentes de retenções junto à Folha de Pagamentos dos servidores, feitas pelo Fundo, em favor de terceiros, conforme demonstrado na tabela a seguir:

| Descrição | Exercício Atual R\$ | Exercício Anterior (R\$) |
|----------------------|------------------------|-----------------------------|
| Contribuição ao RGPS | 91.462,25 | 0,00 |

Nota 11. Resultado Patrimonial do Exercício

O resultado Patrimonial do exercício, foi um superávit de R\$ 93.252,03 .

3.2. Informações Adicionais

3.2.1. Ajustes Decorrentes da Omissão e Erros de Registros

Não houve ajustes decorrentes da omissão e erros de registros.

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.

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

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: 71ccfa19-928e-4fa1-817e-1859a1777ff6

FUNDO MUNICIPAL DE ASSISTÊNCIA SOCIAL DE SALOÁ

ANEXO 14 - BALANÇO PATRIMONIAL

Dezembro(31/12/2023)

Exercício de 2023



NOTA EXPLICATIVA

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, no Distrito Federal e nos municípios brasileiros em continuidade ao processo de convergência da contabilidade aplicada ao setor público aos padrões internacionais, estabelece que os entes da federação deverão evidenciar em notas explicativas, o estágio de adequação ao PIPCP (Plano de Implantação dos Procedimentos Contábeis Patrimoniais).

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

| CRONOGRAMA DOS PROCEDIMENTOS CONTÁBEIS PATRIMONIAIS (CRESCENTE) | | | |
|---|---|---|------------------------------|
| PCP | Preparação de sistemas e outras providências de implantação | Obrigatoriedade dos registros contábeis | Estágio Atual de Implantação |
| De acordo com regras das NBC TSP e do MCASP vigentes | (até) | (a partir de) | Status |
| Reconhecimento, mensuração e evidenciação da Dívida Ativa, tributária e não-tributária, e respectivo ajuste para perdas. | Não Aplicável | Não Aplicável | Não Aplicável |
| Reconhecimento, mensuração e evidenciação da provisão atuarial do regime próprio de previdência dos servidores públicos civis e militares. | Não Aplicável | Não Aplicável | Não Aplicável |
| Reconhecimento, mensuração e evidenciação das obrigações com fornecedores por competência. | 31/12/2015 | 01/01/2016 | Implantado |
| Reconhecimento, mensuração e evidenciação dos demais créditos a receber, (exceto créditos tributários, previdenciários e de contribuições a | 31/12/2018 | 01/01/2019 | Implantado |

CARLOS ROBERTO DE MELO OURO PRETO

SEC. DE ASSISTÊNCIA SOCIAL

032.063.174-52

NATANAEL DE VASCONCELOS SILVA

TC-CRC/PE 007497/O-2

077.671.964-53

Documento Assinado Digitalmente por: RIVALDO ALVES DE SOUZA JUNIOR, NATANAEL DE VASCONCELOS SILVA
Acesse em: <https://etec.tce.pe.gov.br/gp/validaDoc.seam> Código do documento: 71ccfa19-928e-4fa1-817e-1859a1777ff6

FUNDO MUNICIPAL DE ASSISTÊNCIA SOCIAL DE SALOÁ

ANEXO 14 - BALANÇO PATRIMONIAL

Dezembro(31/12/2023)

Exercício de 2023



NOTA EXPLICATIVA

| | | | |
|--|---------------|---------------|---------------|
| receber), bem como dos respectivos encargos, multas e ajustes para perdas. | | | |
| Reconhecimento, mensuração e evidenciação das obrigações por competência decorrentes de benefícios a empregados (ex.: 13º salário, férias, etc.). | 31/12/2018 | 01/01/2019 | Implantado |
| Reconhecimento, mensuração e evidenciação das provisões por competência. | 31/12/2020 | 01/01/2021 | Implantado |
| Evidenciação de ativos e passivos contingentes em contas de controle e em notas explicativas. | 31/12/2020 | 01/01/2021 | Implantado |
| Reconhecimento, mensuração e evidenciação dos bens móveis e imóveis; respectiva depreciação, amortização ou exaustão; reavaliação e redução ao valor recuperável (exceto bens do patrimônio cultural e de infraestrutura) | 31/12/2020 | 01/01/2021 | Implantado |
| Reconhecimento, mensuração e evidenciação das obrigações por competência decorrentes de empréstimos, financiamentos e dívidas contratuais e mobiliárias. | 31/12/2020 | 01/01/2021 | Implantado |
| Reconhecimento, mensuração e evidenciação dos investimentos permanentes, e respetivos ajustes para perdas e redução ao valor recuperável. | 31/12/2020 | 01/01/2021 | Implantado |
| Reconhecimento, mensuração e evidenciação dos créditos oriundos de receitas tributárias e de contribuições (exceto créditos previdenciários), bem como dos respectivos encargos, multas, ajustes para perdas e registro de obrigações relacionadas à repartição de receitas. | Não Aplicável | Não Aplicável | Não Aplicável |
| Reconhecimento, mensuração e evidenciação dos créditos previdenciários, bem como dos respectivos encargos, multas, ajustes para perdas. | Não Aplicável | Não Aplicável | Não Aplicável |
| Reconhecimento, mensuração e evidenciação de softwares, marcas, patentes, licenças e congêneres, classificados como intangíveis e eventuais amortização, reavaliação e redução ao | 31/12/2021 | 01/01/2022 | Implantado |

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

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

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: 71ccfa19-928e-4fa1-817e-1859a1777ff6

FUNDO MUNICIPAL DE ASSISTÊNCIA SOCIAL DE SALOÁ

ANEXO 14 - BALANÇO PATRIMONIAL

Dezembro(31/12/2023)

Exercício de 2023



NOTA EXPLICATIVA

| | | | |
|--|---|------------|----------------|
| valor recuperável. | | | |
| 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. | | |
| 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: 71ccfa19-928e-4fa1-817e-1859a1777ff6

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

Exercício de 2023

Dezembro(31/12/2023)

ISOLADO:4 - FUNDO MUNICIPAL DE ASSISTÊNCIA SOCIAL DE SALOÁ

| ATIVO | | | | PASSIVO | | | |
|--|------|-------------------|---------------------|---|------|-------------------|--------------------|
| ESPECIFICAÇÃO | Nota | Exercício Atual | Exercício Anterior | ESPECIFICAÇÃO | Nota | Exercício Atual | Exercício Anterior |
| ATIVO CIRCULANTE | | 771.712,20 | 1.087.488,39 | PASSIVO CIRCULANTE | | 318.471,70 | 799.249,07 |
| CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA | | 717.655,08 | 1.027.278,14 | OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS, PREVIDENCIÁRIAS E ASSISTENCIAIA | | 135.520,54 | 616.924,98 |
| CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA EM MOEDA NACIONAL | | 717.655,08 | 1.027.278,14 | PESSOAL A PAGAR | | 40,23 | 40.938,73 |
| CONTA ÚNICA | | 717.655,08 | 1.027.278,14 | PESSOAL A PAGAR | | 40,23 | 40.938,73 |
| DEMAIS CRÉDITOS E VALORES A CURTO PRAZO | | 54.057,12 | 60.210,25 | ENCARGOS SOCIAIS A PAGAR | | 135.480,31 | 575.986,24 |
| OUTROS CRÉDITOS A RECEBER E VALORES A CURTO PRAZO | | 54.057,12 | 60.210,25 | CONTRIBUIÇÕES AO RGPS A PAGAR | | 610,07 | 3.755,07 |
| VALORES EM TRÂNSITO REALIZÁVEIS A CURTO PRAZO | | 6.001,88 | 13.159,03 | CONTRIBUIÇÕES AO RGPS A PAGAR | | 134.870,24 | 572.231,18 |
| CRÉDITOS A RECEBER POR REEMBOLSO DE SALÁRIO FAMÍLIA PAGO | | 48.055,24 | 47.051,22 | FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR A CURTO PRAZO | | 169.193,80 | 88.356,55 |
| TOTAL | | 771.712,20 | 1.087.488,39 | FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR NACIONAIS A CURTO PRAZ | | 169.193,80 | 88.356,55 |
| | | | | FORNECEDORES NACIONAIS | | 168.663,80 | 87.926,55 |
| | | | | CONTAS A PAGAR CREDORES NACIONAIS | | 530,00 | 430,00 |
| | | | | DEMAIS OBRIGAÇÕES A CURTO PRAZO | | 13.757,36 | 93.967,54 |
| | | | | VALORES RESTITUÍVEIS | | 13.757,36 | 93.967,54 |
| | | | | CONSIGNAÇÕES | | 5.757,36 | 85.967,54 |
| | | | | OUTROS VALORES RESTITUÍVEIS | | 8.000,00 | 8.000,00 |
| | | | | EXECUÇÃO DE RESTOS A PAGAR | | 13.135,00 | 2.060,00 |
| | | | | EXECUÇÃO DE RP NÃO PROCESSADOS | | 13.135,00 | 2.060,00 |
| | | | | 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 | | 11.075,00 | 0,00 |
| | | | | RP NÃO PROCESSADOS A LIQUIDAR- INSCRIÇÃO NO EXERCÍCIO | | 11.075,00 | 0,00 |
| | | | | TOTAL | | 331.606,70 | 801.309,07 |

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

Pág.:

Documento Assinado Digitalmente por: RIVALDO ALVES DE SOUZA JUNIOR, NATANAEL DE VASCONCELOS SILVA
 Acesse em: <https://portal.tcepe.gov.br/portal/validarDocumento.aspx?CodigoDocumento=71c9fa19-928e-4fa1-817e-1859a1777ff6>



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

Exercício de 2023

Dezembro(31/12/2023)

ISOLADO:4 - FUNDO MUNICIPAL DE ASSISTÊNCIA SOCIAL DE SALOÁ

| ATIVO | | | | PASSIVO | | | |
|--|------|-------------------|--------------------|--|------|------------------|--------------------|
| ESPECIFICAÇÃO | Nota | Exercício Atual | Exercício Anterior | ESPECIFICAÇÃO | Nota | Exercício Atual | Exercício Anterior |
| ATIVO NÃO CIRCULANTE | | 257.271,75 | 237.558,65 | PASSIVO NÃO-CIRCULANTE | | 91.462,25 | 0,00 |
| IMOBILIZADO | | 257.271,75 | 237.558,65 | DEMAIS OBRIGAÇÕES A LONGO PRAZO | | 91.462,25 | 0,00 |
| BENS MÓVEIS | | 339.473,91 | 305.507,29 | VALORES RESTITUÍVEIS | | 91.462,25 | 0,00 |
| BENS DE INFORMÁTICA | | 62.575,51 | 62.575,51 | CONSIGNAÇÕES | | 91.462,25 | 0,00 |
| MÓVEIS E UTENSÍLIOS | | 64.059,91 | 63.060,01 | | | | |
| MATERIAIS CULTURAIS, EDUCACIONAIS E DE COMUNICAÇÃO | | 47.937,22 | 47.937,22 | | | | |
| VEÍCULOS | | 63.966,00 | 63.966,00 | TOTAL | | 91.462,25 | 0,00 |
| MÁQUINAS, APARELHOS, EQUIPAMENTOS E FERRAMENTAS | | 25.092,33 | 25.092,33 | | | | |
| DEMAIS BENS MÓVEIS | | 75.842,94 | 42.876,22 | | | | |
| (-) DEPRECIÇÃO, EXAUSTÃO E AMORTIZAÇÃO ACUMULADAS | | -82.202,16 | -67.948,64 | | | | |
| (-) DEPRECIÇÃO ACUMULADA - BENS MÓVEIS | | -82.202,16 | -67.948,64 | | | | |
| TOTAL | | 257.271,75 | 237.558,65 | | | | |

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://portal.tce.pe.gov.br/emp/validaDoc.seam> Código do documento: 71ccfa19-928e-4fa1-817e-1859a1777ff6



FUNDO MUNICIPAL DE ASSISTÊNCIA SOCIAL DE SALOÁ

ANEXO 14 - BALANÇO PATRIMONIAL

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

Dezembro(31/12/2023)

Pág.: 1

ISOLADO:4 - FUNDO MUNICIPAL DE ASSISTÊNCIA SOCIAL DE SALOÁ

Exercício de 2023

D) QUADRO DO SUPERAVIT / DEFICIT FINANCEIRO

| DESTINAÇÃO DE RECURSOS (Contas 8211XXXX) | | SUPERÁVIT/DÉFICIT FINANCEIRO | |
|--|---|------------------------------|-------------------|
| | | ATUAL | EXERC. ANTERIOR |
| 00 | ORDINÁRIO | -61.364,87 | -183.489,50 |
| 15010000 | Outros Recursos não Vinculados (Recursos do Exercício Corrente) | -61.364,87 | -183.489,50 |
| 01 | VINCULADO | 501.470,37 | 469.668,82 |
| 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) | 93.452,87 | 498.606,54 |
| 18690000 | Outros recursos extraorçamentários (Recursos do Exercício Corrente) | 91.482,03 | -55.953,11 |
| TOTAL | | 440.105,50 | 286.179,32 |

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 DA CRIANÇA E DO ADOLESCENTE DE SALOÁ
ANEXO 14 - BALANÇO PATRIMONIAL
 Dezembro(31/12/2023)

Exercício de 2023

Pág.: 1

ISOLADO:6 - FUNDO MUNICIPAL DA CRIANÇA E DO ADOLESCENTE DE SALOÁ

A) QUADRO PRINCIPAL

| ATIVO | | | | PASSIVO | | | |
|--|------|-----------------|--------------------|--|------|-----------------|--------------------|
| ESPECIFICAÇÃO | Nota | Exercício Atual | Exercício Anterior | ESPECIFICAÇÃO | Nota | Exercício Atual | Exercício Anterior |
| ATIVO CIRCULANTE | | 186,88 | 186,88 | PASSIVO CIRCULANTE | | 158,00 | 971,60 |
| CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA | | 0,00 | 0,00 | OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS, PREVIDENCIÁRIAS E ASSISTENCIAIS A PAGAR A CURTO PRAZO | | 0,00 | 0,00 |
| CRÉDITOS A CURTO PRAZO | | 0,00 | 0,00 | EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS A CURTO PRAZO | | 0,00 | 0,00 |
| DEMAIS CRÉDITOS E VALORES A CURTO PRAZO | | 186,88 | 186,88 | FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR A CURTO PRAZO | | 0,00 | 0,00 |
| OUTROS CRÉDITOS A RECEBER E VALORES A CURTO PRAZO | | 186,88 | 186,88 | OBRIGAÇÕES FISCAIS A CURTO PRAZO | | 0,00 | 0,00 |
| CRÉDITOS A RECEBER POR REEMBOLSO DE SALÁRIO FAMÍLIA PAGO | 2 F | 186,88 | 186,88 | TRANSFERÊNCIAS FISCAIS A CURTO PRAZO | | 0,00 | 0,00 |
| INVESTIMENTOS E APLICAÇÕES TEMPORÁRIAS A CURTO PRAZO | | 0,00 | 0,00 | PROVISÕES A CURTO PRAZO | | 0,00 | 0,00 |
| ESTOQUES | | 0,00 | 0,00 | DEMAIS OBRIGAÇÕES A CURTO PRAZO | | 158,00 | 971,60 |
| ATIVO NÃO CIRCULANTE MANTIDO PARA VENDA | | 0,00 | 0,00 | VALORES RESTITUÍVEIS | | 158,00 | 971,60 |
| ATIVO BIOLÓGICO | | 0,00 | 0,00 | CONSIGNAÇÕES | 5 F | 158,00 | 971,60 |
| VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS PAGAS ANTECIPADAMENTE | | 0,00 | 0,00 | PASSIVO NÃO-CIRCULANTE | | 813,60 | 0,00 |
| ATIVO NÃO CIRCULANTE | | 0,00 | 0,00 | OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS, PREVIDENCIÁRIAS E ASSISTENCIAIS A PAGAR A LONGO PRAZO | | 0,00 | 0,00 |
| ATIVO REALIZÁVEL A LONGO PRAZO | | 0,00 | 0,00 | EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS A LONGO PRAZO | | 0,00 | 0,00 |
| INVESTIMENTOS | | 0,00 | 0,00 | FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR A LONGO PRAZO | | 0,00 | 0,00 |
| IMOBILIZADO | | 0,00 | 0,00 | OBRIGAÇÕES FISCAIS A LONGO PRAZO | | 0,00 | 0,00 |
| INTANGÍVEL | | 0,00 | 0,00 | TRANSFERÊNCIAS FISCAIS A LONGO PRAZO | | 0,00 | 0,00 |
| DIFERIDO | | 0,00 | 0,00 | PROVISÕES A LONGO PRAZO | | 0,00 | 0,00 |
| TOTAL | | 186,88 | 186,88 | DEMAIS OBRIGAÇÕES A LONGO PRAZO | | 813,60 | 0,00 |
| | | | | VALORES RESTITUÍVEIS | | 813,60 | 0,00 |
| | | | | CONSIGNAÇÕES | 6 P | 813,60 | 0,00 |
| | | | | RESULTADO DIFERIDO | | 0,00 | 0,00 |
| | | | | TOTAL PASSIVO | | 971,60 | 971,60 |
| | | | | PATRIMÔNIO LÍQUIDO | | | |
| | | | | ESPECIFICAÇÃO | Nota | Exercício Atual | Exercício Anterior |
| | | | | PATRIMÔNIO LÍQUIDO | | -784,72 | -784,72 |
| | | | | 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 |



Documento Assinado Digitalmente por: RIVALDO ALVES DE SOUZA JUNIOR, NATANAEL DE VASCONCELOS SILVA
 Acesso em: https://etce.tee.pe.gov.br/dp/v/validaDocumento.aspx?CodigoDoDocumento: 71ccfa19-928e-4fa1-847e-1859a1777ff5

FUNDO MUNICIPAL DA CRIANÇA E DO ADOLESCENTE DE SALOÁ
ANEXO 14 - BALANÇO PATRIMONIAL
 Dezembro(31/12/2023)



Exercício de 2023

Pág.: 2

A) QUADRO PRINCIPAL

ISOLADO:6 - FUNDO MUNICIPAL DA CRIANÇA E DO ADOLESCENTE DE SALOÁ

| ATIVO | | | | PASSIVO | | | |
|---------------|------|-----------------|--------------------|---|------|-----------------|--------------------|
| ESPECIFICAÇÃO | Nota | Exercício Atual | Exercício Anterior | ESPECIFICAÇÃO | Nota | Exercício Atual | Exercício Anterior |
| | | | | RESERVAS DE LUCROS | | 0,00 | 0,00 |
| | | | | DEMAIS RESERVAS | | 0,00 | 0,00 |
| | | | | RESULTADOS ACUMULADOS | | -784,72 | -784,72 |
| | | | | SUPERÁVITS OU DÉFICITS ACUMULADOS | | -784,72 | -784,72 |
| | | | | SUPERÁVITS OU DÉFICITS DE EXERCÍCIOS ANTERIORES | | -784,72 | -784,72 |
| | | | | (-) AÇÕES/COTAS EM TESOURARIA | | 0,00 | 0,00 |
| | | | | TOTAL PATRIMÔNIO LÍQUIDO | | -784,72 | -784,72 |
| | | | | TOTAL | | 186,88 | 186,88 |

Documento Assinado Digitalmente por: RIVALDO ALVES DE SOUZA JUNIOR, NATANAEL DE VASCONCELOS SILVA
 Assessoria: https://etec.tec.pe.gov.br/emp/validaDoc.aspx?CodigoDoDocumento: 71ccfa19-928e-4fa1-817e-1859a1777ff6

RIVALDO ALVES DE SOUZA JÚNIOR
 PREFEITO
 033.046.464-77

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

FUNDO MUNICIPAL DA CRIANÇA E DO ADOLESCENTE DE SALOÁ
BALANÇO PATRIMONIAL
Dezembro(31/12/2023)

Exercício de 2023



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 | | 186,88 | 186,88 | PASSIVO FINANCEIRO (158,00)+RP não Proc.(0,00) | | 158,00 | 971,60 |
| ATIVO PERMANENTE | | 0,00 | 0,00 | PASSIVO PERMANENTE | | 813,60 | 0,00 |
| | | | | SALDO PATRIMONIAL | | -784,72 | -784,72 |

RIVALDO ALVES DE SOUZA JÚNIOR
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: 71ccfa19-928e-4fa1-817e-1859a1777ff6

FUNDO MUNICIPAL DA CRIANÇA E DO ADOLESCENTE DE SALOÁ
ANEXO 14 - BALANÇO PATRIMONIAL
 Dezembro(31/12/2023)

Exercício de 2023

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 |
| 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 | | 0,00 | 0,00 |

RIVALDO ALVES DE SOUZA JÚNIOR
 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: 71ccfa19-928e-4fa1-817e-1859a1777ff6

FUNDO MUNICIPAL DA CRIANÇA E DO ADOLESCENTE DE SALOÁ

ANEXO 14 - BALANÇO PATRIMONIAL

Dezembro(31/12/2023)

Exercício de 2023



NOTA EXPLICATIVA

1. Informações Gerais

1.1. O Fundo Municipal da Criança e Adolescente de Saloá, CNPJ nº 11.455.714/0001-00, com sede na Praça São Vicente, nº s/n - Centro - Saloá - PE, cujo à natureza jurídica perante a Receita Federal é de Fundo Público, integrante da administração direta do Município de Saloá, tem como finalidade prover o financiamento das ações na área de assistência a criança e ao adolescente 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 na 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.

RIVALDO ALVES DE SOUZA JÚNIOR

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://gpa.tce-pe.gov.br/app/validarDoc> Código do documento: 71c9fa19-928e-4fa1-8176-6b859a1777ff6

FUNDO MUNICIPAL DA CRIANÇA E DO ADOLESCENTE DE SALOÁ

ANEXO 14 - BALANÇO PATRIMONIAL

Dezembro(31/12/2023)

Exercício de 2023



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 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% |

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 demonstração contábil apresentada.

RIVALDO ALVES DE SOUZA JÚNIOR

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: 74cfa19-928e-41a1-817e-1859a1777ff6

FUNDO MUNICIPAL DA CRIANÇA E DO ADOLESCENTE DE SALOÁ

ANEXO 14 - BALANÇO PATRIMONIAL

Dezembro(31/12/2023)

Exercício de 2023



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) | 0,00 | 0,00 |
| Caixa e Bancos (Recursos Vinculados) | 0,00 | 0,00 |
| Total | 0,00 | 0,00 |

Nota 2. Outros Créditos a receber e Valores a Curto Prazo

Compreendem aos valores a apropriar decorrentes de adiantamentos concedidos pelo Fundo, conforme detalhamento no quadro abaixo:

| Especificação | Exercício Atual R\$ | Exercício Anterior R\$ |
|---|------------------------|---------------------------|
| Valores em Transito Realizáveis a Curto Prazo | 186,88 | 186,88 |

Nota 2. Estoques

O Fundo não possui estoques de qualquer natureza.

RIVALDO ALVES DE SOUZA JÚNIOR
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/eppt/validaDoc>;seam Código do documento: 71ccfa19-928e-4fa1-817e-1859a1777ff6

FUNDO MUNICIPAL DA CRIANÇA E DO ADOLESCENTE DE SALOÁ

ANEXO 14 - BALANÇO PATRIMONIAL

Dezembro(31/12/2023)

Exercício de 2023



NOTA EXPLICATIVA

Nota 3. 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 4. Intangível

Não houve registros de ativos intangíveis.

Nota 5. Consignações (F)

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, conforme demonstrado na tabela a seguir:

| Descrição | Exercício Atual R\$ | Exercício Anterior (R\$) |
|--|------------------------|-----------------------------|
| Contribuição ao RGPS | 0,00 | 813,60 |
| Planos de Previdência e Assistência Médica | 45,00 | 45,00 |
| Outros Consignatários | 113,00 | 113,00 |
| Total | 158,00 | 971,60 |

Nota 6. Consignações (P)

Correspondem às obrigações a longo prazo do Fundo, derivadas de eventos passados e decorrentes de retenções junto à Folha de Pagamentos dos servidores, feitas pelo Fundo, em favor de terceiros, conforme demonstrado na tabela a seguir:

| Descrição | Exercício Atual R\$ | Exercício Anterior (R\$) |
|----------------------|------------------------|-----------------------------|
| Contribuição ao RGPS | 813,60 | 0,00 |

Nota 7. Resultado Patrimonial do Exercício

O resultado Patrimonial do exercício, foi um nulo.

3.2. Informações Adicionais

3.2.1. Ajustes Decorrentes da Omissão e Erros de Registros

Não houve ajustes decorrentes da omissão e erros de registros.

3.2.2. Imobilizados Obtidos a Título Gratuito

Não houve no exercício ativos imobilizados obtidos a título gratuito.

3.2.3. Transferências de Ativos

RIVALDO ALVES DE SOUZA JÚNIOR

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: 71ccfa19-928e-4fa1-817e-1859a1777ff6

FUNDO MUNICIPAL DA CRIANÇA E DO ADOLESCENTE DE SALOÁ

ANEXO 14 - BALANÇO PATRIMONIAL

Dezembro(31/12/2023)

Exercício de 2023



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, 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 |

RIVALDO ALVES DE SOUZA JÚNIOR

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: 71ccfa19-928e-4fa1-817e-1859a1777ff6

FUNDO MUNICIPAL DA CRIANÇA E DO ADOLESCENTE DE SALOÁ

ANEXO 14 - BALANÇO PATRIMONIAL

Dezembro(31/12/2023)

Exercício de 2023



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 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 | Não Aplicável | Não Aplicável | Não Aplicável |

RIVALDO ALVES DE SOUZA JÚNIOR

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: 71ccfa19-928e-4fa1-817e-1859a1777ff6

FUNDO MUNICIPAL DA CRIANÇA E DO ADOLESCENTE DE SALOÁ

ANEXO 14 - BALANÇO PATRIMONIAL

Dezembro(31/12/2023)

Exercício de 2023



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 | 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. | | |
| 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 JÚNIOR

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: 71ccfa19-928e-4fa1-817e-1859a1777ff6

FUNDO MUNICIPAL DA CRIANÇA E DO ADOLESCENTE DE SALOÁ
ANEXO 14A - BALANÇO PATRIMONIAL
DEMONSTRATIVO DAS CONTAS ANALITICAS DO ATIVO E PASSIVO FINANCEIRO

Exercício de 2023

Dezembro(31/12/2023)

ISOLADO:6 - FUNDO MUNICIPAL DA CRIANÇA E DO ADOLESCENTE DE SALOÁ

| ATIVO | | | | PASSIVO | | | |
|--|------|-----------------|--------------------|---------------------------------|------|-----------------|--------------------|
| ESPECIFICAÇÃO | Nota | Exercício Atual | Exercício Anterior | ESPECIFICAÇÃO | Nota | Exercício Atual | Exercício Anterior |
| ATIVO CIRCULANTE | | 186,88 | 186,88 | PASSIVO CIRCULANTE | | 158,00 | 971,60 |
| DEMAIS CRÉDITOS E VALORES A CURTO PRAZO | | 186,88 | 186,88 | DEMAIS OBRIGAÇÕES A CURTO PRAZO | | 158,00 | 971,60 |
| OUTROS CRÉDITOS A RECEBER E VALORES A CURTO PRAZO | | 186,88 | 186,88 | VALORES RESTITUÍVEIS | | 158,00 | 971,60 |
| CRÉDITOS A RECEBER POR REEMBOLSO DE SALÁRIO FAMÍLIA PAGO | | 186,88 | 186,88 | CONSIGNAÇÕES | | 158,00 | 971,60 |
| TOTAL | | 186,88 | 186,88 | TOTAL | | 158,00 | 971,60 |

RIVALDO ALVES DE SOUZA JÚNIOR
 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
 Pág.:
 Acesse em: <https://portal.tce.pe.gov.br/portal/validarDoc.seam> Código do documento: 71ccfa19-928e-4fa1-817e-1859a1777ff6

FUNDO MUNICIPAL DA CRIANÇA E DO ADOLESCENTE DE SALOÁ
ANEXO 14B - BALANÇO PATRIMONIAL
DEMONSTRATIVO DAS CONTAS ANALITICAS DO ATIVO E PASSIVO PERMANENTE

Exercício de 2023

Dezembro(31/12/2023)

ISOLADO:6 - FUNDO MUNICIPAL DA CRIANÇA E DO ADOLESCENTE DE SALOÁ

| ATIVO | | | | PASSIVO | | | |
|---------------|------|-----------------|--------------------|---------------------------------|------|-----------------|--------------------|
| ESPECIFICAÇÃO | Nota | Exercício Atual | Exercício Anterior | ESPECIFICAÇÃO | Nota | Exercício Atual | Exercício Anterior |
| | | | | PASSIVO NÃO-CIRCULANTE | | 813,60 | 0,00 |
| | | | | DEMAIS OBRIGAÇÕES A LONGO PRAZO | | 813,60 | 0,00 |
| | | | | VALORES RESTITUÍVEIS | | 813,60 | 0,00 |
| | | | | CONSIGNAÇÕES | | 813,60 | 0,00 |
| | | | | TOTAL | | 813,60 | 0,00 |

RIVALDO ALVES DE SOUZA JÚNIOR
 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://portal.cte.pe.gov.br/enf/validaDoc.seam> Código do documento: 71ccfa19-928e-4fa1-817e-1859a1777ff6
 Pág.:

FUNDO MUNICIPAL DA CRIANÇA E DO ADOLESCENTE DE SALOÁ

ANEXO 14 - BALANÇO PATRIMONIAL

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

Dezembro(31/12/2023)

Pág.: 1

Exercício de 2023

ISOLADO:6 - FUNDO MUNICIPAL DA CRIANÇA E DO ADOLESCENTE DE SALOÁ

D) QUADRO DO SUPERAVIT / DEFICIT FINANCEIRO

| DESTINAÇÃO DE RECURSOS (Contas 82111XXXX) | | SUPERÁVIT/DÉFICIT FINANCEIRO | |
|---|---|------------------------------|-----------------|
| | | ATUAL | EXERC. ANTERIOR |
| 01 | VINCULADO | 28,88 | -784,72 |
| 18690000 | Outros recursos extraorçamentários (Recursos do Exercício Corrente) | 28,88 | -784,72 |
| TOTAL | | 28,88 | -784,72 |

RIVALDO ALVES DE SOUZA JÚNIOR
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: 71ccfa19-928e-4fa1-817e-f859a1777ff6

INSTITUTO DE PREVIDÊNCIA DO MUNICÍPIO 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
 Assesores: https://eice.tee.pe.gov.br/gpp/valiadoDoc.sesam Código do documento: 71c6fa19-928e-4fa1-817e-1859a1777f65

A) QUADRO PRINCIPAL

ISOLADO:5 - INSTITUTO DE PREVIDÊNCIA DO MUNICÍPIO DE SALOÁ

| ATIVO | | | | PASSIVO | | | |
|--|------|-------------------|---------------------|--|------|----------------------|----------------------|
| ESPECIFICAÇÃO | Nota | Exercício Atual | Exercício Anterior | ESPECIFICAÇÃO | Nota | Exercício Atual | Exercício Anterior |
| ATIVO CIRCULANTE | | 782.838,03 | 41.236,02 | PASSIVO CIRCULANTE | | 8.986,12 | 37.496,97 |
| CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA | | 46.260,94 | 22.633,65 | OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS, PREVIDENCIÁRIAS E ASSISTENCIAIS A PAGAR A CURTO PRAZO | | 0,00 | 677,00 |
| CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA EM MOEDA NACIONAL | | 46.260,94 | 22.633,65 | ENCARGOS SOCIAIS A PAGAR | | 0,00 | 677,00 |
| CONTA ÚNICA RPPS | F | 46.260,94 | 22.633,65 | CONTRIBUIÇÕES AO RGPS A PAGAR | F | 0,00 | 677,00 |
| CRÉDITOS A CURTO PRAZO | | 717.974,72 | 0,00 | EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS A CURTO PRAZO | | 0,00 | 0,00 |
| CRÉDITOS TRIBUTÁRIOS A RECEBER | | 717.974,72 | 0,00 | FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR A CURTO PRAZO | | 0,00 | 800,00 |
| CRÉDITOS PREVIDENCIÁRIOS PARCELADOS | P | 717.974,72 | 0,00 | FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR NACIONAIS A CURTO PRAZO | | 0,00 | 800,00 |
| DEMAIS CRÉDITOS E VALORES A CURTO PRAZO | | 18.602,37 | 18.602,37 | FORNECEDORES NACIONAIS | F | 0,00 | 800,00 |
| OUTROS CRÉDITOS A RECEBER E VALORES A CURTO PRAZO | | 18.602,37 | 18.602,37 | OBRIGAÇÕES FISCAIS A CURTO PRAZO | | 0,00 | 0,00 |
| VALORES EM TRÂNSITO REALIZÁVEIS A CURTO PRAZO | F | 18.602,37 | 18.602,37 | TRANSFERÊNCIAS FISCAIS A CURTO PRAZO | | 0,00 | 0,00 |
| INVESTIMENTOS E APLICAÇÕES TEMPORÁRIAS A CURTO PRAZO | | 0,00 | 0,00 | PROVISÕES A CURTO PRAZO | | 0,00 | 0,00 |
| ESTOQUES | | 0,00 | 0,00 | DEMAIS OBRIGAÇÕES A CURTO PRAZO | | 8.986,12 | 36.019,97 |
| ATIVO NÃO CIRCULANTE MANTIDO PARA VENDA | | 0,00 | 0,00 | VALORES RESTITUÍVEIS | | 8.986,12 | 36.019,97 |
| ATIVO BIOLÓGICO | | 0,00 | 0,00 | CONSIGNAÇÕES | F | 1.520,78 | 28.554,63 |
| VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS PAGAS ANTECIPADAMENTE | | 0,00 | 0,00 | OUTROS VALORES RESTITUÍVEIS | F | 7.465,34 | 7.465,34 |
| ATIVO NÃO CIRCULANTE | | 18.393,59 | 1.435.105,57 | PASSIVO NÃO-CIRCULANTE | | 76.170.647,83 | 38.602.014,69 |
| ATIVO REALIZÁVEL A LONGO PRAZO | | 0,00 | 1.416.711,98 | OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS, PREVIDENCIÁRIAS E ASSISTENCIAIS A PAGAR A LONGO PRAZO | | 0,00 | 0,00 |
| CRÉDITOS A LONGO PRAZO | | 0,00 | 1.416.711,98 | EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS A LONGO PRAZO | | 0,00 | 0,00 |
| CRÉDITOS TRIBUTÁRIOS A RECEBER | P | 0,00 | 1.416.711,98 | FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR A LONGO PRAZO | | 0,00 | 0,00 |
| INVESTIMENTOS | | 0,00 | 0,00 | OBRIGAÇÕES FISCAIS A LONGO PRAZO | | 0,00 | 0,00 |
| IMOBILIZADO | | 18.393,59 | 18.393,59 | TRANSFERÊNCIAS FISCAIS A LONGO PRAZO | | 0,00 | 0,00 |
| BENS MÓVEIS | | 23.981,50 | 23.981,50 | PROVISÕES A LONGO PRAZO | | 76.170.647,83 | 38.602.014,69 |
| BENS DE INFORMÁTICA | P | 4.443,00 | 4.443,00 | PROVISÕES MATEMÁTICAS PREVIDENCIÁRIAS A LONGO PRAZO | | 76.170.647,83 | 38.602.014,69 |
| MÓVEIS E UTENSÍLIOS | P | 391,50 | 391,50 | PLANO PREVIDENCIÁRIO - PROVISÕES DE BENEFÍCIOS CONCEDIDOS | P | 123.328.257,54 | 76.320.115,26 |
| DEMAIS BENS MÓVEIS | P | 19.147,00 | 19.147,00 | PLANO PREVIDENCIÁRIO - PROVISÕES DE BENEFÍCIOS A CONCEDER | P | 68.597.392,11 | 54.897.309,81 |
| (-) DEPRECIÇÃO, EXAUSTÃO E AMORTIZAÇÃO ACUMULADAS | | -5.587,91 | -5.587,91 | PLANO PREVIDENCIÁRIO - PLANO DE AMORTIZAÇÃO | P | -115.755.001,82 | -92.615.410,38 |
| (-) DEPRECIÇÃO ACUMULADA - BENS MÓVEIS | P | -5.587,91 | -5.587,91 | DEMAIS OBRIGAÇÕES A LONGO PRAZO | | 0,00 | 0,00 |
| INTANGÍVEL | | 0,00 | 0,00 | RESULTADO DIFERIDO | | 0,00 | 0,00 |
| DIFERIDO | | 0,00 | 0,00 | TOTAL PASSIVO | | 76.179.633,95 | 38.639.511,66 |
| TOTAL | | 801.231,62 | 1.476.341,59 | | | | |

INSTITUTO DE PREVIDÊNCIA DO MUNICÍPIO DE SALOÁ
ANEXO 14 - BALANÇO PATRIMONIAL
 Dezembro(31/12/2023)



Exercício de 2023

Pág.: 2

A) QUADRO PRINCIPAL

ISOLADO:5 - INSTITUTO DE PREVIDÊNCIA DO MUNICÍPIO DE SALOÁ

| ATIVO | | | | PASSIVO | | | |
|---------------|------|-----------------|--------------------|--|------|-----------------|--------------------|
| ESPECIFICAÇÃO | Nota | Exercício Atual | Exercício Anterior | ESPECIFICAÇÃO | Nota | Exercício Atual | Exercício Anterior |
| | | | | PATRIMÔNIO LÍQUIDO | | | |
| ESPECIFICAÇÃO | Nota | Exercício Atual | Exercício Anterior | | | | |
| | | | | PATRIMÔNIO LÍQUIDO | | | |
| | | | | PATRIMÔNIO SOCIAL E CAPITAL SOCIAL | | | |
| | | | | ADIANTAMENTO PARA FUTURO AUMENTO DE CAPITAL | | | |
| | | | | RESERVAS DE CAPITAL | | | |
| | | | | AJUSTES DE AVALIAÇÃO PATRIMONIAL | | | |
| | | | | RESERVAS DE LUCROS | | | |
| | | | | DEMAIS RESERVAS | | | |
| | | | | RESULTADOS ACUMULADOS | | | |
| | | | | SUPERÁVITS OU DÉFICITS ACUMULADOS | | | |
| | | | | SUPERÁVITS OU DÉFICITS DO EXERCÍCIO | | | |
| | | | | SUPERÁVITS OU DÉFICITS DE EXERCÍCIOS ANTERIORES | | | |
| | | | | (-) AÇÕES/COTAS EM TESOURARIA | | | |
| | | | | TOTAL PATRIMÔNIO LÍQUIDO | | | |
| | | | | TOTAL | | | |

Documento Assinado Digitalmente por: RIVALDO ALVES DE SOUZA JUNIOR, NATANAEL DE VASCONCELOS SILVA
 Assessoria: https://cctc.tec.pe.gov.br/gpp/validaDoc.seam?codigo_documento=71ccfa19-928e-4fa1-817e-1859a1777ff6

 MARIA SOCORRO XAVIER PEREIRA
 PRESIDENTE
 248.588.464-15

 KELLY CRISTINE MUNIZ DE ALMEIDA
 CONTADOR
 728.270.174-15

INSTITUTO DE PREVIDÊNCIA DO MUNICÍPIO DE SALOÁ
BALANÇO PATRIMONIAL
Dezembro(31/12/2023)

Exercício de 2023



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 | | 64.863,31 | 41.236,02 | PASSIVO FINANCEIRO (8.986,12)+RP não Proc.(0,00) | | 8.986,12 | 37.496,97 |
| ATIVO PERMANENTE | | 736.368,31 | 1.435.105,57 | PASSIVO PERMANENTE | | 76.170.647,83 | 38.602.014,69 |
| | | | | SALDO PATRIMONIAL | | -75.378.402,33 | -37.163.170,07 |

MARIA SOCORRO XAVIER PEREIRA
PRESIDENTE
248.588.464-15

KELLY CRISTINE MUNIZ DE ALMEIDA
CONTADOR
728.270.174-15

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: 71ccfa19-928e-4fa1-817e-1859a1777ff6

INSTITUTO DE PREVIDÊNCIA DO MUNICÍPIO DE SALOÁ
ANEXO 14 - BALANÇO PATRIMONIAL
 Dezembro(31/12/2023)

Exercício de 2023

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 |
| 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 | | 0,00 | 0,00 |

MARIA SOCORRO XAVIER PEREIRA
 PRESIDENTE
 248.588.464-15

KELLY CRISTINE MUNIZ DE ALMEIDA
 CONTADOR
 728.270.174-15



Documento Assinado Digitalmente por: RIVALDO ALVES DE SOUZA JUNIOR, NATANAEL DE VASCONCELOS SILVA
 Acesse em: <https://etec.tce-pc.go.vb/gpp/validaDocumento.aspx> Código do documento: 71ccfa19-928e-4fa1-817e-1859a1777ff6

INSTITUTO DE PREVIDÊNCIA DO MUNICÍPIO DE SALOÁ
ANEXO 14A - BALANÇO PATRIMONIAL
DEMONSTRATIVO DAS CONTAS ANALITICAS DO ATIVO E PASSIVO FINANCEIRO

Exercício de 2023

Dezembro(31/12/2023)

ISOLADO:5 - INSTITUTO DE PREVIDÊNCIA DO MUNICÍPIO DE SALOÁ

| ATIVO | | | | PASSIVO | | | |
|---|------|------------------|--------------------|---|------|-----------------|--------------------|
| ESPECIFICAÇÃO | Nota | Exercício Atual | Exercício Anterior | ESPECIFICAÇÃO | Nota | Exercício Atual | Exercício Anterior |
| ATIVO CIRCULANTE | | 64.863,31 | 41.236,02 | PASSIVO CIRCULANTE | | 8.986,12 | 37.496,97 |
| CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA | | 46.260,94 | 22.633,65 | OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS, PREVIDENCIÁRIAS E ASSISTENCIAIS | | 0,00 | 677,00 |
| CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA EM MOEDA NACIONAL | | 46.260,94 | 22.633,65 | ENCARGOS SOCIAIS A PAGAR | | 0,00 | 677,00 |
| CONTA ÚNICA RPPS | | 46.260,94 | 22.633,65 | CONTRIBUIÇÕES AO RGPS A PAGAR | | 0,00 | 677,00 |
| DEMAIS CRÉDITOS E VALORES A CURTO PRAZO | | 18.602,37 | 18.602,37 | FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR A CURTO PRAZO | | 0,00 | 800,00 |
| OUTROS CRÉDITOS A RECEBER E VALORES A CURTO PRAZO | | 18.602,37 | 18.602,37 | FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR NACIONAIS A CURTO PRAZ | | 0,00 | 800,00 |
| VALORES EM TRÂNSITO REALIZÁVEIS A CURTO PRAZO | | 18.602,37 | 18.602,37 | FORNECEDORES NACIONAIS | | 0,00 | 800,00 |
| TOTAL | | 64.863,31 | 41.236,02 | DEMAIS OBRIGAÇÕES A CURTO PRAZO | | 8.986,12 | 36.019,97 |
| | | | | VALORES RESTITUÍVEIS | | 8.986,12 | 36.019,97 |
| | | | | CONSIGNAÇÕES | | 1.520,78 | 28.554,63 |
| | | | | OUTROS VALORES RESTITUÍVEIS | | 7.465,34 | 7.465,34 |
| | | | | TOTAL | | 8.986,12 | 37.496,97 |

 MARIA SOCORRO XAVIER PEREIRA
 PRESIDENTE
 248.588.464-15

 KELLY CRISTINE MUNIZ DE ALMEIDA
 CONTADOR
 728.270.174-15



Documento Assinado Digitalmente por: RIVALDO ALVES DE SOUZA JUNIOR, NATANAEL DE VASCONCELOS SILVA
 Acesse em: <https://portal.ct.gov.br/portal/validarDocumento.aspx>
 Código do documento: 71ccfa19-928e-4fa1-817e-1859a1777ff6

INSTITUTO DE PREVIDÊNCIA DO MUNICÍPIO DE SALOÁ
ANEXO 14B - BALANÇO PATRIMONIAL
DEMONSTRATIVO DAS CONTAS ANALITICAS DO ATIVO E PASSIVO PERMANENTE

Exercício de 2023

Dezembro(31/12/2023)

ISOLADO:5 - INSTITUTO DE PREVIDÊNCIA DO MUNICÍPIO DE SALOÁ



Documento Assinado Digitalmente por: RIVALDO ALVES DE SOUZA JUNIOR, NATANAEL DE VASCONCELOS SILVA
 Acesse em: https://portal.cte.br/gov.br/epj/vai/validaDoc.seam?codigo_documento=71ccfa19-928e-4fa1-817e-1859a1777ff6
 Pág.:

| ATIVO | | | | PASSIVO | | | |
|--|------|-------------------|---------------------|--|------|----------------------|----------------------|
| ESPECIFICAÇÃO | Nota | Exercício Atual | Exercício Anterior | ESPECIFICAÇÃO | Nota | Exercício Atual | Exercício Anterior |
| ATIVO CIRCULANTE | | 717.974,72 | 0,00 | PASSIVO NÃO-CIRCULANTE | | 76.170.647,83 | 38.602.014,69 |
| CRÉDITOS A CURTO PRAZO | | 717.974,72 | 0,00 | PROVISÕES A LONGO PRAZO | | 76.170.647,83 | 38.602.014,69 |
| CRÉDITOS TRIBUTÁRIOS A RECEBER | | 717.974,72 | 0,00 | PROVISÕES MATEMÁTICAS PREVIDENCIÁRIAS A LONGO PRAZO | | 76.170.647,83 | 38.602.014,69 |
| CRÉDITOS PREVIDENCIÁRIOS PARCELADOS | | 717.974,72 | 0,00 | PLANO PREVIDENCIÁRIO - PROVISÕES DE BENEFÍCIOS CONCEDIDOS | | 123.328.257,54 | 76.320.115,26 |
| ATIVO NÃO CIRCULANTE | | 18.393,59 | 1.435.105,57 | PLANO PREVIDENCIÁRIO - PROVISÕES DE BENEFÍCIOS A CONCEDER | | 68.597.392,11 | 54.897.309,81 |
| ATIVO REALIZÁVEL A LONGO PRAZO | | 0,00 | 1.416.711,98 | PLANO PREVIDENCIÁRIO - PLANO DE AMORTIZAÇÃO | | -115.755.001,82 | -92.615.410,38 |
| CRÉDITOS A LONGO PRAZO | | 0,00 | 1.416.711,98 | TOTAL | | 76.170.647,83 | 38.602.014,69 |
| CRÉDITOS TRIBUTÁRIOS A RECEBER | | 0,00 | 1.416.711,98 | | | | |
| IMOBILIZADO | | 18.393,59 | 18.393,59 | | | | |
| BENS MÓVEIS | | 23.981,50 | 23.981,50 | | | | |
| BENS DE INFORMÁTICA | | 4.443,00 | 4.443,00 | | | | |
| MÓVEIS E UTENSÍLIOS | | 391,50 | 391,50 | | | | |
| DEMAIS BENS MÓVEIS | | 19.147,00 | 19.147,00 | | | | |
| (-) DEPRECIÇÃO, EXAUSTÃO E AMORTIZAÇÃO ACUMULADAS | | -5.587,91 | -5.587,91 | | | | |
| (-) DEPRECIÇÃO ACUMULADA - BENS MÓVEIS | | -5.587,91 | -5.587,91 | | | | |
| TOTAL | | 736.368,31 | 1.435.105,57 | | | | |

 MARIA SOCORRO XAVIER PEREIRA
 PRESIDENTE
 248.588.464-15

 KELLY CRISTINE MUNIZ DE ALMEIDA
 CONTADOR
 728.270.174-15

INSTITUTO DE PREVIDÊNCIA DO MUNICÍPIO DE SALOÁ

ANEXO 14 - BALANÇO PATRIMONIAL

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

Dezembro(31/12/2023)

ISOLADO:5 - INSTITUTO DE PREVIDÊNCIA DO MUNICÍPIO DE SALOÁ

Exercício de 2023

Pág.: 1

D) QUADRO DO SUPERAVIT / DEFICIT FINANCEIRO

| DESTINAÇÃO DE RECURSOS (Contas 82111XXXX) | | SUPERÁVIT/DÉFICIT FINANCEIRO | |
|---|--|------------------------------|-----------------|
| | | ATUAL | EXERC. ANTERIOR |
| 01 | VINCULADO | 55.877,19 | 3.739,05 |
| 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) | | 5.216,05 |
| TOTAL | | 55.877,19 | 3.739,05 |

MARIA SOCORRO XAVIER PEREIRA
PRESIDENTE
248.588.464-15

KELLY CRISTINE MUNIZ DE ALMEIDA
CONTADOR
728.270.174-15



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: 71ccfa19-928e-4fa1-817e-1859a1777ff6