

BPI 2024

Publicado em em março de 2025



Documento Assinado Digitalmente por: MATTEUS VITOR CABRAL DE ANDRADE, RIVALDO ALVES DE SOUZA JUNIOR
Acesse em: <https://etce.ice.pe.gov.br/epv/validaDoc.seam> Código do documento: 138f430a-2580-450d-baff-47908a70b234

BALANÇO PATRIMONIAL INDIVIDUAL 2024

DEMONSTRAÇÃO CONTÁBIL
INDIVIDUAL



ESTADO DE PERNAMBUCO
FUNDO MUNICIPAL DE SAUDE DE SALOA
Balanco Patrimonial



Exercício: 2024

ATIVO				PASSIVO			
ESPECIFICAÇÃO	Nota	SALDO		ESPECIFICAÇÃO	Nota	SALDO	
		2024	2023			2024	2023
ATIVO		10.926.529,97	7.685.729,31	PASSIVO E PATRIMÔNIO LÍQUIDO		10.937.947,95	7.685.729,31
ATIVO CIRCULANTE	1	6.783.746,38	3.135.445,25	PASSIVO CIRCULANTE	13	873.003,92	669.842,73
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA	F 2	6.294.637,53	2.761.413,36	OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS, PREVIDENCIÁRIAS E ASSISTENCIAIS A PAGAR A CURTO PRAZO	14	268.576,64	189.894,75
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA EM MOEDA NACIONAL	F	6.294.637,53	2.761.413,36	PESSOAL A PAGAR	F	125.652,49	39,00
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA EM MOEDA ESTRANGEIRA		0,00	0,00	BENEFÍCIOS PREVIDENCIÁRIOS A PAGAR		0,00	0,00
CRÉDITOS A CURTO PRAZO	P 3	24.458,45	0,00	BENEFÍCIOS ASSISTENCIAIS A PAGAR		0,00	0,00
CRÉDITOS TRIBUTÁRIOS A RECEBER		0,00	0,00	ENCARGOS SOCIAIS A PAGAR		142.924,15	189.504,75
CLIENTES		0,00	0,00	EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS A CURTO PRAZO	15	0,00	0,00
CRÉDITOS DE TRANSFERÊNCIAS A RECEBER	P	24.458,45	0,00	EMPRÉSTIMOS A CURTO PRAZO - INTERNO		0,00	0,00
EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS CONCEDIDOS		0,00	0,00	EMPRÉSTIMOS A CURTO PRAZO - EXTERNO		0,00	0,00
DÍVIDA ATIVA TRIBUTÁRIA		0,00	0,00	FINANCIAMENTOS A CURTO PRAZO - INTERNO		0,00	0,00
DÍVIDA ATIVA NÃO TRIBUTÁRIA		0,00	0,00	FINANCIAMENTO A CURTO PRAZO - EXTERNO		0,00	0,00
(-) AJUSTE DE PERDAS DE CRÉDITOS A CURTO PRAZO	4 5	0,00	0,00	JUROS E ENCARGOS A PAGAR DE EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS A CURTO PRAZO - INTERNO		0,00	0,00
DEMAIS CRÉDITOS E VALORES A CURTO PRAZO	F 5	0,00	374.031,89	JUROS E ENCARGOS A PAGAR DE EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS A CURTO PRAZO - EXTERNO		0,00	0,00
ADIANTAMENTOS CONCEDIDOS		0,00	0,00	(-) ENCARGOS FINANCEIROS A APROPRIAR - INTERNO		0,00	0,00
TRIBUTOS A RECUPERAR/COMPENSAR		0,00	0,00	(-) ENCARGOS FINANCEIROS A APROPRIAR - EXTERNO		0,00	0,00
CRÉDITOS A RECEBER POR DESCENTRALIZAÇÃO DA PRESTAÇÃO DE SERVIÇOS PÚBLICOS		0,00	0,00	FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR A CURTO PRAZO	F 16	373.996,72	339.189,73
CRÉDITOS POR DANOS AO PATRIMÔNIO		0,00	0,00	FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR NACIONAIS A CURTO PRAZO	F	373.996,72	339.189,73
DEPÓSITOS RESTITUÍVEIS E VALORES VINCULADOS		0,00	0,00	FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR ESTRANGEIROS A CURTO PRAZO		0,00	0,00
CRÉDITOS PREVIDENCIÁRIOS A RECEBER A CURTO PRAZO		0,00	374.031,89	OBRIGAÇÕES FISCAIS A CURTO PRAZO		0,00	0,00
OUTROS CRÉDITOS A RECEBER E VALORES A CURTO PRAZO	F	0,00	0,00	OBRIGAÇÕES FISCAIS A CURTO PRAZO COM A UNIÃO		0,00	0,00
(-) AJUSTE DE PERDAS DE DEMAIS CRÉDITOS E VALORES A CURTO PRAZO		0,00	0,00	OBRIGAÇÕES FISCAIS A CURTO PRAZO COM OS ESTADOS		0,00	0,00
INVESTIMENTOS E APLICAÇÕES TEMPORÁRIAS A CURTO PRAZO	6	0,00	0,00	OBRIGAÇÕES FISCAIS A CURTO PRAZO COM OS MUNICÍPIOS		0,00	0,00
TÍTULOS E VALORES MOBILIÁRIOS		0,00	0,00	TRANSFERÊNCIAS FISCAIS A CURTO PRAZO		0,00	0,00
APLICAÇÃO TEMPORÁRIA EM METAIS PRECIOSOS		0,00	0,00	TRANSFERÊNCIAS CONSTITUCIONAIS A PAGAR		0,00	0,00
APLICAÇÕES EM SEGMENTO DE IMÓVEIS		0,00	0,00	TRANSFERÊNCIAS LEGAIS A PAGAR		0,00	0,00
(-) AJUSTE DE PERDAS DE INVESTIMENTOS E APLICAÇÕES TEMPORÁRIAS		0,00	0,00	TRANSFERÊNCIAS DISCRICIONÁRIAS A PAGAR		0,00	0,00
ESTOQUES	P 7	464.650,40	0,00	TRANSFERÊNCIAS DE RECURSOS PARA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA A PAGAR		0,00	0,00
MERCADORIAS PARA REVENDA		0,00	0,00	DEMAIS TRANSFERÊNCIAS A PAGAR	17	0,00	0,00
PRODUTOS E SERVIÇOS ACABADOS		0,00	0,00	PROVISÕES A CURTO PRAZO		0,00	0,00
PRODUTOS E SERVIÇOS EM ELABORAÇÃO		0,00	0,00	PROVISÃO PARA RISCOS TRABALHISTAS A CURTO PRAZO		0,00	0,00
MATÉRIAS-PRIMAS		0,00	0,00	PROVISÕES PARA RISCOS FISCAIS A CURTO PRAZO		0,00	0,00
MATERIAIS EM TRÂNSITO		0,00	0,00	PROVISÃO PARA RISCOS CÍVEIS A CURTO PRAZO		0,00	0,00
ALMOXARIFADO	P	464.650,40	0,00				
ADIANTAMENTOS A FORNECEDORES		0,00	0,00				
OUTROS ESTOQUES		0,00	0,00				



ESTADO DE PERNAMBUCO
FUNDO MUNICIPAL DE SAUDE DE SALOA
Balanco Patrimonial

Anexo 14 - Art. 105 da Lei Federal nº 138/2014



Exercício: 2024

ATIVO				PASSIVO			
ESPECIFICAÇÃO	Nota	SALDO		ESPECIFICAÇÃO	Nota	SALDO	
		2024	2023			2024	2023
(-) AJUSTE DE PERDAS DE ESTOQUES		0,00	0,00	PROVISÃO PARA REPARTIÇÃO DE CRÉDITOS A CURTO PRAZO		0,00	0,00
ATIVO NÃO CIRCULANTE MANTIDO PARA VENDA		0,00	0,00	PROVISÃO PARA RISCOS DECORRENTES DE CONTRATOS DE PPP A CURTO PRAZO		0,00	0,00
INVESTIMENTO MANTIDO PARA VENDA		0,00	0,00	PROVISÃO PARA OBRIGAÇÕES DECORRENTES DA ATUAÇÃO GOVERNAMENTAL A CURTO PRAZO		0,00	0,00
IMOBILIZADO MANTIDO PARA VENDA		0,00	0,00	OUTRAS PROVISÕES A CURTO PRAZO		0,00	0,00
INTANGÍVEL MANTIDO PARA VENDA		0,00	0,00	DEMAIS OBRIGAÇÕES A CURTO PRAZO	F 18	230.430,56	146.789,25
(-) REDUÇÃO A VALOR RECUPERÁVEL DE ATIVOS MANTIDOS PARA VENDA		0,00	0,00	ADIANTAMENTOS DE CLIENTES		0,00	0,00
ATIVO BIOLÓGICO		0,00	0,00	OBRIGAÇÕES POR DANOS A TERCEIROS		0,00	0,00
ATIVO BIOLÓGICO		0,00	0,00	ARRENDAMENTO OPERACIONAL A PAGAR		0,00	0,00
VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS PAGAS ANTECIPADAMENTE		0,00	0,00	DEBÊNTURES E OUTROS TÍTULOS DE DÍVIDA A CURTO PRAZO		0,00	0,00
PRÊMIOS DE SEGUROS A APROPRIAR		0,00	0,00	DIVIDENDOS E JUROS SOBRE CAPITAL PRÓPRIO A PAGAR		0,00	0,00
VPD FINANCEIRAS A APROPRIAR		0,00	0,00	OBRIGAÇÕES DECORRENTES DE CONTRATOS DE PPP		0,00	0,00
ASSINATURAS E ANUIDADES A APROPRIAR		0,00	0,00	DEPÓSITOS DE INSTITUIÇÕES AUTORIZADAS A OPERAR PELO BACEN		0,00	0,00
ALUGUEIS PAGOS A APROPRIAR		0,00	0,00	VALORES RESTITUÍVEIS	F	230.430,56	146.789,25
TRIBUTOS PAGOS A APROPRIAR		0,00	0,00	OUTRAS OBRIGAÇÕES A CURTO PRAZO	F	0,00	0,00
CONTRIBUIÇÕES CONFEDERATIVAS A APROPRIAR		0,00	0,00	PASSIVO NÃO-CIRCULANTE	P 49	0,00	609.349,73
BENEFÍCIOS A PESSOAL A APROPRIAR		0,00	0,00	OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS, PREVIDENCIÁRIAS E ASSISTENCIAIS A PAGAR A LONGO PRAZO	20	0,00	0,00
DEMAIS VPD A APROPRIAR		0,00	0,00	PESSOAL A PAGAR		0,00	0,00
ATIVO NÃO CIRCULANTE	P 8	4.142.783,59	4.550.284,06	BENEFÍCIOS PREVIDENCIÁRIOS A PAGAR		0,00	0,00
ATIVO REALIZÁVEL A LONGO PRAZO	9	0,00	0,00	BENEFÍCIOS ASSISTENCIAIS A PAGAR		0,00	0,00
CRÉDITOS A LONGO PRAZO		0,00	0,00	ENCARGOS SOCIAIS A PAGAR		0,00	0,00
CRÉDITOS A LONGO PRAZO - CONSOLIDAÇÃO		0,00	0,00	EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS A LONGO PRAZO	21	0,00	0,00
CRÉDITOS TRIBUTÁRIOS A RECEBER		0,00	0,00	EMPRÉSTIMOS A LONGO PRAZO - INTERNO		0,00	0,00
IMPOSTOS	P	0,00	0,00	EMPRÉSTIMOS A LONGO PRAZO - EXTERNO		0,00	0,00
TAXAS	P	0,00	0,00	FINANCIAMENTOS A LONGO PRAZO - INTERNO		0,00	0,00
CONTRIBUIÇÕES DE MELHORIA	P	0,00	0,00	FINANCIAMENTO A LONGO PRAZO - EXTERNO		0,00	0,00
DEMAIS CONTRIBUIÇÕES	P	0,00	0,00	JUROS E ENCARGOS A PAGAR DE EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS A LONGO PRAZO - INTERNO		0,00	0,00
CONTRIBUIÇÕES PREVIDENCIÁRIAS DO RGPS A RECEBER	P	0,00	0,00	JUROS E ENCARGOS A PAGAR DE EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS A LONGO PRAZO - EXTERNO		0,00	0,00
CRÉDITOS TRIBUTÁRIOS PARCELADOS	P	0,00	0,00	(-) ENCARGOS FINANCEIROS A APROPRIAR - INTERNO		0,00	0,00
CRÉDITOS PREVIDENCIÁRIOS PARCELADOS	P	0,00	0,00	(-) ENCARGOS FINANCEIROS A APROPRIAR - EXTERNO		0,00	0,00
CLIENTES		0,00	0,00	FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR A LONGO PRAZO	22	0,00	0,00
FATURAS/DUPPLICATAS A RECEBER	P	0,00	0,00	FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR NACIONAIS A LONGO PRAZO		0,00	0,00
EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS CONCEDIDOS		0,00	0,00	FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR ESTRANGEIROS A LONGO PRAZO		0,00	0,00
EMPRÉSTIMOS CONCEDIDOS A RECEBER	P	0,00	0,00				
FINANCIAMENTOS CONCEDIDOS A RECEBER	P	0,00	0,00				
EMPRÉSTIMOS A RECEBER - RPPS	P	0,00	0,00				
DÍVIDA ATIVA TRIBUTÁRIA		0,00	0,00				
DÍVIDA ATIVA TRIBUTÁRIA		0,00	0,00				
DÍVIDA ATIVA TRIBUTÁRIA – IPTU	P	0,00	0,00				
DÍVIDA ATIVA TRIBUTÁRIA – ITBI	P	0,00	0,00				

Documento Assinado Digitalmente
Acesse em: <https://etce.tce.pe.gov.br/ppp/validaDoc.seam>
Código do Documento: 138f430a-2580-450d-baff-47908a70b234



ESTADO DE PERNAMBUCO
FUNDO MUNICIPAL DE SAUDE DE SALOA
Balanco Patrimonial

Anexo 14 - Art. 105 da Lei Federal nº 138/2014



Exercício: 2024

ATIVO				PASSIVO			
ESPECIFICAÇÃO	Nota	SALDO		ESPECIFICAÇÃO	Nota	SALDO	
		2024	2023			2024	2023
DÍVIDA ATIVA TRIBUTÁRIA – ISSQN	P	0,00	0,00	OBRIGAÇÕES FISCAIS A LONGO PRAZO	23	0,00	0,00
DÍVIDA ATIVA TRIBUTÁRIA – IRRF	P	0,00	0,00	OBRIGAÇÕES FISCAIS A LONGO PRAZO COM A UNIÃO		0,00	0,00
DÍVIDA ATIVA TRIBUTÁRIA – OUTROS IMPOSTOS	P	0,00	0,00	OBRIGAÇÕES FISCAIS A LONGO PRAZO COM OS		0,00	0,00
CRÉDITOS PREVIDENCIÁRIOS INSCRITOS	P	0,00	0,00	ESTADOS			
DÍVIDA ATIVA NÃO TRIBUTÁRIA	P	0,00	0,00	OBRIGAÇÕES FISCAIS A LONGO PRAZO COM OS		0,00	0,00
CRÉDITOS PREVIDENCIÁRIOS DO RPPS		0,00	0,00	MUNICÍPIOS			
CONTRIBUIÇÕES DO RPPS A RECEBER - SERVIDOR, APOSENTADO E PENSIONISTA	P	0,00	0,00	TRANSFERÊNCIAS FISCAIS A LONGO PRAZO		0,00	0,00
CRÉDITOS PREVIDENCIÁRIOS DO RPPS PARCELADOS - SERVIDOR, APOSENTADO E PENSIONISTA	P	0,00	0,00	TRANSFERÊNCIAS CONSTITUCIONAIS A PAGAR		0,00	0,00
(-) AJUSTE DE PERDAS DE CRÉDITOS A LONGO PRAZO		0,00	0,00	TRANSFERÊNCIAS LEGAIS A PAGAR		0,00	0,00
(-) AJUSTE DE PERDAS DE CRÉDITOS TRIBUTÁRIOS	P	0,00	0,00	TRANSFERÊNCIAS DISCRICIONÁRIAS A PAGAR		0,00	0,00
(-) AJUSTE DE PERDAS DE CLIENTES	P	0,00	0,00	TRANSFERÊNCIAS DE RECURSOS PARA EXECUÇÃO		0,00	0,00
(-) AJUSTE DE PERDAS DE EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS CONCEDIDOS	P	0,00	0,00	ORÇAMENTÁRIA A PAGAR			
(-) AJUSTE DE PERDAS DE DÍVIDA ATIVA TRIBUTÁRIA	P	0,00	0,00	DEMAIS TRANSFERÊNCIAS A PAGAR		0,00	0,00
(-) AJUSTE DE PERDAS DE DÍVIDA ATIVA NÃO TRIBUTÁRIA	P 10	0,00	0,00	PROVISÕES A LONGO PRAZO		0,00	0,00
DEMAIS CRÉDITOS E VALORES A LONGO PRAZO		0,00	0,00	PROVISÃO PARA RISCOS TRABALHISTAS A LONGO PRAZO		0,00	0,00
INVESTIMENTOS E APLICAÇÕES TEMPORÁRIAS A LONGO PRAZO		0,00	0,00	PROVISÕES MATEMÁTICAS PREVIDENCIÁRIAS A LONGO PRAZO		0,00	0,00
ESTOQUES		0,00	0,00	PROVISÃO PARA RISCOS FISCAIS A LONGO PRAZO		0,00	0,00
VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS PAGAS ANTECIPADAMENTE		0,00	0,00	PROVISÃO PARA RISCOS CÍVEIS A LONGO PRAZO		0,00	0,00
INVESTIMENTOS		0,00	0,00	PROVISÃO PARA REPARTIÇÃO DE CRÉDITOS A LONGO PRAZO		0,00	0,00
PARTICIPAÇÕES PERMANENTES		0,00	0,00	PROVISÃO PARA RISCOS DECORRENTES DE CONTRATOS DE PPP A LONGO PRAZO		0,00	0,00
PROPRIEDADES PARA INVESTIMENTO		0,00	0,00	PROVISÃO PARA OBRIGAÇÕES DECORRENTES DA ATUAÇÃO GOVERNAMENTAL A LONGO PRAZO		0,00	0,00
INVESTIMENTOS DO RPPS DE LONGO PRAZO		0,00	0,00	OUTRAS PROVISÕES A LONGO PRAZO		0,00	0,00
DEMAIS INVESTIMENTOS PERMANENTES		0,00	0,00	DEMAIS OBRIGAÇÕES A LONGO PRAZO	P 24	0,00	0,00
(-) DEPRECIAÇÃO ACUMULADA DE INVESTIMENTOS		0,00	0,00	ADIANTAMENTOS DE CLIENTES A LONGO PRAZO		0,00	0,00
(-) REDUÇÃO AO VALOR RECUPERÁVEL DE INVESTIMENTOS		0,00	0,00	OBRIGAÇÕES POR DANOS A TERCEIROS A LONGO PRAZO		0,00	0,00
IMOBILIZADO	P 11	4.142.783,59	4.550.284,06	DEBÊNTURES E OUTROS TÍTULOS DE DÍVIDA A LONGO PRAZO		0,00	0,00
BENS MÓVEIS	P	3.602.268,54	3.207.897,54	ADIANTAMENTO PARA FUTURO AUMENTO DE CAPITAL		0,00	0,00
BENS IMÓVEIS	P	1.915.967,07	1.915.967,07	OBRIGAÇÕES DECORRENTES DE CONTRATOS DE PPP- LONGO PRAZO		0,00	0,00
(-) DEPRECIAÇÃO, EXAUSTÃO E AMORTIZAÇÃO ACUMULADAS	P	-1.375.452,02	-573.580,55	VALORES RESTITUÍVEIS	P	0,00	0,00
(-) REDUÇÃO AO VALOR RECUPERÁVEL DE IMOBILIZADO	12	0,00	0,00	OUTRAS OBRIGAÇÕES A LONGO PRAZO		0,00	0,00
INTANGÍVEL		0,00	0,00	RESULTADO DIFERIDO		0,00	0,00
SOFTWARES		0,00	0,00	VARIAÇÃO PATRIMONIAL AUMENTATIVA (VPA) DIFERIDA		0,00	0,00
MARCAS, DIREITOS E PATENTES INDUSTRIAIS		0,00	0,00	(-) CUSTO DIFERIDO		0,00	0,00
DIREITO DE USO DE IMÓVEIS		0,00	0,00	PATRIMÔNIO LÍQUIDO	255	10.064.944,03	6.409.551,85
(-) AMORTIZAÇÃO ACUMULADA		0,00	0,00	PATRIMÔNIO SOCIAL E CAPITAL SOCIAL		0,00	0,00

Documento assinado digitalmente por: NAYANEUS VIEIRA CABRAL DE ANDRADE, RIVALEDO DE SOUZA JUNIOR
Acesse em: https://etce.ice.pe.gov.br/ppp/validaDoc.seam Código do documento: 138f430a-2580-490d-baff-47908a70b234



ESTADO DE PERNAMBUCO
FUNDO MUNICIPAL DE SAUDE DE SALOA
Balço Patrimonial



Exercício: 2024

ATIVO				PASSIVO			
ESPECIFICAÇÃO	Nota	SALDO		ESPECIFICAÇÃO	Nota	SALDO	
		2024	2023			2024	2023
(-) REDUÇÃO AO VALOR RECUPERÁVEL DE INTANGÍVEL		0,00	0,00	PATRIMÔNIO SOCIAL		0,00	0,00
DIFERIDO		0,00	0,00	CAPITAL SOCIAL REALIZADO		0,00	0,00
GASTOS DE IMPLANTAÇÃO E PRÉ-OPERACIONAIS		0,00	0,00	ADIANTAMENTO PARA FUTURO AUMENTO DE CAPITAL		0,00	0,00
GASTOS DE REORGANIZAÇÃO		0,00	0,00	RESERVAS DE CAPITAL		0,00	0,00
(-) AMORTIZAÇÃO ACUMULADA		0,00	0,00	ÁGIO NA EMISSÃO DE AÇÕES		0,00	0,00
				ALIENAÇÃO DE PARTES BENEFICIÁRIAS		0,00	0,00
				ALIENAÇÃO DE BÔNUS DE SUBSCRIÇÃO		0,00	0,00
				CORREÇÃO MONETÁRIA DO CAPITAL REALIZADO		0,00	0,00
				OUTRAS RESERVAS DE CAPITAL		0,00	0,00
				AJUSTES DE AVALIAÇÃO PATRIMONIAL		0,00	0,00
				AJUSTES DE AVALIAÇÃO PATRIMONIAL DE ATIVOS		0,00	0,00
				AJUSTES DE AVALIAÇÃO PATRIMONIAL DE PASSIVOS		0,00	0,00
				RESERVAS DE LUCROS		0,00	0,00
				RESERVA LEGAL		0,00	0,00
				RESERVAS ESTATUTÁRIAS		0,00	0,00
				RESERVA PARA CONTINGÊNCIAS		0,00	0,00
				RESERVA DE INCENTIVOS FISCAIS		0,00	0,00
				RESERVAS DE LUCROS PARA EXPANSÃO		0,00	0,00
				RESERVA DE LUCROS A REALIZAR		0,00	0,00
				RESERVA DE RETENÇÃO DE PRÊMIO NA EMISSÃO DE DEBÊNTURES		0,00	0,00
				RESERVA ESPECIAL PARA DIVIDENDO OBRIGATÓRIO NÃO DISTRIBUÍDO		0,00	0,00
				OUTRAS RESERVAS DE LUCRO		0,00	0,00
				DEMAIS RESERVAS		0,00	0,00
				RESERVA DE REAVALIAÇÃO		0,00	0,00
				OUTRAS RESERVAS		0,00	0,00
				RESULTADOS ACUMULADOS		10.064.944,03	6.409.551,85
				SUPERÁVITS OU DÉFICITS ACUMULADOS		10.064.944,03	6.409.551,85
				SUPERÁVITS OU DÉFICITS ACUMULADOS - CONSOLIDAÇÃO		10.064.944,03	6.409.551,85
				SUPERÁVITS OU DÉFICITS DO EXERCÍCIO		3.655.392,18	3.860.742,82
				SUPERÁVITS OU DÉFICITS DE EXERCÍCIOS ANTERIORES		6.409.551,85	2.548.808,03
				AJUSTES DE EXERCÍCIOS ANTERIORES		0,00	0,00
				SUPERÁVITS OU DÉFICITS RESULTANTES DE EXTINÇÃO, FUSÃO E CISÃO		0,00	0,00
				SUPERÁVITS OU DÉFICITS ACUMULADOS - INTRA OFSS		0,00	0,00
				SUPERÁVITS OU DÉFICITS DO EXERCÍCIO		0,00	0,00
				SUPERÁVITS OU DÉFICITS DE EXERCÍCIOS ANTERIORES		0,00	0,00
				AJUSTES DE EXERCÍCIOS ANTERIORES		0,00	0,00



ESTADO DE PERNAMBUCO
FUNDO MUNICIPAL DE SAUDE DE SALOA
Balanco Patrimonial



Exercício: 2024

ATIVO				PASSIVO			
ESPECIFICAÇÃO	Nota	SALDO		ESPECIFICAÇÃO	Nota	SALDO	
		2024	2023			2024	2023
				SUPERÁVITS OU DÉFICITS RESULTANTES DE EXTINÇÃO, FUSÃO E CISÃO		0,00	0,00
				SUPERÁVITS OU DÉFICITS ACUMULADOS - INTER OFSS - UNIÃO		0,00	0,00
				SUPERÁVITS OU DÉFICITS DO EXERCÍCIO		0,00	0,00
				SUPERÁVITS OU DÉFICITS DE EXERCÍCIOS ANTERIORES		0,00	0,00
				AJUSTES DE EXERCÍCIOS ANTERIORES		0,00	0,00
				SUPERÁVITS OU DÉFICITS RESULTANTES DE EXTINÇÃO, FUSÃO E CISÃO		0,00	0,00
				SUPERÁVITS OU DÉFICITS ACUMULADOS - INTER OFSS - ESTADO		0,00	0,00
				SUPERÁVITS OU DÉFICITS DO EXERCÍCIO		0,00	0,00
				SUPERÁVITS OU DÉFICITS DE EXERCÍCIOS ANTERIORES		0,00	0,00
				AJUSTES DE EXERCÍCIOS ANTERIORES		0,00	0,00
				SUPERÁVITS OU DÉFICITS RESULTANTES DE EXTINÇÃO, FUSÃO E CISÃO		0,00	0,00
				SUPERÁVITS OU DÉFICITS ACUMULADOS - INTER OFSS - MUNICÍPIO		0,00	0,00
				SUPERÁVITS OU DÉFICITS DO EXERCÍCIO		0,00	0,00
				SUPERÁVITS OU DÉFICITS DE EXERCÍCIOS ANTERIORES		0,00	0,00
				AJUSTES DE EXERCÍCIOS ANTERIORES		0,00	0,00
				SUPERÁVITS OU DÉFICITS RESULTANTES DE EXTINÇÃO, FUSÃO E CISÃO		0,00	0,00
				LUCROS E PREJUÍZOS ACUMULADOS		0,00	0,00
				LUCROS E PREJUÍZOS ACUMULADOS - CONSOLIDAÇÃO		0,00	0,00
				LUCROS E PREJUÍZOS DO EXERCÍCIO		0,00	0,00
				LUCROS E PREJUÍZOS ACUMULADOS DE EXERCÍCIOS ANTERIORES		0,00	0,00
				AJUSTES DE EXERCÍCIOS ANTERIORES		0,00	0,00
				LUCROS A DESTINAR DO EXERCÍCIO		0,00	0,00
				LUCROS A DESTINAR DE EXERCÍCIOS ANTERIORES		0,00	0,00
				RESULTADOS APURADOS POR EXTINÇÃO, FUSÃO E CISÃO		0,00	0,00
				LUCROS E PREJUÍZOS ACUMULADOS - INTRA OFSS		0,00	0,00
				LUCROS E PREJUÍZOS DO EXERCÍCIO		0,00	0,00
				LUCROS E PREJUÍZOS ACUMULADOS DE EXERCÍCIOS ANTERIORES		0,00	0,00
				AJUSTES DE EXERCÍCIOS ANTERIORES		0,00	0,00
				LUCROS A DESTINAR DO EXERCÍCIO		0,00	0,00
				LUCROS A DESTINAR DE EXERCÍCIOS ANTERIORES		0,00	0,00

Documento Assinado Digitalmente por: MATTEUS VITOR CABRAL DE FARIAS RIVALLINO ALVES DE SOUZA JUNIOR
Acesse em: <https://etce.tce.pe.gov.br/epp/validaDoc.seam> Código do documento: 138f430a-2580-450d-baff-47908a70b234



ESTADO DE PERNAMBUCO
FUNDO MUNICIPAL DE SAUDE DE SALOA
Balanço Patrimonial

Anexo 14 - Art. 105 da Lei Federal nº 130/2006



Exercício: 2024

ATIVO					PASSIVO				
ESPECIFICAÇÃO	Nota	SALDO			ESPECIFICAÇÃO	Nota	SALDO		
		2024	2023				2024	2023	
					RESULTADOS APURADOS POR EXTINÇÃO, FUSÃO E CISÃO		0,00	0,00	
					LUCROS E PREJUÍZOS ACUMULADOS - INTER OFSS - UNIÃO		0,00	0,00	
					LUCROS E PREJUÍZOS DO EXERCÍCIO		0,00	0,00	
					LUCROS E PREJUÍZOS ACUMULADOS DE EXERCÍCIOS ANTERIORES		0,00	0,00	
					AJUSTES DE EXERCÍCIOS ANTERIORES		0,00	0,00	
					LUCROS A DESTINAR DO EXERCÍCIO		0,00	0,00	
					LUCROS A DESTINAR DE EXERCÍCIOS ANTERIORES		0,00	0,00	
					RESULTADOS APURADOS POR EXTINÇÃO, FUSÃO E CISÃO		0,00	0,00	
					LUCROS E PREJUÍZOS ACUMULADOS - INTER OFSS - ESTADO		0,00	0,00	
					LUCROS E PREJUÍZOS DO EXERCÍCIO		0,00	0,00	
					LUCROS E PREJUÍZOS ACUMULADOS DE EXERCÍCIOS ANTERIORES		0,00	0,00	
					AJUSTES DE EXERCÍCIOS ANTERIORES		0,00	0,00	
					LUCROS A DESTINAR DO EXERCÍCIO		0,00	0,00	
					LUCROS A DESTINAR DE EXERCÍCIOS ANTERIORES		0,00	0,00	
					RESULTADOS APURADOS POR EXTINÇÃO, FUSÃO E CISÃO		0,00	0,00	
					LUCROS E PREJUÍZOS ACUMULADOS - INTER OFSS - MUNICÍPIO		0,00	0,00	
					LUCROS E PREJUÍZOS DO EXERCÍCIO		0,00	0,00	
					LUCROS E PREJUÍZOS ACUMULADOS DE EXERCÍCIOS ANTERIORES		0,00	0,00	
					AJUSTES DE EXERCÍCIOS ANTERIORES		0,00	0,00	
					LUCROS A DESTINAR DO EXERCÍCIO		0,00	0,00	
					LUCROS A DESTINAR DE EXERCÍCIOS ANTERIORES		0,00	0,00	
					RESULTADOS APURADOS POR EXTINÇÃO, FUSÃO E CISÃO		0,00	0,00	
					(-) AÇÕES/COTAS EM TESOURARIA		0,00	0,00	
					(-) AÇÕES EM TESOURARIA		0,00	0,00	
					(-) COTAS EM TESOURARIA		0,00	0,00	
TOTAL			10.926.529,97	7.685.729,31	TOTAL		10.937.947,95	7.685.729,31	
QUADRO DOS ATIVOS E PASSIVOS FINANCEIROS E PERMANENTES - LEI N.º 4.320/64									
ATIVO FINANCEIRO	26	6	6.294.637,53	3.135.445,25	PASSIVO FINANCEIRO	28	873.003,92	746.216,82	
ATIVO PERMANENTE	27	7	4.631.892,44	4.550.284,06	PASSIVO PERMANENTE	29	0,00	606.334,73	
TOTAL			10.926.529,97	7.685.729,31	TOTAL		873.003,92	1.352.551,55	
SALDO PATRIMONIAL							30	10.053.526,05	6.333.177,76



ESTADO DE PERNAMBUCO
FUNDO MUNICIPAL DE SAUDE DE SALOA
Balanco Patrimonial



Exercício: 2024

QUADRO DAS CONTAS DE COMPENSAÇÃO - LEI N.º 4.320/64							
ATOS POTENCIAIS ATIVOS				ATOS POTENCIAIS PASSIVOS			
ESPECIFICAÇÃO	Nota	SALDO		ESPECIFICAÇÃO	Nota	SALDO	
		2024	2023			2024	2023
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	31	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

QUADRO DO SUPERÁVIT/DÉFICIT FINANCEIRO (LEI Nº 4.320/1964)			SUPERÁVIT / DÉFICIT FINANCEIRO	
DESTINAÇÃO DE RECURSOS			2024	2023
5001002 - IDENTIFICAÇÃO DAS DESPESAS COM AÇÕES E SERVIÇOS PÚBLICOS DE SAÚDE			0,00	-116.228,04
5010000 - OUTROS RECURSOS NÃO VINCULADOS			0,00	-196.586,53
6000000 - TRANSFERÊNCIAS FUNDO A FUNDO DE RECURSOS DO SUS PROVENIENTES DO GOVERNO FEDERAL - BLOCO DE MANUTENÇÃO DAS AÇÕES E SERVIÇOS PÚBLICOS DE SAÚDE			4.881.479,11	1.320.385,48
6010000 - TRANSFERÊNCIAS FUNDO A FUNDO DE RECURSOS DO SUS PROVENIENTES DO GOVERNO FEDERAL - BLOCO DE ESTRUTURAÇÃO NA REDE DE SERVIÇOS PÚBLICOS DE SAÚDE			424.546,70	560.794,65
6020000 - 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			0,00	1.000,96
6040000 - TRANSFERÊNCIAS PROVENIENTES DO GOVERNO FEDERAL DESTINADAS AO VENCIMENTO DOS AGENTES COMUNITÁRIOS DE SAÚDE E DOS AGENTES DE COMBATE ÀS ENDEMIAS			0,00	774,40
6210000 - TRANSFERÊNCIAS FUNDO A FUNDO DE RECURSOS DO SUS PROVENIENTES DO GOVERNO ESTADUAL			115.607,80	9.030,81
7010000 - OUTRAS TRANSFERÊNCIAS DE CONVÊNIOS OU INSTRUMENTOS CONGÊNERES DOS ESTADOS			0,00	4.000,20
8690000 - OUTROS RECURSOS EXTRAORÇAMENTÁRIOS			0,00	64.060,50
TOTAL DOS RECURSOS:	32		5.421.633,61	2.386.228,43

FUNDO MUNICIPAL DE SAÚDE DE SALOÁ-PE

DEMONSTRAÇÃO CONTÁBIL INDIVIDUAL



Documento Assinado Digitalmente por: MATTEUS VITOR CABRAL DE ANDRADE, RIVALDO ALVES DE SOUZA JUNIOR
Acesse em: <https://etce.tce.pe.gov.br/epv/validaDoc.seam> Código do documento: 138f430a-2580-450d-baff-47908a70b234

NOTAS EXPLICATIVAS

ANEXO 14 DA LEI Nº 4.320/64 – BALANÇO PATRIMONIAL - EXERCÍCIO DE 2024 -

1. INFORMAÇÕES GERAIS:

1.a. Nome do órgão ou entidade: Fundo Municipal de Saúde Saloá-PE, CNPJ: 10.822.750/0001-00

1.b. Natureza jurídica do órgão ou entidade: 133-3 – Fundo Público da Administração Direta Municipal.

1.c. Domicílio do órgão ou entidade: Rua Coronel Jose Abílio, Nº 36 – Bairro: Centro – Cidade: Saloá – Pernambuco – CEP: 55.350-000.

1.d. Dados do Gestor: Paulo Cabral Silva Júnior– Secretário.

1.e. Dados do Contador responsável pelos aspectos formais das demonstrações contábeis e notas explicativas:
Matteus Vitor Cabral De Andrade, Contador CRC-PE nº 033366/O-3.

1.f. Natureza das operações e principais atividades do órgão ou entidade consolidadora:

O Fundo Municipal de Saúde de Saloá possui natureza jurídica perante a Receita Federal do Brasil através do código 133-3 – Fundo Público da Administração Direta Municipal e tem como atividade principal “a administração pública em geral”. Durante o exercício de 2024 a execução orçamentária foi baseada na Lei Municipal nº 630 de 21 de novembro de 2023 (LOA para o ano de 2024). Sua fonte financeira deriva do recebimento de repasses financeiros da Prefeitura Municipal e da arrecadação de receitas correntes e de capital, além de repasses dos governos estadual e federal através dos repasses fundo a fundo ou de convênios (receitas de capital).

1.g. Declaração de conformidade com a legislação e com as normas de contabilidade aplicáveis:

Este balanço foi elaborado de acordo com a estrutura definida no Anexo 14 da Lei Federal nº 4.320/64, atualizado pela Portaria STN/MF nº 1.568, de 11 de dezembro de 2023 que estabeleceu o Manual de Contabilidade Aplicada ao Setor Público (MCASP), 10ª Edição, bem como orientações das Instruções de Procedimentos Contábeis (IPC) nº 04. Os registros contábeis estão aderentes as regras estabelecidas na Portaria Conjunta STN/SOF nº 23, de 11 de dezembro de 2023, Portaria Conjunta STN/SRPC nº 22, de 11 de Dezembro de 2023 e Normas Brasileiras de Contabilidade Aplicadas ao Setor Público (NBCASP) do Conselho Federal de Contabilidade (CFC), com destaque para a NBC TSP Estrutura Conceitual e NBC TSP nº 11 Apresentação das Demonstrações Contábeis e elaborada de acordo com a IPSAS 35 – Consolidated Financial Statements, editada pelo International Public Sector Accounting Standards Board da International Federation of Accountants (IPSASB/Ifac). Declaramos ainda que este demonstrativo atende as exigências normativas e legais estabelecidas para a contabilidade aplicada ao setor público e está em conformidade as regras estabelecidas pelo Índice de Consistência e Convergência Contábil (ICC) do TCE-PE. Quanto aos aspectos de escrituração e consolidação das contas este demonstrativo atende as exigências contidas no art. 50 da Lei de Responsabilidade Fiscal (LRF).

1.h. Consolidação das demonstrações contábeis abrangendo:

Esta demonstração contábil abrange exclusivamente as informações individuais do Fundo Municipal de Saúde de Saloá.

2. RESUMO DAS POLÍTICAS CONTÁBEIS SIGNIFICATIVAS:

2.a. Bases de mensuração utilizadas:

- Os ativos e passivos resultantes da execução orçamentária do exercício de 2024 foram mensurados inicialmente a custo histórico como determina a Resolução CFC nº 1.137/2008. Após o registro inicial foi adotado o critério de mensuração de custos para o imobilizado em toda a classe de ativos, abatidos o valor residual e depreciable/amortização/exaustão seguindo o modelo de cotas definidos pela tabela SIAFI utilizado pela União publicado pela Secretaria do Tesouro Nacional (STN). A moeda funcional do município é o real (R\$). Não houve registros em moedas estrangeiras que viessem a ser convertidas para a moeda funcional vigente. As contas patrimoniais estão destacadas com a sigla (F), para “Financeiro”, e (P), para “Permanente”, conforme regras estabelecidas no MCASP e em atendimento as exigências previstas na Resolução TCE-PE nº 270/2024. Quanto aos atos potenciais nas classes 7 e 8 do plano de contas foram baixados os registros dos contratos em execução tendo em vista o seu encerramento em 31/12/2024.

2.b. Novas normas e políticas contábeis alteradas:

Não houve mudanças nas políticas contábeis que impliquem em alterações significativas no BP.

FUNDO MUNICIPAL DE SAÚDE DE SALOÁ-PE

DEMONSTRAÇÃO CONTÁBIL INDIVIDUAL



Documento Assinado Digitalmente por: MATTEUS VITOR CABRAL DE ANDRADE, RIVALDO ALVES DE SOUZA JUNIOR
Acesse em: <https://etce.ice.pe.gov.br/epd/validaDoc.seam> Código do documento: 138f430a-2580-450d-baff-47908a70b234

2.c. Julgamentos pela aplicação das políticas contábeis:

As políticas seguem os princípios contábeis da entidade, continuidade, oportunidade, registro pelo valor original, competência e prudência, explícitos e implícitos nas Normas Brasileiras de Contabilidade Aplicadas ao Setor Público. Os lançamentos nos sistemas orçamentário, financeiro e patrimonial foram realizados pelo método das partidas dobradas em atendimento ao art. 86 da Lei Federal nº 4.320/64 e a estrutura das demonstrações contábeis obedeceram às regras estabelecidas no Manual de Contabilidade Aplicada ao Setor Público (MCASP) 10ª Edição, bem como na NBC TSP 17, que trata sobre Demonstrações Contábeis Consolidadas. Porém não há julgamentos pela aplicação destas políticas.

2.d. Balanço Patrimonial e Seus Aspectos:

O Balanço Patrimonial evidencia a situação patrimonial do município no último dia do exercício contábil. Através de sua análise, é possível conhecer qualitativa e quantitativamente a composição dos bens e direitos (Ativos), das obrigações (Passivos), e dos capitais, reservas e resultados acumulados (Patrimônio Líquido) desta entidade pública.

O Balanço Patrimonial, de acordo com o Manual de Contabilidade Aplicado ao Setor Público, 10ª edição, é composto por:

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

Quadro Principal:

O quadro Principal foi elaborado utilizando-se da classe 1 (Ativo) e a classe 2 (Passivo e Patrimônio Líquido) do PCASP. Os ativos e passivos são apresentados em níveis sintéticos (3º nível ou 4º nível). As contas do ativo estão dispostas em ordem decrescente de grau de conversibilidade. As contas do passivo, em ordem decrescente de grau de exigibilidade. Neste quadro, estão contidas informações referentes ao.

Quadro dos Ativos e Passivos Financeiros e Permanentes:

Este quadro foi elaborado utilizando-se da classe 1 (Ativo) e a classe 2 (Passivo e Patrimônio Líquido) do PCASP. Estão inclusas, também, as contas que representam passivos financeiros, mas que não apresentam passivos patrimoniais associados, como as contas da classe 6 “Créditos Empenhados a Liquidar” e “Restos a Pagar Não Processados a Liquidar”.

Quadro das Contas de Compensação:

Neste quadro, estão representadas as contas representativas dos atos potenciais (atos a executar que podem afetar o patrimônio, imediata ou indiretamente) ativos ou passivos. Os atos potenciais ativos a executar podem afetar o patrimônio positivamente, já os atos potenciais passivos, negativamente. O quadro foi elaborado utilizando a classe 8 (Controles Credores) do PCASP.

Quadro do Superávit/Déficit Financeiro:

Este quadro foi elaborado utilizando-se o saldo da conta 8.2.1.1.1.00.00 – Disponibilidade por Destinação de Recurso (DDR), segregado por fonte/destinação de recursos. Ele apura o resultado (superávit/déficit) em conformidade com o §2º do art. 43 da Lei 4.320/1964.

3. OUTRAS INFORMAÇÕES RELEVANTES:

3.a. Passivos contingentes e compromissos contratuais não reconhecidos:

Não houve registro de passivos contingentes.

3.b. Divulgações não financeiras:

Não há informações desta natureza.

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

Não há informações desta natureza.

3.d. Ajustes decorrentes da omissão e erros de registros:

Não houve ajustes decorrentes de omissões e erros de registro consequentemente não há necessidade de apontamentos quanto a este balanço.

FUNDO MUNICIPAL DE SAÚDE DE SALOÁ-PE

DEMONSTRAÇÃO CONTÁBIL INDIVIDUAL



4. INFORMAÇÕES DE SUPORTE E DETALHAMENTO DE ITENS APRESENTADOS NAS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS ATRAVÉS DAS REFERÊNCIAS CRUZADAS:

4.a Referências cruzadas e notas explicativas:

A seguir serão apresentadas de forma sistemática as referências cruzadas com o título “Nota” seguida do respectivo número baseadas em grupos de contas ou informações do demonstrativo contábil facilitando a interpretação dos usuários.

Anexo 14 – Balanço Patrimonial da Lei Federal 4.320/64 - REFERÊNCIAS CRUZADAS E NOTAS -

ATIVO		SALDO	
ESPECIFICAÇÃO	Nota	2024	2023
ATIVO		10.926.529,97	7.685.729,31
ATIVO CIRCULANTE	1	6.783.746,38	3.135.445,25
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA	F 2	6.294.637,53	2.761.413,36
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA EM MOEDA NACIONAL	F	6.294.637,53	2.761.413,36
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA EM MOEDA ESTRANGEIRA		0,00	0,00
CRÉDITOS A CURTO PRAZO	P 3	24.458,45	0,00
CRÉDITOS TRIBUTÁRIOS A RECEBER		0,00	0,00
CLIENTES		0,00	0,00
CRÉDITOS DE TRANSFERÊNCIAS A RECEBER	P	24.458,45	0,00
EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS CONCEDIDOS		0,00	0,00
DÍVIDA ATIVA TRIBUTÁRIA		0,00	0,00
DÍVIDA ATIVA NÃO TRIBUTÁRIA		0,00	0,00
(-) AJUSTE DE PERDAS DE CRÉDITOS A CURTO PRAZO	4	0,00	0,00
DEMAIS CRÉDITOS E VALORES A CURTO PRAZO	F 5	0,00	374.031,89
ADIANTAMENTOS CONCEDIDOS		0,00	0,00
TRIBUTOS A RECUPERAR/COMPENSAR		0,00	0,00
CRÉDITOS A RECEBER POR DESCENTRALIZAÇÃO DA PRESTAÇÃO DE SERVIÇOS PÚBLICOS		0,00	0,00
CRÉDITOS POR DANOS AO PATRIMÔNIO		0,00	0,00
DEPÓSITOS RESTITUÍVEIS E VALORES VINCULADOS		0,00	0,00
CRÉDITOS PREVIDENCIÁRIOS A RECEBER A CURTO PRAZO		0,00	0,00
OUTROS CRÉDITOS A RECEBER E VALORES A CURTO PRAZO	F	0,00	374.031,89
(-) AJUSTE DE PERDAS DE DEMAIS CRÉDITOS E VALORES A CURTO PRAZO		0,00	0,00
INVESTIMENTOS E APLICAÇÕES TEMPORÁRIAS A CURTO PRAZO	6	0,00	0,00
TÍTULOS E VALORES MOBILIÁRIOS		0,00	0,00
APLICAÇÃO TEMPORÁRIA EM METAIS PRECIOSOS		0,00	0,00
APLICAÇÕES EM SEGMENTO DE IMÓVEIS		0,00	0,00
(-) AJUSTE DE PERDAS DE INVESTIMENTOS E APLICAÇÕES TEMPORÁRIAS		0,00	0,00
ESTOQUES	P 7	464.650,40	0,00
MERCADORIAS PARA REVENDA		0,00	0,00
PRODUTOS E SERVIÇOS ACABADOS		0,00	0,00
PRODUTOS E SERVIÇOS EM ELABORAÇÃO		0,00	0,00
MATÉRIAS-PRIMAS		0,00	0,00
MATERIAIS EM TRÂNSITO		0,00	0,00
ALMOXARIFADO	P	464.650,40	0,00
ADIANTAMENTOS A FORNECEDORES		0,00	0,00
OUTROS ESTOQUES		0,00	0,00
(-) AJUSTE DE PERDAS DE ESTOQUES		0,00	0,00
ATIVO NÃO CIRCULANTE MANTIDO PARA VENDA		0,00	0,00
INVESTIMENTO MANTIDO PARA VENDA		0,00	0,00
IMOBILIZADO MANTIDO PARA VENDA		0,00	0,00
INTANGÍVEL MANTIDO PARA VENDA		0,00	0,00
(-) REDUÇÃO A VALOR RECUPERÁVEL DE ATIVOS MANTIDOS PARA VENDA		0,00	0,00
ATIVO BIOLÓGICO		0,00	0,00
ATIVO BIOLÓGICO		0,00	0,00
VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS PAGAS ANTECIPADAMENTE		0,00	0,00
PRÊMIOS DE SEGUROS A APROPRIAR		0,00	0,00
VPD FINANCEIRAS A APROPRIAR		0,00	0,00
ASSINATURAS E ANUIDADES A APROPRIAR		0,00	0,00
ALUGUEIS PAGOS A APROPRIAR		0,00	0,00
TRIBUTOS PAGOS A APROPRIAR		0,00	0,00
CONTRIBUIÇÕES CONFEDERATIVAS A APROPRIAR		0,00	0,00
BENEFÍCIOS A PESSOAL A APROPRIAR		0,00	0,00
DEMAIS VPD A APROPRIAR		0,00	0,00

(Nota 1) **ATIVO CIRCULANTE:** Os bens e direitos de curto prazo evidenciados no Balanço Patrimonial do exercício de 2024 foram de R\$ 6.783.746,38, compostos de Caixa e Equivalentes de Caixa, Créditos a Curto Prazo e Investimentos e Aplicações Temporária a Curto Prazo.

Documento Assinado Digitalmente por: MATTEUS VITOR CABRAL DE ANDRADE, RIVALDO ALVES DE SOUZA JUNIOR
Acesse em: <https://efcfe.ice.pe.gov.br/ep/validaDoc.seam> Código do documento: 138f430a-2580-450d-baff-47908a70b234

FUNDO MUNICIPAL DE SAÚDE DE SALOÁ-PE

DEMONSTRAÇÃO CONTÁBIL INDIVIDUAL



(Nota 2) CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA: O saldo das disponibilidades financeiras deixadas em 31/12/2024 totalizam R\$ 6.294.637,53.

(Nota 3) CRÉDITOS A CURTO PRAZO: O saldo de Créditos a curto prazo em 31/12/2024 totalizou R\$ 24.458,45, sendo composto pela Dívida Ativa Tributária, pelo Ajuste de Perdas de Créditos a Curto Prazo e Demais Créditos a Curto Prazo.

DETALHAMENTO DOS CRÉDITOS A CURTO PRAZO EM NOTAS EXPLICATIVAS (MCASP 10ª Edição - p. 506)

Níveis	Valor
Créditos de transferências a receber (1)	24.458,45
Dívida ativa tributária (2)	0,00
Dívida ativa não tributária (2)	0,00
TOTAL	24.458,45

(1) Ao final do exercício a classificação dos ativos a curto prazo mostra que o valor evidenciado como “Créditos de Transferência a Receber” no valor de R\$ 24.458,45, referem-se aos registros patrimoniais da receita por competência baseado nos valores liberados pelo FNS no valor de R\$ 24.458,45. Os valores foram compensados financeiramente apenas no exercício de 2024, conforme estudo técnico da Confederação Nacional dos Municípios (CNM) e NBCASP. O registro da receita por competência foi realizado. Os valores dos avisos de crédito estão disponíveis na internet nos seguintes endereços eletrônicos: FNS – <https://portalfns.saude.gov.br/consultas/>.

(Nota 4) AJUSTES PARA PERDAS DE CRÉDITOS TRIBUTÁRIOS A CURTO PRAZO:

Não houve ajustes para perdas de créditos tributários a curto prazo.

(Nota 5) DEMAIS CRÉDITOS E VALORES A CURTO PRAZO: Segregação dos ativos com os atributos “F” e “P”:

Níveis	Valor	Atributo
Tributos a recuperar/compensar	0,00	F
Depósitos restituíveis e valores vinculados	0,00	F
Valores em trânsito realizáveis a curto prazo	0,00	F
Créditos a receber por reembolso de salário família pago	0,00	F
Créditos a receber por reembolso de salário maternidade pago	0,00	F
Subtotal	0,00	
Créditos previdenciários a receber	0,00	P
Créditos a receber e valores a curto prazo	0,00	P
Subtotal	0,00	P
TOTAL	0,00	

(Nota 6) INVESTIMENTOS E APLICAÇÕES TEMPORÁRIAS A CURTO PRAZO:

Não houve ajustes para perdas de créditos tributários a curto prazo.

(Nota 7) ESTOQUE (NBC TSP 04 – Item 47):

O saldo do estoque ao final do exercício foi de R\$ 456.560,40 Conforme informações disponibilizadas pelo setor responsável.

POLÍTICA CONTÁBIL E CRITÉRIOS DE VALORAÇÃO ADOTADA NA MENSURAÇÃO DO ESTOQUE:

Os valores dos estoques foram compatibilizados pela contabilidade pelos saldos residuais ao final do exercício, disponibilizados pelo setor responsável baseados em seus controles. O tratamento contábil dado mensalmente ao material de consumo (elemento 3.3.90.30), foi registrado diretamente numa variação patrimonial diminutiva.

DESCRIÇÃO	VALOR (R\$)
Valor total contabilizado em estoque	456.560,40
Valor classificado em outras contas específicas da entidade	0,00
Valor do estoque contabilizado pelo valor justo menos as despesas de vendas	0,00
Valor de estoques reconhecidos como despesa durante o período	0,00

FUNDO MUNICIPAL DE SAÚDE DE SALOÁ-PE

DEMONSTRAÇÃO CONTÁBIL INDIVIDUAL



Documento Assinado Digitalmente por: MATTEUS VITOR CABRAL DE ANDRADE, RIVALDO ALVES DE SOUZA JUNIOR
Acesse em: <https://efcfe.ice.pe.gov.br/epv/validaDoc.seam> Código do documento: 138f430a-2580-450d-baff-47908a70b234

Valor de qualquer redução de estoque reconhecido como despesa no resultado do período	0,00
Valor contabilizado de estoques dados como garantia a passivos	0,00
Valor de qualquer reversão de redução do valor dos estoques reconhecido no resultado do ano	0,00
Valor contabilizado de estoques dados como garantias de passivos	0,00
Citar as circunstâncias ou acontecimentos que conduziram a reversão da redução de estoques:	
Não houve reversão da redução do estoque	

ATIVO NÃO CIRCULANTE	P 2	4.142.783,59	4.550.284,06
ATIVO REALIZÁVEL A LONGO PRAZO		0,00	0,00
CRÉDITOS A LONGO PRAZO	9	0,00	0,00
CRÉDITOS A LONGO PRAZO - CONSOLIDAÇÃO		0,00	0,00
CRÉDITOS TRIBUTÁRIOS A RECEBER		0,00	0,00
IMPOSTOS	P	0,00	0,00
TAXAS	P	0,00	0,00
CONTRIBUIÇÕES DE MELHORIA	P	0,00	0,00
DEMAIS CONTRIBUIÇÕES	P	0,00	0,00
CONTRIBUIÇÕES PREVIDENCIÁRIAS DO RGPS A RECEBER	P	0,00	0,00
CRÉDITOS TRIBUTÁRIOS PARCELADOS	P	0,00	0,00
CRÉDITOS PREVIDENCIÁRIOS PARCELADOS	P	0,00	0,00
CLIENTES		0,00	0,00
FATURAS/DUPPLICATAS A RECEBER	P	0,00	0,00
EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS CONCEDIDOS		0,00	0,00
EMPRÉSTIMOS CONCEDIDOS A RECEBER	P	0,00	0,00
FINANCIAMENTOS CONCEDIDOS A RECEBER	P	0,00	0,00
EMPRÉSTIMOS A RECEBER - RPPS	P	0,00	0,00
DÍVIDA ATIVA TRIBUTÁRIA		0,00	0,00
DÍVIDA ATIVA TRIBUTÁRIA		0,00	0,00
DÍVIDA ATIVA TRIBUTÁRIA - IPTU	P	0,00	0,00
DÍVIDA ATIVA TRIBUTÁRIA - ITBI	P	0,00	0,00
DÍVIDA ATIVA TRIBUTÁRIA - ISSQN	P	0,00	0,00
DÍVIDA ATIVA TRIBUTÁRIA - IRRF	P	0,00	0,00
DÍVIDA ATIVA TRIBUTÁRIA - OUTROS IMPOSTOS	P	0,00	0,00
CRÉDITOS PREVIDENCIÁRIOS INSCRITOS	P	0,00	0,00
DÍVIDA ATIVA NÃO TRIBUTÁRIA	P	0,00	0,00
CRÉDITOS PREVIDENCIÁRIOS DO RPPS		0,00	0,00
CONTRIBUIÇÕES DO RPPS A RECEBER - SERVIDOR, APOSENTADO E PENSIONISTA	P	0,00	0,00
CRÉDITOS PREVIDENCIÁRIOS DO RPPS PARCELADOS	P	0,00	0,00
- SERVIDOR, APOSENTADO E PENSIONISTA			
(-) AJUSTE DE PERDAS DE CRÉDITOS A LONGO PRAZO		0,00	0,00
(-) AJUSTE DE PERDAS DE CRÉDITOS TRIBUTÁRIOS	P	0,00	0,00
(-) AJUSTE DE PERDAS DE CLIENTES	P	0,00	0,00
(-) AJUSTE DE PERDAS DE EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS CONCEDIDOS	P	0,00	0,00
(-) AJUSTE DE PERDAS DE DÍVIDA ATIVA TRIBUTÁRIA	P	0,00	0,00
(-) AJUSTE DE PERDAS DE DÍVIDA ATIVA NÃO TRIBUTÁRIA	P 10	0,00	0,00
DEMAIS CRÉDITOS E VALORES A LONGO PRAZO		0,00	0,00
INVESTIMENTOS E APLICAÇÕES TEMPORÁRIAS A LONGO PRAZO		0,00	0,00
ESTOQUES		0,00	0,00
VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS PAGAS ANTECIPADAMENTE		0,00	0,00
INVESTIMENTOS		0,00	0,00
PARTICIPAÇÕES PERMANENTES		0,00	0,00
PROPRIEDADES PARA INVESTIMENTO		0,00	0,00
INVESTIMENTOS DO RPPS DE LONGO PRAZO		0,00	0,00
DEMAIS INVESTIMENTOS PERMANENTES		0,00	0,00
(-) DEPRECIACÃO ACUMULADA DE INVESTIMENTOS		0,00	0,00
(-) REDUÇÃO AO VALOR RECUPERÁVEL DE INVESTIMENTOS		0,00	0,00
IMOBILIZADO	P 11	4.142.783,59	4.550.284,06
BENS MÓVEIS	P	3.602.268,54	3.207.897,54
BENS IMÓVEIS	P	1.915.967,07	1.915.967,07
(-) DEPRECIACÃO, EXAUSTÃO E AMORTIZAÇÃO ACUMULADAS	P	-1.375.452,02	-573.580,55
(-) REDUÇÃO AO VALOR RECUPERÁVEL DE IMOBILIZADO	12	0,00	0,00
INTANGÍVEL		0,00	0,00
SOFTWARES		0,00	0,00
MARCAS, DIREITOS E PATENTES INDUSTRIAIS		0,00	0,00
DIREITO DE USO DE IMÓVEIS		0,00	0,00
(-) AMORTIZAÇÃO ACUMULADA		0,00	0,00

(Nota 8) **ATIVO NÃO CIRCULANTE:** Os ativos de longo prazo, compostos do ativo realizável a longo prazo, investimentos, imobilizado e intangível totalizam R\$ 4.142.783,59.

(Nota 9) **CRÉDITOS A LONGO PRAZO:**

Não houve registro para esta entidade.

(Nota 10) **AJUSTES PARA PERDAS DE CRÉDITOS TRIBUTÁRIOS A LONGO PRAZO:**

Não houve ajustes para perdas nesta entidade.

FUNDO MUNICIPAL DE SAÚDE DE SALOÁ-PE
DEMONSTRAÇÃO CONTÁBIL INDIVIDUAL



Descrição	2022	2023	2024	Média
Saldo da Dívida Ativa Tributária em 01 de janeiro	0,00	0,00	0,00	0,00
Valor Arrecadado no ano	0,00	0,00	0,00	0,00
Percentual de Arrecadação	%	%	%	%
Percentual de Perda de Arrecadação (%)	%	%	%	%

Saldo da Dívida Ativa em 31/12/2024 R\$ _____
Ajuste para Perda da Dívida Ativa Tributária (Longo Prazo) R\$ _____

(Nota 11) IMOBILIZADO: O imobilizado totalizou ao final do exercício R\$ 4.142.284,06. Até o fechamento deste balanço o setor de patrimônio não disponibilizou em tempo as informações relativas ao valor atualizado do imobilizado, bem como a depreciação acumulada para efetuarmos os procedimentos contábeis de ajuste. Da mesma forma, não foram disponibilizadas as informações relativas a possíveis reavaliações de bens e teste de imparidade. Considerando a exigência do MCASP, que estabelece a necessidade de se efetuar as depreciações de bens móveis e imóveis. Efetuou-se com respaldo técnico nas tabelas e índices de taxas de depreciação, amortização e exaustão adotadas foram lançadas com base nas tabelas e índices disponibilizados pelo Governo Federal via endereço eletrônico do STN <https://www.gov.br/gestao/pt-br/assuntos/patrimonio-da-uniao/transparencia/depreciacao-de-imoveis/2024>. Essas taxas seguem a legislação vigente e refletem a vida útil estimada dos bens, garantindo a correta alocação dos custos e despesas ao longo do tempo. A depreciação é calculada pelo método linear, considerando a utilização e obsolescência dos ativos imobilizados. Esses procedimentos garantem a conformidade contábil e fiscal, assegurando a transparência na apuração do resultado do ente.

DETALHAMENTO DO IMOBILIZADO EM NOTAS EXPLICATIVAS
(MCASP 10ª Edição - Item 11.2.3 p. 222)

Descrição	Valor (R\$)	
	2023	2024
Bens móveis	3.602.268,54	3.207.897,54
Depreciação/amortização/exaustão acumulada (bens móveis)	(0,00)	(0,00)
Bens imóveis	1.915.967,07	1.915.967,07
Depreciação/amortização/exaustão acumulada (bens imóveis)	-1.375.452,02	-573.580,55
Total	4.142.452,02	4.550.284,06

(Nota 12) INTANGÍVEL: O setor de patrimônio não nos repassou até o fechamento do balanço as informações relativas aos bens intangíveis, bem como as respectivas amortizações acumuladas para efetuarmos os procedimentos contábeis de ajuste. Sugerimos que a administração tome medidas no sentido de seguir os prazos estabelecidos do PIPCP para o controle em tempo real dos bens intangíveis para compatibilização com os dados contábeis

Documento Assinado Digitalmente por: MATTEUS VITOR CABRAL DE ANDRADE, RIVALDO ALVES DE SOUZA JUNIOR
Acesse em: <https://etce.ice.pe.gov.br/epi/validaDocumento.aspx?CodigoDocumento:138f430a-2580-450d-baff-47908a70b234>

FUNDO MUNICIPAL DE SAÚDE DE SALOÁ-PE

DEMONSTRAÇÃO CONTÁBIL INDIVIDUAL



Documento Assinado Digitalmente por: MATTEUS VITOR CABRAL DE ANDRADE, RIVALDO ALVES DE SOUZA JUNIOR
Acesse em: <https://efcfe.ice.pe.gov.br/epd/validaDoc.seam> Código do documento: 138f430a-2580-450d-baff-47908a70b234

PASSIVO		SALDO	
ESPECIFICAÇÃO	Nota	2024	2023
PASSIVO E PATRIMÔNIO LÍQUIDO		10.937.947,95	7.685.729,31
PASSIVO CIRCULANTE	13	873.003,92	669.842,73
OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS, PREVIDENCIÁRIAS E ASSISTENCIAIS A PAGAR A CURTO PRAZO	14	268.576,64	185.884,75
PESSOAL A PAGAR	F	125.652,49	300,00
BENEFÍCIOS PREVIDENCIÁRIOS A PAGAR		0,00	0,00
BENEFÍCIOS ASSISTENCIAIS A PAGAR		0,00	0,00
ENCARGOS SOCIAIS A PAGAR		142.924,15	185.584,75
EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS A CURTO PRAZO	15	0,00	0,00
EMPRÉSTIMOS A CURTO PRAZO - INTERNO		0,00	0,00
EMPRÉSTIMOS A CURTO PRAZO - EXTERNO		0,00	0,00
FINANCIAMENTOS A CURTO PRAZO - INTERNO		0,00	0,00
FINANCIAMENTO A CURTO PRAZO - EXTERNO		0,00	0,00
JUROS E ENCARGOS A PAGAR DE EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS A CURTO PRAZO - INTERNO		0,00	0,00
JUROS E ENCARGOS A PAGAR DE EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS A CURTO PRAZO - EXTERNO		0,00	0,00
(-) ENCARGOS FINANCEIROS A APROPRIAR - INTERNO		0,00	0,00
(-) ENCARGOS FINANCEIROS A APROPRIAR - EXTERNO		0,00	0,00
FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR A CURTO PRAZO	F 16	373.996,72	337.188,73
FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR NACIONAIS A CURTO PRAZO	F	373.996,72	337.188,73
FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR ESTRANGEIROS A CURTO PRAZO		0,00	0,00
OBRIGAÇÕES FISCAIS A CURTO PRAZO		0,00	0,00
OBRIGAÇÕES FISCAIS A CURTO PRAZO COM A UNIÃO		0,00	0,00
OBRIGAÇÕES FISCAIS A CURTO PRAZO COM OS ESTADOS		0,00	0,00
OBRIGAÇÕES FISCAIS A CURTO PRAZO COM OS MUNICÍPIOS		0,00	0,00
TRANSFERÊNCIAS FISCAIS A CURTO PRAZO		0,00	0,00
TRANSFERÊNCIAS CONSTITUCIONAIS A PAGAR		0,00	0,00
TRANSFERÊNCIAS LEGAIS A PAGAR		0,00	0,00
TRANSFERÊNCIAS DISCRICIONÁRIAS A PAGAR		0,00	0,00
TRANSFERÊNCIAS DE RECURSOS PARA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA A PAGAR		0,00	0,00
DEMAIS TRANSFERÊNCIAS A PAGAR		0,00	0,00
PROVISÕES A CURTO PRAZO	17	0,00	0,00
PROVISÃO PARA RISCOS TRABALHISTAS A CURTO PRAZO		0,00	0,00
PROVISÕES PARA RISCOS FISCAIS A CURTO PRAZO		0,00	0,00
PROVISÃO PARA RISCOS CÍVEIS A CURTO PRAZO		0,00	0,00
PROVISÃO PARA REPARTIÇÃO DE CRÉDITOS A CURTO PRAZO		0,00	0,00
PROVISÃO PARA RISCOS DECORRENTES DE CONTRATOS DE PPP A CURTO PRAZO		0,00	0,00
PROVISÃO PARA OBRIGAÇÕES DECORRENTES DA ATUAÇÃO GOVERNAMENTAL A CURTO PRAZO		0,00	0,00
OUTRAS PROVISÕES A CURTO PRAZO		0,00	0,00
DEMAIS OBRIGAÇÕES A CURTO PRAZO	F 18	230.430,56	146.769,25
ADIANTAMENTOS DE CLIENTES		0,00	0,00
OBRIGAÇÕES POR DANOS A TERCEIROS		0,00	0,00
ARRENDAMENTO OPERACIONAL A PAGAR		0,00	0,00
DEBÊNTURES E OUTROS TÍTULOS DE DÍVIDA A CURTO PRAZO		0,00	0,00
DIVIDENDOS E JUROS SOBRE CAPITAL PRÓPRIO A PAGAR		0,00	0,00
OBRIGAÇÕES DECORRENTES DE CONTRATOS DE PPP		0,00	0,00
DEPÓSITOS DE INSTITUIÇÕES AUTORIZADAS A OPERAR PELO BACEN		0,00	0,00
VALORES RESTITUÍVEIS	F	230.430,56	146.769,25
OUTRAS OBRIGAÇÕES A CURTO PRAZO	F	0,00	0,00

(Nota 13) **PASSIVO CIRCULANTE:** As dívidas e demais obrigações de curto prazo ao final do exercício de 2024 foram de R\$ 873.003,92, divididas em três grupos: Obrigações Trabalhistas, Previdenciárias e Assistenciais a Pagar Curto Prazo; Fornecedores e Contas a Pagar a Curto Prazo e Demais obrigações a curto prazo.

(Nota 14) **OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS, PREVIDENCIÁRIAS E ASSISTENCIAIS A PAGAR A CURTO PRAZO:** O valor das obrigações trabalhistas, previdenciárias e assistenciais a pagar ao final do exercício foi de R\$ 268.576,64.

Segregação dos passivos com os atributos “F” e “P”:

DETALHAMENTO DAS OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS, PREVIDENCIÁRIAS E ASSISTENCIAIS A CURTO PRAZO EM NOTAS EXPLICATIVAS

(MCASP 10ª Edição)

Níveis	Valor	Atributo
Pessoal a Pagar	125.652,49	F
Encargos Sociais a Pagar	142.924,15	F

FUNDO MUNICIPAL DE SAÚDE DE SALOÁ-PE

DEMONSTRAÇÃO CONTÁBIL INDIVIDUAL



Documento Assinado Digitalmente por: MATTEUS VITOR CABRAL DE ANDRADE, RIVALDO ALVES DE SOUZA JUNIOR
Acesse em: <https://efcfe.ce.gov.br/ep/validarDocumento.aspx?CodigoDoDocumento=136630-2588-4501-b6f4-7098-709324>

Subtotal	268.576,64	
Encargos Sociais a Pagar – Débito Parcelado a curto prazo	0,00	P
Subtotal	0,00	
TOTAL	268.576,64	

(Nota 15) EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS (CURTO PRAZO):

Não houve empréstimos a curto prazo.

(Nota 16) FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR CURTO PRAZO: Ficou registrado o saldo em restos a pagar no montante de R\$ 373.996,72, relativo a fornecedores e contas a pagar

(Nota 17) PROVISÕES A CURTO PRAZO (NBC TSP 03 – Item 97 a 98):

Não houve saldo final para provisões de curto prazo durante o exercício. Durante o exercício o 13º salário e férias foram obrigações consideradas no passivo derivadas de apropriações por competência, não se confundindo com o termo de “provisões”. Durante o exercício foram feitas as apropriações mensais

(Nota 18) DEMAIS OBRIGAÇÕES A CURTO PRAZO: Ficou registrado o saldo em depósitos no montante de R\$ 230.430,56. O detalhamento das Demais Obrigações a Curto Prazo encontra-se a seguir:

218800000 - VALORES RESTITUÍVEIS	146.769,25	2.207.583,30	2.123.921,99	230.430,56
218810000 - VALORES RESTITUÍVEIS - CONSOLIDAÇÃO	146.769,25	2.207.583,30	2.123.921,99	230.430,56
218810100 - CONSIGNAÇÕES	146.769,25	2.207.583,30	2.123.921,99	230.430,56
218810101 - RPPS - RETENÇÕES SOBRE VENCIMENTOS E VANTAGENS	627,76	201.674,34	202.302,10	0,00
21881010102 - FMAS - SALOAPREV	0,00	3.084,25	3.084,25	0,00
21881010103 - FMS - SALOÁ PREV	0,00	188.468,33	188.468,33	0,00
21881010104 - FMS - IPSELO - INSTITUTO DE PREVIDENCIA DE LAGOA DO OURO	627,76	5.151,88	5.779,64	0,00
21881010106 - PMS - IPSEPAR	0,00	328,30	328,30	0,00
21881010109 - IPSELO - INSTITUTO DE PREVIDENCIA DE SERVIDORES PUBLICOS DE	0,00	627,76	627,76	0,00
21881010114 - PMS - IPSEPAR	0,00	416,94	416,94	0,00
21881010116 - PMS - IPSELO - INSTITUTO DE PREVIDENCIA DE LAGOA DO OURO	0,00	313,88	313,88	0,00
21881010117 - FMS - IPSEPAR	0,00	3.283,00	3.283,00	0,00
218810102 - CONTRIBUIÇÃO AO RGPS	0,00	589.574,77	583.592,29	5.982,48
21881010207 - FMAS - INSS FOLHA DE PAGAMENTO	0,00	8.012,94	8.012,94	0,00
21881010208 - FMS - INSS - RETENÇÃO DE FUNCIONÁRIOS	0,00	567.529,00	561.546,52	5.982,48
21881010209 - FMS - INSS - OBRAS/SERVIÇOS	0,00	14.032,83	14.032,83	0,00
218810104 - IMPOSTO SOBRE A RENDA RETIDO NA FONTE - IRRF	0,00	312.525,20	208.529,16	103.996,04
21881010405 - RPPS - IRRF - FOLHA	0,00	4.041,12	4.041,12	0,00
21881010408 - FMS - IRRF	0,00	188.736,01	134.112,55	54.623,46
21881010409 - FMS - IRRF PRESTADOR DE SERVIÇO	0,00	68.342,86	18.970,28	49.372,58
21881010410 - FMS - IMPOSTO DE RENDA	0,00	11.193,60	11.193,60	0,00
21881010412 - PMS - IRRF PRESTADORES DE SERVIÇOS	0,00	360,00	360,00	0,00
21881010413 - PMS - IRRF AQUISIÇÃO DE BENS	0,00	23,99	23,99	0,00
21881010414 - FMS - IRRF AQUISIÇÃO DE BENS	0,00	39.827,62	39.827,62	0,00
218810108 - ISS	0,00	85.190,66	7.782,37	77.408,29
21881010804 - FMS - ISS	0,00	85.190,66	7.782,37	77.408,29
218810110 - PENSÃO ALIMENTÍCIA	0,00	30.355,84	30.355,84	0,00
21881011002 - FMS - PENSÃO ALIMENTÍCIA	0,00	30.355,84	30.355,84	0,00
218810111 - PLANOS DE PREVIDÊNCIA E ASSISTÊNCIA MÉDICA	5.053,21	7.177,21	7.802,89	4.427,53
21881011104 - FMS - PROSMED	5.053,21	7.177,21	7.802,89	4.427,53
218810115 - RETENÇÕES / EMPRESTIMOS E FINANCIAMENTOS	18.860,15	126.755,91	133.280,07	12.335,99
21881011510 - FMS - CONSIGNADO CEF	9.347,54	114.144,58	118.986,86	4.505,26
21881011511 - FMS - CONSIGNADO BANCO DO BRASIL	1.270,65	0,00	0,00	1.270,65
21881011512 - FMS - CONSIGNADO BRADESCO	8.241,96	12.367,51	14.049,39	6.560,08
21881011515 - PMS - CONSIGNADO BRADESCO	0,00	243,82	243,82	0,00
218810199 - OUTROS CONSIGNATÁRIOS	122.228,13	854.329,37	950.277,27	26.280,23
21881019902 - FMS - SINDACS - SINDICATO DOS AGENTES COMUNITARIOS DE SAÚDE	3.386,28	8.133,12	8.647,92	2.871,48
21881019903 - FMS - SALÁRIO FAMILIA - RPPS	112.838,06	352.205,88	465.043,94	0,00
21881019904 - FMS - ASSOCIAÇÃO MUNICIPAL DOS AGENTES DE EDEMIAS DE SALOÁ	4.616,14	0,00	0,00	4.616,14
21881019905 - FMS - FALTAS	0,00	4.918,53	3.718,40	1.200,13
21881019907 - FMS - DEVOLUÇÕES	1.387,65	0,00	0,00	1.387,65
21881019919 - FMS - SALÁRIO FAMÍLIA	0,00	37.780,96	37.780,96	0,00
21881019922 - FMS - SALÁRIO MATERNIDADE	0,00	40.948,00	24.743,17	16.204,83
21881019925 - FMS - VALORES CONSIGNATÁRIOS	0,00	410.342,88	410.342,88	0,00

FUNDO MUNICIPAL DE SAÚDE DE SALOÁ-PE

DEMONSTRAÇÃO CONTÁBIL INDIVIDUAL



Documento Assinado Digitalmente por: MATTEUS VITOR CABRAL DE ANDRADE, RIVALDO ALVES DE SOUZA JUNIOR
Acesse em: <https://efcpe.pe.gov.br/epd/validaDoc.seam> Código do documento: 138f430a-2580-4504-baff-47908a70b234

A seguir será analisado o quadro do passivo não circulante. Vejamos:

PASSIVO NÃO-CIRCULANTE	P 49	0,00	606.334,73
OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS, PREVIDENCIÁRIAS E ASSISTENCIAIS A PAGAR A LONGO PRAZO	20	0,00	0,00
PESSOAL A PAGAR		0,00	0,00
BENEFÍCIOS PREVIDENCIÁRIOS A PAGAR		0,00	0,00
BENEFÍCIOS ASSISTENCIAIS A PAGAR		0,00	0,00
ENCARGOS SOCIAIS A PAGAR		0,00	0,00
EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS A LONGO PRAZO	21	0,00	0,00
EMPRÉSTIMOS A LONGO PRAZO - INTERNO		0,00	0,00
EMPRÉSTIMOS A LONGO PRAZO - EXTERNO		0,00	0,00
FINANCIAMENTOS A LONGO PRAZO - INTERNO		0,00	0,00
FINANCIAMENTO A LONGO PRAZO - EXTERNO		0,00	0,00
JUROS E ENCARGOS A PAGAR DE EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS A LONGO PRAZO - INTERNO		0,00	0,00
JUROS E ENCARGOS A PAGAR DE EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS A LONGO PRAZO - EXTERNO		0,00	0,00
(-) ENCARGOS FINANCEIROS A APROPRIAR - INTERNO		0,00	0,00
(-) ENCARGOS FINANCEIROS A APROPRIAR - EXTERNO		0,00	0,00
FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR A LONGO PRAZO	22	0,00	0,00
FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR NACIONAIS A LONGO PRAZO		0,00	0,00
FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR ESTRANGEIROS A LONGO PRAZO		0,00	0,00
OBRIGAÇÕES FISCAIS A LONGO PRAZO	23	0,00	0,00
OBRIGAÇÕES FISCAIS A LONGO PRAZO COM A UNIÃO		0,00	0,00
OBRIGAÇÕES FISCAIS A LONGO PRAZO COM OS ESTADOS		0,00	0,00
OBRIGAÇÕES FISCAIS A LONGO PRAZO COM OS MUNICÍPIOS		0,00	0,00
TRANSFERÊNCIAS FISCAIS A LONGO PRAZO		0,00	0,00
TRANSFERÊNCIAS CONSTITUCIONAIS A PAGAR		0,00	0,00
TRANSFERÊNCIAS LEGAIS A PAGAR		0,00	0,00
TRANSFERÊNCIAS DISCRICIONÁRIAS A PAGAR		0,00	0,00
TRANSFERÊNCIAS DE RECURSOS PARA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA A PAGAR		0,00	0,00
DEMAIS TRANSFERÊNCIAS A PAGAR		0,00	0,00
PROVISÕES A LONGO PRAZO		0,00	0,00
PROVISÃO PARA RISCOS TRABALHISTAS A LONGO PRAZO		0,00	0,00
PROVISÕES MATEMÁTICAS PREVIDENCIÁRIAS A LONGO PRAZO		0,00	0,00
PROVISÃO PARA RISCOS FISCAIS A LONGO PRAZO		0,00	0,00
PROVISÃO PARA RISCOS CÍVEIS A LONGO PRAZO		0,00	0,00
PROVISÃO PARA REPARTIÇÃO DE CRÉDITOS A LONGO PRAZO		0,00	0,00
PROVISÃO PARA RISCOS DECORRENTES DE CONTRATOS DE PPP A LONGO PRAZO		0,00	0,00
PROVISÃO PARA OBRIGAÇÕES DECORRENTES DA SITUAÇÃO GOVERNAMENTAL A LONGO PRAZO		0,00	0,00
OUTRAS PROVISÕES A LONGO PRAZO		0,00	0,00
DEMAIS OBRIGAÇÕES A LONGO PRAZO	P 24	0,00	606.334,73
ADIANTAMENTOS DE CLIENTES A LONGO PRAZO		0,00	0,00
OBRIGAÇÕES POR DANOS A TERCEIROS A LONGO PRAZO		0,00	0,00
DEBÊNTURES E OUTROS TÍTULOS DE DÍVIDA A LONGO PRAZO		0,00	0,00
ADIANTAMENTO PARA FUTURO AUMENTO DE CAPITAL		0,00	0,00
OBRIGAÇÕES DECORRENTES DE CONTRATOS DE PPP - LONGO PRAZO		0,00	0,00
VALORES RESTITUÍVEIS	P	0,00	606.334,73
OUTRAS OBRIGAÇÕES A LONGO PRAZO		0,00	0,00
RESULTADO DIFERIDO		0,00	0,00
VARIAÇÃO PATRIMONIAL AUMENTATIVA (VPA) DIFERIDA		0,00	0,00
(-) CUSTO DIFERIDO		0,00	0,00

(Nota 19) PASSIVO NÃO CIRCULANTE:

Não há registro para esta entidade.

(Nota 20) OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS, PREVIDENCIÁRIAS E ASSISTENCIAIS A PAGAR A LONGO PRAZO:

Não há registro para esta entidade.

DETALHAMENTO DAS OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS, PREVIDENCIÁRIAS E ASSISTENCIAIS A LONGO PRAZO EM NOTAS EXPLICATIVAS (MCASP 10ª Edição)

Obrigações Trabalhistas, Previdenciárias e Assistenciais a Longo Prazo	SalDOS
Contribuições Sociais – Débitos Parcelados – PASEP	0,00
Contribuições a Regime Próprio de Previdência – RPPS	0,00

FUNDO MUNICIPAL DE SAÚDE DE SALOÁ-PE

DEMONSTRAÇÃO CONTÁBIL INDIVIDUAL



Documento Assinado Digitalmente por: MATTEUS VITOR CABRAL DE ANDRADE, RIVALDO ALVES DE SOUZA JUNIOR
Acesse em: <https://efce.ice.pe.gov.br/epv/validaDoc.seam> Código do documento: 138f430a-2580-450d-baff-47908a70b234

Débito Parcelado – INSS	0,00
Contribuições Sociais – Débitos Parcelados – FGTS	0,00
Outros (Especificar)	0,00
Total	0,00

(Nota 21) EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS (LONGO PRAZO):

Não houve saldo final empréstimos e financiamentos de longo prazo durante o exercício.

(Nota 22) FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR (LONGO PRAZO):

Não houve saldo final de fornecedores e contas a pagar de longo prazo durante o exercício.

(Nota 23) PROVISÕES A LONGO PRAZO (NBC TSP 03 – Item 97 a 98):

Não houve saldo final de provisões a longo prazo durante o exercício.

(Nota 24) DEMAIS OBRIGAÇÕES A LONGO PRAZO:

Não há registro para esta entidade.

PATRIMÔNIO LÍQUIDO	25	10.064.944,03	6.409.551,85
PATRIMÔNIO SOCIAL E CAPITAL SOCIAL		0,00	0,00
PATRIMÔNIO SOCIAL		0,00	0,00
CAPITAL SOCIAL REALIZADO		0,00	0,00
ADIANTEAMENTO PARA FUTURO AUMENTO DE CAPITAL		0,00	0,00
RESERVAS DE CAPITAL		0,00	0,00
ÁGIO NA EMISSÃO DE AÇÕES		0,00	0,00
ALIENAÇÃO DE PARTES BENEFICIÁRIAS		0,00	0,00
ALIENAÇÃO DE BÔNUS DE SUBSCRIÇÃO		0,00	0,00
CORREÇÃO MONETÁRIA DO CAPITAL REALIZADO		0,00	0,00
OUTRAS RESERVAS DE CAPITAL		0,00	0,00
AJUSTES DE AVALIAÇÃO PATRIMONIAL		0,00	0,00
AJUSTES DE AVALIAÇÃO PATRIMONIAL DE ATIVOS		0,00	0,00
AJUSTES DE AVALIAÇÃO PATRIMONIAL DE PASSIVOS		0,00	0,00
RESERVAS DE LUCROS		0,00	0,00
RESERVA LEGAL		0,00	0,00
RESERVAS ESTATUTÁRIAS		0,00	0,00
RESERVA PARA CONTINGÊNCIAS		0,00	0,00
RESERVA DE INCENTIVOS FISCAIS		0,00	0,00
RESERVAS DE LUCROS PARA EXPANSÃO		0,00	0,00
RESERVA DE LUCROS A REALIZAR		0,00	0,00
RESERVA DE RETENÇÃO DE PRÊMIO NA EMISSÃO DE DEBÊNTURES		0,00	0,00
RESERVA ESPECIAL PARA DIVIDENDO OBRIGATÓRIO NÃO DISTRIBUÍDO		0,00	0,00
OUTRAS RESERVAS DE LUCRO		0,00	0,00
DEMAIS RESERVAS		0,00	0,00
RESERVA DE REAVALIAÇÃO		0,00	0,00
OUTRAS RESERVAS		0,00	0,00
RESULTADOS ACUMULADOS		10.064.944,03	6.409.551,85
SUPERÁVITS OU DÉFICITS ACUMULADOS		10.064.944,03	6.409.551,85
SUPERÁVITS OU DÉFICITS ACUMULADOS - CONSOLIDAÇÃO		10.064.944,03	6.409.551,85
SUPERÁVITS OU DÉFICITS DO EXERCÍCIO		3.655.392,18	3.861.039,82
SUPERÁVITS OU DÉFICITS DE EXERCÍCIOS ANTERIORES		6.409.551,85	2.548.512,03
AJUSTES DE EXERCÍCIOS ANTERIORES		0,00	0,00
SUPERÁVITS OU DÉFICITS RESULTANTES DE EXTINÇÃO, FUSÃO E CISÃO		0,00	0,00

(Nota 25) **TOTAL DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO:** Com um superávit de 3.655.392,18 apurado no exercício 2024, o Patrimônio Líquido finalizou o exercício com o saldo de R\$ 10.064.944,03.

DETALHAMENTO DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO EM NOTAS EXPLICATIVAS	
(MCASP 10ª Edição)	
Demais Reservas	0,00
Resultados Acumulados de exercícios anteriores	6.409.551,85
Resultado do Exercício	6.409.551,85
Patrimônio Social/Capital Social	0,00
PATRIMÔNIO LÍQUIDO	10.064.944,03

QUADRO DOS ATIVOS E PASSIVOS FINANCEIROS E PERMANENTES - LEI N.º 4.320/64								
ATIVO FINANCEIRO	26	6	6.294.637,53	3.135.445,25	PASSIVO FINANCEIRO	28	873.003,92	746.216,82
ATIVO PERMANENTE	27	7	4.631.892,44	4.550.284,06	PASSIVO PERMANENTE	29	0,00	606.334,73
TOTAL			10.926.529,97	7.685.729,31	TOTAL		873.003,92	1.352.551,55
SALDO PATRIMONIAL						30	10.053.526,05	6.333.177,76

FUNDO MUNICIPAL DE SAÚDE DE SALOÁ-PE

DEMONSTRAÇÃO CONTÁBIL INDIVIDUAL



(Nota 26) **ATIVO FINANCEIRO:** O Ativo Financeiro, no valor de R\$ 6.294.637,53, é o somatório das contas escrituráveis de ativo com o atributo financeiro [F], excluídas as contas intraorçamentárias, composto pela conta Banco Conta Movimento, do Ativo Circulante.

(Nota 27) **ATIVO PERMANENTE:** O Ativo Permanente compreenderá os bens, créditos e valores, cuja mobilização ou alienação dependa de autorização legislativa. O valor dos ativos com atributo permanente [P] somam R\$ 4.631.892,44.

(Nota 28) **PASSIVO FINANCEIRO:** O Passivo Financeiro consiste nas obrigações que não dependem de autorização orçamentária para sua amortização ou resgate. Também integram o passivo financeiro os passivos que não são submetidos ao processo de execução orçamentária, a exemplo das cauções, depósitos, dentre outros. O valor dos passivos com atributo financeiro [F] no valor de R\$ 873.003,92, somados aos restos a pagar não processados a liquidar no valor de R\$ 0,00 perfazem o total de R\$ 873.003,92.

(Nota 29) **PASSIVO PERMANENTE:** Os passivos que dependam de autorização orçamentária para amortização ou resgate integram o passivo permanente Os Passivos com atributo permanente [P] somam R\$ 0,00.

(Nota 30) **SALDO PATRIMONIAL:** O saldo patrimonial do exercício, foi de R\$ 10.053.526,05, representado pela diferença entre o somatório dos Ativos Financeiro e Permanente (R\$ 6.294.637,53 + R\$ 4.631.892,44), menos somatório dos Passivos Financeiro e Permanente (R\$ 873.003,92 + R\$ 0,00).

QUADRO DAS CONTAS DE COMPENSAÇÃO - LEI N.º 4.320/64							
ATOS POTENCIAIS ATIVOS		SALDO		ATOS POTENCIAIS PASSIVOS		SALDO	
ESPECIFICAÇÃO	Nota	2024	2023	ESPECIFICAÇÃO	Nota	2024	2023
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	31	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

(Nota 31) **SALDO DOS ATOS POTENCIAIS ATIVOS E PASSIVOS:** Os atos potenciais ativos ao final do exercício totalizaram R\$ 0,00. O valor do saldo dos atos potenciais passivos foi de R\$ 0,00. Os atos potenciais ativos e passivos inerentes aos contratos, demandas judiciais, convênios e outros instrumentos congêneres a executar, foram estruturados no PCASP a nível de item e subitem (7º e 8º níveis) sob a responsabilidade e controle do setor de contratos.

QUADRO DO SUPERÁVIT/DÉFICIT FINANCEIRO (LEI Nº 4.320/1964)		SUPERÁVIT / DÉFICIT FINANCEIRO	
DESTINAÇÃO DE RECURSOS		2024	2023
5001002 - IDENTIFICAÇÃO DAS DESPESAS COM AÇÕES E SERVIÇOS PÚBLICOS DE SAÚDE		0,00	-112.228,04
5010000 - OUTROS RECURSOS NÃO VINCULADOS		0,00	-194.556,53
6000000 - TRANSFERÊNCIAS FUNDO A FUNDO DE RECURSOS DO SUS PROVENIENTES DO GOVERNO FEDERAL - BLOCO DE MANUTENÇÃO DAS AÇÕES E SERVIÇOS PÚBLICOS DE SAÚDE		4.881.479,11	1.323.385,48
6010000 - TRANSFERÊNCIAS FUNDO A FUNDO DE RECURSOS DO SUS PROVENIENTES DO GOVERNO FEDERAL - BLOCO DE ESTRUTURAÇÃO NA REDE DE SERVIÇOS PÚBLICOS DE SAÚDE		424.546,70	569.704,65
6020000 - 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		0,00	16.062,96
6040000 - TRANSFERÊNCIAS PROVENIENTES DO GOVERNO FEDERAL DESTINADAS AO VENCIMENTO DOS AGENTES COMUNITÁRIOS DE SAÚDE E DOS AGENTES DE COMBATE ÀS ENDEMIAS		0,00	754,40
6210000 - TRANSFERÊNCIAS FUNDO A FUNDO DE RECURSOS DO SUS PROVENIENTES DO GOVERNO ESTADUAL		115.607,80	90.381,81
7010000 - OUTRAS TRANSFERÊNCIAS DE CONVÊNIOS OU INSTRUMENTOS CONGÊNERES DOS ESTADOS		0,00	49.090,20
8690000 - OUTROS RECURSOS EXTRAORÇAMENTÁRIOS		0,00	646.633,50
TOTAL DOS RECURSOS:	32	5.421.633,61	2.389.228,43

(Nota 32) **QUADRO DE SUPERÁVIT/DÉFICIT FINANCEIRO (§2º do art. 43 da Lei Federal 4.320/64):** O valor apurado ao final do exercício foi de R\$ 5.421.633,61, (superavitário).

ESCLARECIMENTO SOBRE FONTES/DESTINAÇÃO DE RECURSOS NEGATIVAS

Os valores negativos representam comprometimento da fonte de recursos com empenhamentos acima dos valores arrecadados, decorrentes dos mais variados fatores, alheios a orientação contábil, como por exemplo, atrasos nos repasses dos recursos pelos governos federal e/ou estadual, atendimento a situações emergenciais decorrentes de estado de calamidade e/ou emergência, não acompanhamento da programação orçamentária e financeira, dentre outros. Sugerimos na qualidade de consultoria contábil que o controle interno adote as medidas necessárias junto aos gestores e tesoureiros para a obediência as regras estabelecidas para o gerenciamento mensal das fontes/destinação de recursos.

5. INFORMAÇÕES ADICIONAIS EXIGIDAS PELO ANEXO XVII DA RESOLUÇÃO TCE-PE Nº 270/2024:

Documento Assinado Digitalmente por: MATTEUS VITOR CABRAL DE ANDRADE, RIVALDO ALVES DE SOUZA JUNIOR
Assinatura: https://www.tce-pe.gov.br/portal/assinatura/assinatura.do?codigo_documento=1366390-2580-4504-6661-47908470234

FUNDO MUNICIPAL DE SAÚDE DE SALOÁ-PE

DEMONSTRAÇÃO CONTÁBIL INDIVIDUAL



Documento Assinado Digitalmente por: MATTEUS VITOR CABRAL DE ANDRADE, RIVALDO ALVES DE SOUZA JUNIOR
Acesse em: <https://etce.ice.pe.gov.br/ep/validaDoc.seam> Código do documento: 138f430a-2580-450d-baff-47908a70b234

5.a. Classificação de ativos:

Não houve mais de uma base de mensuração de classes de ativos similares.

5.b. Constituições de provisões:

Não houve registro de provisões para esta entidade.

5.c. Reconhecimento de variações patrimoniais:

Não houve reconhecimento de variações patrimoniais significativas além das operações comuns resultantes e independentes da execução orçamentária.

5.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.

5.e. Descrever ajustes decorrentes de omissões e erros de anos anteriores ou de mudanças de critérios contábeis:

Não houve ajustes decorrentes de omissões ou erros de anos anteriores.

5.f. Ativos imobilizados obtidos a título gratuito:

Não houve bens recebidos por doação no exercício.

5.g. Transferência de Ativos:

Não houve transferência de ativos para outras entidades que ensejem registro na entidade de origem.

5.h. Ativos Intangíveis obtidos a título gratuito:

Não houve doação de ativos intangíveis no exercício.

5.i. Componentes patrimoniais avaliados por critérios distintos:

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

5.j. TESTE DE IMPARIDADE (*IMPAIRMENT*):

Não houve teste de imparidade durante o exercício.

5.k. Relação de Provisões e Passivos Contingentes:

Não houve durante o exercício, relação de provisões e passivos contingentes inerentes ao mesmo fenômeno contábil.

5.l. Informações de Passivos Contingentes:

Não foram realizados registros de passivos contingentes que acarretem estimativa de seus efeitos financeiros, indicação de incerteza em relação à periodicidade de saída, bem como da possibilidade de algum reembolso.

5.m. Perdas da Dívida Ativa (NBC TSP 03 – item 97 e 98):

Não foram registrados valores de perdas da dívida ativa durante o exercício.

5.n. Informações adicionais (NBC TSP 01 – Item 106):

Não houve situações relativas a passivos reconhecidos sujeitos a transferência de ativos, ou empréstimos subsidiados, bem como não houve ativos reconhecidos sujeitos a restrições ou recebimentos antecipados em relação a transações sem contraprestação. Não houve registro de passivos perdoados.

5.o. Probabilidade de Benefícios Econômicos ou Potencial de Serviços (NBC TSP 03 – Item 105):

Não houve entradas de benefícios econômicos ou potencial de serviços prováveis que se sujeitem a estimativas financeiras de recebimentos.

5.p. Avaliações Externas de Mensuração de Provisões (NBC TSP 03 – Item 103):

Foi realizada avaliação externa para mensuração das provisões de ordem atuarial pelo Atuário contratado pelo RPPS destacado acima na avaliação atuarial.

5.q. Teste de Imparidade (*Impairment*) (MCASP 10ª Edição):

Não houve a realização de testes de imparidade de ativos com interrupção do poder de geração de caixa.

5.s. Passivos reconhecidos referentes a Ativos Transferidos (NBC TSP 01 – Item 106):

FUNDO MUNICIPAL DE SAÚDE DE SALOÁ-PE

DEMONSTRAÇÃO CONTÁBIL INDIVIDUAL



Documento Assinado Digitalmente por: MATTEUS VITOR CABRAL DE ANDRADE, RIVALDO ALVES DE SOUZA JUNIOR
Acesse em: <https://etce.ice.pe.gov.br/epv/validaDoc.seam> Código do documento: 138f430a-2580-450d-baff-47908a70b234

Não houve passivos reconhecidos referentes a ativos transferidos.

5.t. Passivos reconhecidos em relação a Empréstimos Subsidiados (NBC TSP 01 – Item 106):

Não houve passivos reconhecidos em relação aos empréstimos subsidiados que estão sujeitos a condições sobre os ativos transferidos.

5.u. Ativos reconhecidos que estão sujeitos a Restrições e a Natureza de tais Restrições (NBC TSP 01 – Item 106):

Não há ativos reconhecidos que estão sujeitos a restrições.

5.v. Recebimentos Antecipados em relação a Transações sem Contraprestação (NBC TSP 01 – Item 106):

Não houve recebimentos antecipados em relação a transações sem contraprestação.

5.w. Montante de quaisquer Passivos Perdoados (NBC TSP 01 – Item 106):

Não houve passivos perdoados durante o exercício.

5.x. Heranças, Presentes e Doações (NBC TSP 01 – Item 107):

Não houve heranças, presentes e doações.

5.y. Ativos Contingentes (NBC TSP 03 – Item 105):

Não houve ativos contingentes com entrada de benefícios econômicos ou potenciais de serviços.

5.z. Avaliação Externa das Provisões (NBC TSP 03 – Item 103):

As provisões matemáticas foram realizadas pelo atuário contratado pelo RPPS descrito acima no cálculo atuarial.

6. SALDOS SIGNIFICATIVOS DE CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA MANTIDOS, MAS QUE NÃO ESTEJAM DISPONÍVEIS PARA USO IMEDIATO POR RESTRIÇÕES LEGAIS OU CONTROLE CAMBIAL:

- O saldo em 31.12.2024 foi de R\$ 6.294.637,53, pois, não houve saldos significativos de caixa mantidos e não disponíveis para uso imediato por restrição legal ou controle cambial.

•

7. INFORMAÇÕES RELEVANTES SOBRE TRANSAÇÕES DE INVESTIMENTOS E FINANCIAMENTOS QUE NÃO ENVOLVEM O USO DE CAIXA:

- O saldo em 31.12.2024 foi de R\$ 6.294.637,53, pois, não houve transações de investimentos e financiamento que não envolvem o uso de caixa.

8. DETALHAMENTO DAS POLÍTICAS DE AJUSTES, DEPRECIAÇÃO, AMORTIZAÇÃO E EXAUSTÃO:

Os bens móveis e imóveis adquiridos no exercício foram registrados de forma sintética no patrimônio das entidades do município a custo histórico. Até o fechamento deste balanço o setor de patrimônio não disponibilizou as informações relativas a ajustes, depreciação, amortização e exaustão.

DETALHAMENTO DOS MONTANTES EXPOSTOS DE AJUSTES NO IMOBILIZADO DECORRENTES DE DEPRECIAÇÃO, AMORTIZAÇÃO E/OU EXAUSTÃO

Característica do Bem	Critério Adotado	Taxa
XXXXX	XXXXXX	___%

DESCRIÇÃO DOS EVENTOS QUE LEVARAM AO RECONHECIMENTO DE INSERVIBILIDADE DE BENS EXCLUSIVAMENTE COM REGISTRO DE PERDA

Não houve perda de bens por inservibilidade.

9. DESCRIÇÃO DE AJUSTES RELACIONADOS ÀS RETENÇÕES, BEM COMO OUTRAS OPERAÇÕES QUE IMPACTEM SIGNIFICATIVAMENTE O BALANÇO PATRIMONIAL:

As retenções são consideradas como pagas no momento do pagamento, em contrapartida com contas do grupo extraorçamentários e apropriadas orçamentariamente para cada caso, não implicando em interferência no saldo em espécie que necessitem de eventuais ajustes. Ademais, não houve operações que impactem significativamente o BP e necessitem de ajustes.

FUNDO MUNICIPAL DE SAÚDE DE SALOÁ-PE

DEMONSTRAÇÃO CONTÁBIL INDIVIDUAL



10. PLANO DE IMPLANTAÇÃO DOS PROCEDIMENTOS CONTÁBEIS PATRIMONIAIS (PIPCP) CONFORME PORTARIA STN Nº 548/2015, ATUALIZADA PELAS PORTARIAS MS/STN Nº 10.300, DE 1º DE DEZEMBRO DE 2022 E STN/MF Nº 1.569, DE 11 DE DEZEMBRO DE 2023:

Para este município estão sendo utilizados os prazos mais restritivos estabelecidos pela Portaria STN nº 548/2015, atualizada pelas portarias MS/STN nº 10.300, de 1º de dezembro de 2022, e STN/MF nº 1.569, de 11 de dezembro de 2023, para cidades acima de 50.000 habitantes.

10.a Demonstrativo de implantação das novas regras contábeis aplicadas ao setor público (Poder Executivo e demais entidades da administração direta e indireta):

PROCEDIMENTOS CONTÁBEIS ORÇAMENTÁRIOS – PARTE I DO MCASP				
Ação	Adoção de Procedimentos Contábeis Orçamentários			
Subação	Produto	Responsável	Prazo Final	Situação Atual
1	Registros contábeis conforme MCASP.	Secretário (a) de Finanças/Fazenda	31/12/2017	Concluído

PROCEDIMENTOS CONTÁBEIS PATRIMONIAIS – PARTE II DO MCASP				
Ação	1. 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 receita.			
Subação	Produto	Responsável	Prazo Final	Situação Atual
	Registros contábeis conforme MCASP.	Secretário (a) de Finanças/Fazenda	01/01/2021	Concluído
Ação	2. Reconhecimento, mensuração e evidenciação dos créditos previdenciários, bem como dos respectivos encargos, multas e ajustes para perdas.			
Subação	Produto	Responsável	Prazo Final	Situação Atual
	Registros contábeis conforme MCASP.	Secretário (a) de Finanças/Fazenda	01/01/2021	Concluído
Ação	3. 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.			
Subação	Produto	Responsável	Prazo Final	Situação Atual
	Registros contábeis conforme MCASP.	Secretário (a) de Finanças/Fazenda	01/01/2018	Concluído
Ação	4. Reconhecimento, mensuração e evidenciação da Dívida Ativa, tributária e não-tributária, e respectivo ajuste para perdas.			
Subação	Produto	Responsável	Prazo Final	Situação Atual
	Registros contábeis conforme MCASP.	Secretário (a) de Finanças/Fazenda	Imediato	Concluído
Ação	5. Reconhecimento, mensuração e evidenciação das obrigações e provisões por competência.			
Subação	Produto	Responsável	Prazo Final	Situação Atual
	Registros contábeis conforme MCASP.	Secretário (a) de Finanças/Fazenda	01/01/2020	Concluído
Ação	6. Evidenciação de ativos e passivos contingentes em contas de controle e em notas explicativas.			
Subação	Produto	Responsável	Prazo Final	Situação Atual
	Registros contábeis conforme MCASP.	Secretário (a) de Finanças/Fazenda	01/01/2020	Concluído
Ação	7. Reconhecimento, mensuração e evidenciação dos bens móveis e imóveis; respectiva depreciação ou exaustão; reavaliação e redução ao valor recuperável (exceto bens do patrimônio cultural e de infraestrutura).			
Subação	Produto	Responsável	Prazo Final	Situação Atual
	Registros contábeis conforme MCASP.	Secretário (a) de Finanças/Fazenda	01/01/2020	Concluído
Ação	8. Reconhecimento, mensuração e evidenciação dos bens de infraestrutura; respectiva depreciação, amortização ou exaustão; reavaliação e redução ao valor recuperável.			
Subação	Produto	Responsável	Prazo Final	Situação Atual
	Registros contábeis conforme MCASP.	Secretário (a) de Finanças/Fazenda	01/01/2023	Concluído
Ação	9. Reconhecimento, mensuração e evidenciação dos bens do patrimônio cultural; respectiva depreciação, amortização ou exaustão; reavaliação e redução ao valor recuperável (quando			

FUNDO MUNICIPAL DE SAÚDE DE SALOÁ-PE

DEMONSTRAÇÃO CONTÁBIL INDIVIDUAL



Documento Assinado Digitalmente por: MATTEUS VITOR CABRAL DE ANDRADE, RIVALDO ALVES DE SOUZA JUNIOR
Acesse em: <https://efcfe.ice.pe.gov.br/epv/validaDoc.seam> Código do documento: 138f430a-2580-450d-baff-47908a70b234

	passível de registro segundo IPSAS, NBC TSP e MCASP).			
Subação	Produto	Responsável	Prazo Final	Situação Atual
	Registros contábeis conforme MCASP.	Secretário (a) de Finanças/Fazenda	A ser definido em ato normativo específico da STN.	Em andamento
Ação	10. Reconhecimento, mensuração e evidenciação das obrigações por competência decorrentes de empréstimos, financiamentos e dívidas contratuais e mobiliárias.			
Subação	Produto	Responsável	Prazo Final	Situação Atual
	Registros contábeis conforme MCASP.	Secretário (a) de Finanças/Fazenda	01/01/2020	Concluído
Ação	11. Reconhecimento, mensuração e evidenciação das obrigações por competência decorrentes de benefícios a empregados (ex.: 13º salário, férias, etc).			
Subação	Produto	Responsável	Prazo Final	Situação Atual
	Registros contábeis conforme MCASP.	Secretário (a) de Finanças/Fazenda	01/01/2018	Concluído
Ação	12. Reconhecimento, mensuração e provisão atuarial do regime próprio de previdência dos servidores públicos civis e militares.			
Subação	Produto	Responsável	Prazo Final	Situação Atual
	Registros contábeis conforme MCASP.	Secretário (a) de Finanças/Fazenda	Imediato	Concluído
Ação	13. Reconhecimento, mensuração e evidenciação das obrigações com fornecedores por competência.			
Subação	Produto	Responsável	Prazo Final	Situação Atual
	Registros contábeis conforme MCASP.	Secretário (a) de Finanças/Fazenda	01/01/2016	Concluído
Ação	14. Reconhecimento, mensuração e evidenciação das demais obrigações por competência.			
Subação	Produto	Responsável	Prazo Final	Situação Atual
	Registros contábeis conforme MCASP.	Secretário (a) de Finanças/Fazenda	A ser definido em ato normativo específico da STN.	Concluído
Ação	15. Reconhecimento, mensuração e evidenciação de softwares, marcas, patentes, licenças e congêneres, classificados como intangíveis e eventuais amortizações, reavaliações e redução ao valor recuperável.			
Subação	Produto	Responsável	Prazo Final	Situação Atual
	Registros contábeis conforme MCASP.	Secretário (a) de Finanças/Fazenda	01/01/2021	Concluído
Ação	16. Outros ativos intangíveis e eventuais amortizações e reduções a valor recuperável.			
Subação	Produto	Responsável	Prazo Final	Situação Atual
	Registros contábeis conforme MCASP.	Secretário (a) de Finanças/Fazenda	A ser definido em ato normativo específico da STN.	Concluído
Ação	17. Reconhecimento, mensuração e evidenciação dos investimentos permanentes, e respectivos ajustes para perdas e redução ao valor recuperável.			
Subação	Produto	Responsável	Prazo Final	Situação Atual
	Registros contábeis conforme MCASP.	Secretário (a) de Finanças/Fazenda	01/01/2020	Concluído
Ação	18. Reconhecimento, mensuração e evidenciação dos estoques.			
Subação	Produto	Responsável	Prazo Final	Situação Atual
	Registros contábeis conforme MCASP.	Secretário (a) de Finanças/Fazenda	01/01/2022	Concluído
Ação	19. Reconhecimento, mensuração e evidenciação dos demais aspectos referentes aos procedimentos patrimoniais estabelecidos nas IPSAS, NBC TSP e MCASP.			
Subação	Produto	Responsável	Prazo Final	Situação Atual
	Registros contábeis conforme MCASP.	Secretário (a) de Finanças/Fazenda	A ser definido em ato normativo específico da STN.	Concluído
Ação	20. Reconhecimento, mensuração e evidenciação dos benefícios sociais.			
Subação	Produto	Responsável	Prazo Final	Situação Atual
	Registros contábeis conforme MCASP.	Secretário (a) de Finanças/Fazenda	01/01/2026	Em andamento
Ação	21. Reconhecimento, mensuração e evidenciação dos instrumentos financeiros.			
Subação	Produto	Responsável	Prazo Final	Situação Atual

FUNDO MUNICIPAL DE SAÚDE DE SALOÁ-PE

DEMONSTRAÇÃO CONTÁBIL INDIVIDUAL



Documento Assinado Digitalmente por: MATTEUS VITOR CABRAL DE ANDRADE, RIVALDO ALVES DE SOUZA JUNIOR
Acesse em: <https://efce.ice.pe.gov.br/epv/validaDoc.seam> Código do documento: 138f430a-2580-450d-baff-47908a70b234

	Registros contábeis conforme MCASP.	Secretário (a) de Finanças/Fazenda	01/01/2027	Em andamento
Ação	22. Reconhecimento, mensuração e evidenciação Arrendamentos.			
Subação	Produto	Responsável	Prazo Final	Situação Atual
	Registros contábeis conforme MCASP.	Secretário (a) de Finanças/Fazenda	01/01/2028	Em andamento
Ação	23. Reconhecimento, mensuração e evidenciação Ativos Não Circulantes Mantidos para Venda e Operações Descontinuadas.			
Subação	Produto	Responsável	Prazo Final	Situação Atual
	Registros contábeis conforme MCASP.	Secretário (a) de Finanças/Fazenda	01/01/2028	Em andamento
Ação	24. NBCT SP 07 (R1) - Ativo Imobilizado Propriedade, Planta e Equipamento.			
Subação	Produto	Responsável	Prazo Final	Situação Atual
	Registros contábeis conforme MCASP.	Secretário (a) de Finanças/Fazenda	01/01/2028	Em andamento
Ação	25. NBCT SP Estrutura Conceitual (R1).			
Subação	Produto	Responsável	Prazo Final	Situação Atual
	Registros contábeis conforme MCASP.	Secretário (a) de Finanças/Fazenda	01/01/2030	Em andamento
Ação	26. Reconhecimento, mensuração e evidenciação Receita.			
Subação	Produto	Responsável	Prazo Final	Situação Atual
	Registros contábeis conforme MCASP.	Secretário (a) de Finanças/Fazenda	01/01/2030	Em andamento
Ação	27. Despesas de Transferência.			
Subação	Produto	Responsável	Prazo Final	Situação Atual
	Registros contábeis conforme MCASP.	Secretário (a) de Finanças/Fazenda	01/01/2030	Em andamento

PROCEDIMENTOS CONTÁBEIS ESPECÍFICOS – PARTE III DO MCASP				
Ação	Registro de Procedimentos Contábeis Específicos – FUNDEB.			
Subação	Produto	Responsável	Prazo Final	Situação Atual
1	Registros contábeis conforme MCASP.	Secretário (a) de Finanças/Fazenda	Imediato	Concluído
Ação	Registro de Procedimentos Contábeis Específicos – OPERAÇÕES DE CRÉDITO.			
Subação	Produto	Responsável	Prazo Final	Situação Atual
1	Registros contábeis conforme MCASP.	Secretário (a) de Finanças/Fazenda	Imediato	Concluído
Ação	Registro de Procedimentos Contábeis Específicos - REGIME PRÓPRIO DE PREVIDÊNCIA SOCIAL (RPPS).			
Subação	Produto	Responsável	Prazo Final	Situação Atual
1	Registros contábeis conforme MCASP.	Secretário (a) de Finanças/Fazenda	Imediato	Concluído
Ação	Registro de Procedimentos Contábeis Específicos – DÍVIDA ATIVA.			
Subação	Produto	Responsável	Prazo Final	Situação Atual
1	Registros contábeis conforme MCASP.	Secretário (a) de Finanças/Fazenda	Imediato	Concluído
Ação	Registro de Procedimentos Contábeis Específicos – PRECATÓRIOS EM REGIME ESPECIAL.			
Subação	Produto	Responsável	Prazo Final	Situação Atual
1	Registros contábeis conforme MCASP.	Secretário (a) de Finanças/Fazenda	Imediato	Concluído
Ação	Registro de Procedimentos Contábeis Específicos – CONSÓRCIOS PÚBLICOS.			
Subação	Produto	Responsável	Prazo Final	Situação Atual
1	Registros contábeis conforme MCASP.	Secretário (a) de Finanças/Fazenda	Imediato	Concluído

PLANO DE CONTAS APLICADO AO SETOR PÚBLICO – PARTE IV DO MCASP				
Ação	Adoção de Procedimentos Contábeis Orçamentários			
Subação	Produto	Responsável	Prazo Final	Situação Atual
1	Evidenciação das demonstrações contábeis com a “Nova” estrutura do	Secretário (a) de Finanças/Fazenda	Imediato	Concluído

FUNDO MUNICIPAL DE SAÚDE DE SALOÁ-PE
DEMONSTRAÇÃO CONTÁBIL INDIVIDUAL



Documento Assinado Digitalmente por: MATTEUS VITOR CABRAL DE ANDRADE. RIVALDO ALVES DE SOUZA JUNIOR
Acesse em: <https://etce.ice.pe.gov.br/epv/validaDoc.seam> Código do documento: 138f430a-2580-450d-baff-47908a70b234

	MCASP.			
DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS APLICADAS AO SETOR PÚBLICO – PARTE V DO MCASP				
Ação	Adoção de Procedimentos Contábeis Orçamentários			
Subação	Produto	Responsável	Prazo Final	Situação Atual
1	Evidenciação das demonstrações contábeis com a “Nova” estrutura do MCASP.	Secretário (a) de Finanças/Fazenda	Imediato	Concluído

Os procedimentos contábeis orçamentários estão sendo realizados pelo Poder Executivo conforme Parte I do Manual de Contabilidade Aplicado ao Setor Público (MCASP) da Secretaria do Tesouro Nacional (STN).

PAULO CABRAL SILVA JÚNIOR
Secretario

MATTEUS VITOR CABRAL DE ANDRADE
Contador (a)
CRC-PE Nº 033366/O-3

BPI 2024

Publicado em em março de 2025



Documento Assinado Digitalmente por: MATTEUS VITOR CABRAL DE ANDRADE, RIVALDO ALVES DE SOUZA JUNIOR
Acesse em: <https://etce.ice.pe.gov.br/epv/validaDoc.seam> Código do documento: 138f430a-2580-450d-baff-47908a70b234

BALANÇO PATRIMONIAL INDIVIDUAL 2024

DEMONSTRAÇÃO CONTÁBIL
INDIVIDUAL



ESTADO DE PERNAMBUCO
FUNDO MUNICIPAL DE ASSISTENCIA SOCIAL DE SALOA
Balanco Patrimonial

Anexo 14 - Art. 105 da Lei Federal nº 13005/2014



Exercício: 2024

ATIVO				PASSIVO			
ESPECIFICAÇÃO	Nota	SALDO		ESPECIFICAÇÃO	Nota	SALDO	
		2024	2023			2024	2023
ATIVO		689.953,53	1.028.983,95	PASSIVO E PATRIMÔNIO LÍQUIDO		689.953,53	1.028.983,95
ATIVO CIRCULANTE	1	396.951,04	771.712,20	PASSIVO CIRCULANTE	F 13	90.214,47	319.471,70
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA	F 2	364.798,37	717.655,08	OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS, PREVIDENCIÁRIAS E ASSISTENCIAIS A PAGAR A CURTO PRAZO	F 14	24.050,69	139.520,54
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA EM MOEDA NACIONAL	F	364.798,37	717.655,08	PESSOAL A PAGAR	F	12.072,60	9,23
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA EM MOEDA ESTRANGEIRA	3	0,00	0,00	BENEFÍCIOS PREVIDENCIÁRIOS A PAGAR		0,00	0,00
CRÉDITOS A CURTO PRAZO		0,00	0,00	BENEFÍCIOS ASSISTENCIAIS A PAGAR		0,00	0,00
CRÉDITOS TRIBUTÁRIOS A RECEBER		0,00	0,00	ENCARGOS SOCIAIS A PAGAR	F	11.978,09	13.440,31
CLIENTES		0,00	0,00	EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS A CURTO PRAZO	15	0,00	0,00
CRÉDITOS DE TRANSFERÊNCIAS A RECEBER		0,00	0,00	EMPRÉSTIMOS A CURTO PRAZO - INTERNO		0,00	0,00
EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS CONCEDIDOS		0,00	0,00	EMPRÉSTIMOS A CURTO PRAZO - EXTERNO		0,00	0,00
DÍVIDA ATIVA TRIBUTÁRIA		0,00	0,00	FINANCIAMENTOS A CURTO PRAZO - INTERNO		0,00	0,00
DÍVIDA ATIVA NÃO TRIBUTÁRIA		0,00	0,00	FINANCIAMENTO A CURTO PRAZO - EXTERNO		0,00	0,00
(-) AJUSTE DE PERDAS DE CRÉDITOS A CURTO PRAZO	4 5	0,00	0,00	JUROS E ENCARGOS A PAGAR DE EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS A CURTO PRAZO - INTERNO		0,00	0,00
DEMAIS CRÉDITOS E VALORES A CURTO PRAZO	F 5	0,00	54.057,12	JUROS E ENCARGOS A PAGAR DE EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS A CURTO PRAZO - EXTERNO		0,00	0,00
ADIANTAMENTOS CONCEDIDOS		0,00	0,00	(-) ENCARGOS FINANCEIROS A APROPRIAR - INTERNO		0,00	0,00
TRIBUTOS A RECUPERAR/COMPENSAR		0,00	0,00	(-) ENCARGOS FINANCEIROS A APROPRIAR - EXTERNO		0,00	0,00
CRÉDITOS A RECEBER POR DESCENTRALIZAÇÃO DA PRESTAÇÃO DE SERVIÇOS PÚBLICOS		0,00	0,00	FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR A CURTO PRAZO	F 16	25.154,11	16.154,80
CRÉDITOS POR DANOS AO PATRIMÔNIO		0,00	0,00	FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR NACIONAIS A CURTO PRAZO	F	25.154,11	16.154,80
DEPÓSITOS RESTITUÍVEIS E VALORES VINCULADOS		0,00	0,00	FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR ESTRANGEIROS A CURTO PRAZO		0,00	0,00
CRÉDITOS PREVIDENCIÁRIOS A RECEBER A CURTO PRAZO		0,00	0,00	OBRIGAÇÕES FISCAIS A CURTO PRAZO		0,00	0,00
OUTROS CRÉDITOS A RECEBER E VALORES A CURTO PRAZO	F	0,00	54.057,12	OBRIGAÇÕES FISCAIS A CURTO PRAZO COM A UNIÃO		0,00	0,00
(-) AJUSTE DE PERDAS DE DEMAIS CRÉDITOS E VALORES A CURTO PRAZO		0,00	0,00	OBRIGAÇÕES FISCAIS A CURTO PRAZO COM OS ESTADOS		0,00	0,00
INVESTIMENTOS E APLICAÇÕES TEMPORÁRIAS A CURTO PRAZO	6	0,00	0,00	OBRIGAÇÕES FISCAIS A CURTO PRAZO COM OS MUNICÍPIOS		0,00	0,00
TÍTULOS E VALORES MOBILIÁRIOS		0,00	0,00	TRANSFERÊNCIAS FISCAIS A CURTO PRAZO		0,00	0,00
APLICAÇÃO TEMPORÁRIA EM METAIS PRECIOSOS		0,00	0,00	TRANSFERÊNCIAS CONSTITUCIONAIS A PAGAR		0,00	0,00
APLICAÇÕES EM SEGMENTO DE IMÓVEIS		0,00	0,00	TRANSFERÊNCIAS LEGAIS A PAGAR		0,00	0,00
(-) AJUSTE DE PERDAS DE INVESTIMENTOS E APLICAÇÕES TEMPORÁRIAS		0,00	0,00	TRANSFERÊNCIAS DISCRICIONÁRIAS A PAGAR		0,00	0,00
ESTOQUES	P 7	32.152,67	0,00	TRANSFERÊNCIAS DE RECURSOS PARA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA A PAGAR		0,00	0,00
MERCADORIAS PARA REVENDA		0,00	0,00	DEMAIS TRANSFERÊNCIAS A PAGAR	17	0,00	0,00
PRODUTOS E SERVIÇOS ACABADOS		0,00	0,00	PROVISÕES A CURTO PRAZO		0,00	0,00
PRODUTOS E SERVIÇOS EM ELABORAÇÃO		0,00	0,00	PROVISÃO PARA RISCOS TRABALHISTAS A CURTO PRAZO		0,00	0,00
MATÉRIAS-PRIMAS		0,00	0,00	PROVISÕES PARA RISCOS FISCAIS A CURTO PRAZO		0,00	0,00
MATERIAIS EM TRÂNSITO		0,00	0,00	PROVISÃO PARA RISCOS CÍVEIS A CURTO PRAZO		0,00	0,00
ALMOXARIFADO	P	32.152,67	0,00				
ADIANTAMENTOS A FORNECEDORES		0,00	0,00				
OUTROS ESTOQUES		0,00	0,00				



ESTADO DE PERNAMBUCO
FUNDO MUNICIPAL DE ASSISTENCIA SOCIAL DE SALOA
Balanco Patrimonial

Anexo 14 - Art. 105 da Lei Federal nº 138/2015



Exercício: 2024

ATIVO				PASSIVO			
ESPECIFICAÇÃO	Nota	SALDO		ESPECIFICAÇÃO	Nota	SALDO	
		2024	2023			2024	2023
(-) AJUSTE DE PERDAS DE ESTOQUES		0,00	0,00	PROVISÃO PARA REPARTIÇÃO DE CRÉDITOS A CURTO PRAZO		0,00	0,00
ATIVO NÃO CIRCULANTE MANTIDO PARA VENDA		0,00	0,00	PROVISÃO PARA RISCOS DECORRENTES DE CONTRATOS DE PPP A CURTO PRAZO		0,00	0,00
INVESTIMENTO MANTIDO PARA VENDA		0,00	0,00	PROVISÃO PARA OBRIGAÇÕES DECORRENTES DA ATUAÇÃO GOVERNAMENTAL A CURTO PRAZO		0,00	0,00
IMOBILIZADO MANTIDO PARA VENDA		0,00	0,00	OUTRAS PROVISÕES A CURTO PRAZO		0,00	0,00
INTANGÍVEL MANTIDO PARA VENDA		0,00	0,00	DEMAIS OBRIGAÇÕES A CURTO PRAZO	F 18	41.009,67	10.757,36
(-) REDUÇÃO A VALOR RECUPERÁVEL DE ATIVOS MANTIDOS PARA VENDA		0,00	0,00	ADIANTAMENTOS DE CLIENTES		0,00	0,00
ATIVO BIOLÓGICO		0,00	0,00	OBRIGAÇÕES POR DANOS A TERCEIROS		0,00	0,00
ATIVO BIOLÓGICO		0,00	0,00	ARRENDAMENTO OPERACIONAL A PAGAR		0,00	0,00
VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS PAGAS ANTECIPADAMENTE		0,00	0,00	DEBÊNTURES E OUTROS TÍTULOS DE DÍVIDA A CURTO PRAZO		0,00	0,00
PRÊMIOS DE SEGUROS A APROPRIAR		0,00	0,00	DIVIDENDOS E JUROS SOBRE CAPITAL PRÓPRIO A PAGAR		0,00	0,00
VPD FINANCEIRAS A APROPRIAR		0,00	0,00	OBRIGAÇÕES DECORRENTES DE CONTRATOS DE PPP		0,00	0,00
ASSINATURAS E ANUIDADES A APROPRIAR		0,00	0,00	DEPÓSITOS DE INSTITUIÇÕES AUTORIZADAS A OPERAR PELO BACEN		0,00	0,00
ALUGUEIS PAGOS A APROPRIAR		0,00	0,00	VALORES RESTITUÍVEIS	F	41.009,67	10.757,36
TRIBUTOS PAGOS A APROPRIAR		0,00	0,00	OUTRAS OBRIGAÇÕES A CURTO PRAZO		0,00	0,00
CONTRIBUIÇÕES CONFEDERATIVAS A APROPRIAR		0,00	0,00	PASSIVO NÃO-CIRCULANTE	P 19	0,00	9.442,25
BENEFÍCIOS A PESSOAL A APROPRIAR		0,00	0,00	OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS, PREVIDENCIÁRIAS E ASSISTENCIAIS A PAGAR A LONGO PRAZO	20	0,00	0,00
DEMAIS VPD A APROPRIAR		0,00	0,00	PESSOAL A PAGAR		0,00	0,00
ATIVO NÃO CIRCULANTE	P 8	293.002,49	257.271,75	BENEFÍCIOS PREVIDENCIÁRIOS A PAGAR		0,00	0,00
ATIVO REALIZÁVEL A LONGO PRAZO	9	0,00	0,00	BENEFÍCIOS ASSISTENCIAIS A PAGAR		0,00	0,00
CRÉDITOS A LONGO PRAZO		0,00	0,00	ENCARGOS SOCIAIS A PAGAR		0,00	0,00
CRÉDITOS A LONGO PRAZO - CONSOLIDAÇÃO		0,00	0,00	EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS A LONGO PRAZO	21	0,00	0,00
CRÉDITOS TRIBUTÁRIOS A RECEBER		0,00	0,00	EMPRÉSTIMOS A LONGO PRAZO - INTERNO		0,00	0,00
IMPOSTOS	P	0,00	0,00	EMPRÉSTIMOS A LONGO PRAZO - EXTERNO		0,00	0,00
TAXAS	P	0,00	0,00	FINANCIAMENTOS A LONGO PRAZO - INTERNO		0,00	0,00
CONTRIBUIÇÕES DE MELHORIA	P	0,00	0,00	FINANCIAMENTO A LONGO PRAZO - EXTERNO		0,00	0,00
DEMAIS CONTRIBUIÇÕES	P	0,00	0,00	JUROS E ENCARGOS A PAGAR DE EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS A LONGO PRAZO - INTERNO		0,00	0,00
CONTRIBUIÇÕES PREVIDENCIÁRIAS DO RGPS A RECEBER	P	0,00	0,00	JUROS E ENCARGOS A PAGAR DE EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS A LONGO PRAZO - EXTERNO		0,00	0,00
CRÉDITOS TRIBUTÁRIOS PARCELADOS	P	0,00	0,00	(-) ENCARGOS FINANCEIROS A APROPRIAR - INTERNO		0,00	0,00
CRÉDITOS PREVIDENCIÁRIOS PARCELADOS	P	0,00	0,00	(-) ENCARGOS FINANCEIROS A APROPRIAR - EXTERNO		0,00	0,00
CLIENTES		0,00	0,00	FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR A LONGO PRAZO	22	0,00	0,00
FATURAS/DUPPLICATAS A RECEBER	P	0,00	0,00	FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR NACIONAIS A LONGO PRAZO		0,00	0,00
EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS CONCEDIDOS		0,00	0,00	FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR ESTRANGEIROS A LONGO PRAZO		0,00	0,00
EMPRÉSTIMOS CONCEDIDOS A RECEBER	P	0,00	0,00				
FINANCIAMENTOS CONCEDIDOS A RECEBER	P	0,00	0,00				
EMPRÉSTIMOS A RECEBER - RPPS	P	0,00	0,00				
DÍVIDA ATIVA TRIBUTÁRIA		0,00	0,00				
DÍVIDA ATIVA TRIBUTÁRIA		0,00	0,00				
DÍVIDA ATIVA TRIBUTÁRIA – IPTU	P	0,00	0,00				
DÍVIDA ATIVA TRIBUTÁRIA – ITBI	P	0,00	0,00				

Documento Assinado Digitalmente em: 30/03/2025 10:26:49
Assinado por: MAFFIUS VITOR CARVALHO DE ANDRADE, RIVALDO CAVALHEIRO DE SOUZA JUNIOR
Acesse em: https://etce.ice.pe.gov.br/ppp/validaDoc.seam Código do Documento: 138f430a-2560-450d-baff-47908a70b234



ESTADO DE PERNAMBUCO
FUNDO MUNICIPAL DE ASSISTENCIA SOCIAL DE SALOA
Balanco Patrimonial

Anexo 14 - Art. 105 da Lei Federal nº 130/2006



Exercício: 2024

ATIVO				PASSIVO			
ESPECIFICAÇÃO	Nota	SALDO		ESPECIFICAÇÃO	Nota	SALDO	
		2024	2023			2024	2023
DÍVIDA ATIVA TRIBUTÁRIA – ISSQN	P	0,00	0,00	OBRIGAÇÕES FISCAIS A LONGO PRAZO	23	0,00	0,00
DÍVIDA ATIVA TRIBUTÁRIA – IRRF	P	0,00	0,00	OBRIGAÇÕES FISCAIS A LONGO PRAZO COM A UNIÃO		0,00	0,00
DÍVIDA ATIVA TRIBUTÁRIA – OUTROS IMPOSTOS	P	0,00	0,00	OBRIGAÇÕES FISCAIS A LONGO PRAZO COM OS		0,00	0,00
CRÉDITOS PREVIDENCIÁRIOS INSCRITOS	P	0,00	0,00	ESTADOS			
DÍVIDA ATIVA NÃO TRIBUTÁRIA	P	0,00	0,00	OBRIGAÇÕES FISCAIS A LONGO PRAZO COM OS		0,00	0,00
CRÉDITOS PREVIDENCIÁRIOS DO RPPS		0,00	0,00	MUNICÍPIOS			
CONTRIBUIÇÕES DO RPPS A RECEBER - SERVIDOR, APOSENTADO E PENSIONISTA	P	0,00	0,00	TRANSFERÊNCIAS FISCAIS A LONGO PRAZO		0,00	0,00
CRÉDITOS PREVIDENCIÁRIOS DO RPPS PARCELADOS - SERVIDOR, APOSENTADO E PENSIONISTA	P	0,00	0,00	TRANSFERÊNCIAS CONSTITUCIONAIS A PAGAR		0,00	0,00
(-) AJUSTE DE PERDAS DE CRÉDITOS A LONGO PRAZO		0,00	0,00	TRANSFERÊNCIAS LEGAIS A PAGAR		0,00	0,00
(-) AJUSTE DE PERDAS DE CRÉDITOS TRIBUTÁRIOS	P	0,00	0,00	TRANSFERÊNCIAS DISCRICIONÁRIAS A PAGAR		0,00	0,00
(-) AJUSTE DE PERDAS DE CLIENTES	P	0,00	0,00	TRANSFERÊNCIAS DE RECURSOS PARA EXECUÇÃO		0,00	0,00
(-) AJUSTE DE PERDAS DE EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS CONCEDIDOS	P	0,00	0,00	ORÇAMENTÁRIA A PAGAR			
(-) AJUSTE DE PERDAS DE DÍVIDA ATIVA TRIBUTÁRIA	P	0,00	0,00	DEMAIS TRANSFERÊNCIAS A PAGAR		0,00	0,00
(-) AJUSTE DE PERDAS DE DÍVIDA ATIVA NÃO TRIBUTÁRIA	P 10	0,00	0,00	PROVISÕES A LONGO PRAZO		0,00	0,00
DEMAIS CRÉDITOS E VALORES A LONGO PRAZO		0,00	0,00	PROVISÃO PARA RISCOS TRABALHISTAS A LONGO PRAZO		0,00	0,00
INVESTIMENTOS E APLICAÇÕES TEMPORÁRIAS A LONGO PRAZO		0,00	0,00	PROVISÕES MATEMÁTICAS PREVIDENCIÁRIAS A LONGO PRAZO		0,00	0,00
ESTOQUES		0,00	0,00	PROVISÃO PARA RISCOS FISCAIS A LONGO PRAZO		0,00	0,00
VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS PAGAS ANTECIPADAMENTE		0,00	0,00	PROVISÃO PARA RISCOS CÍVEIS A LONGO PRAZO		0,00	0,00
INVESTIMENTOS		0,00	0,00	PROVISÃO PARA REPARTIÇÃO DE CRÉDITOS A LONGO PRAZO		0,00	0,00
PARTICIPAÇÕES PERMANENTES		0,00	0,00	PROVISÃO PARA RISCOS DECORRENTES DE CONTRATOS DE PPP A LONGO PRAZO		0,00	0,00
PROPRIEDADES PARA INVESTIMENTO		0,00	0,00	PROVISÃO PARA OBRIGAÇÕES DECORRENTES DA ATUAÇÃO GOVERNAMENTAL A LONGO PRAZO		0,00	0,00
INVESTIMENTOS DO RPPS DE LONGO PRAZO		0,00	0,00	OUTRAS PROVISÕES A LONGO PRAZO		0,00	0,00
DEMAIS INVESTIMENTOS PERMANENTES		0,00	0,00	DEMAIS OBRIGAÇÕES A LONGO PRAZO	P 24	0,00	946.225,00
(-) DEPRECIAÇÃO ACUMULADA DE INVESTIMENTOS		0,00	0,00	ADIANTAMENTOS DE CLIENTES A LONGO PRAZO		0,00	0,00
(-) REDUÇÃO AO VALOR RECUPERÁVEL DE INVESTIMENTOS		0,00	0,00	OBRIGAÇÕES POR DANOS A TERCEIROS A LONGO PRAZO		0,00	0,00
IMOBILIZADO	P 11	293.002,49	257.271,75	DEBÊNTURES E OUTROS TÍTULOS DE DÍVIDA A LONGO PRAZO		0,00	0,00
BENS MÓVEIS	P	484.024,23	339.473,91	ADIANTAMENTO PARA FUTURO AUMENTO DE CAPITAL		0,00	0,00
BENS IMÓVEIS		0,00	0,00	OBRIGAÇÕES DECORRENTES DE CONTRATOS DE PPP- LONGO PRAZO		0,00	0,00
(-) DEPRECIAÇÃO, EXAUSTÃO E AMORTIZAÇÃO ACUMULADAS	P	-191.021,74	-82.202,16	VALORES RESTITUÍVEIS	P	0,00	91.480,25
(-) REDUÇÃO AO VALOR RECUPERÁVEL DE IMOBILIZADO	12	0,00	0,00	OUTRAS OBRIGAÇÕES A LONGO PRAZO		0,00	0,00
INTANGÍVEL		0,00	0,00	RESULTADO DIFERIDO		0,00	0,00
SOFTWARES		0,00	0,00	VARIAÇÃO PATRIMONIAL AUMENTATIVA (VPA) DIFERIDA		0,00	0,00
MARCAS, DIREITOS E PATENTES INDUSTRIAIS		0,00	0,00	(-) CUSTO DIFERIDO		0,00	0,00
DIREITO DE USO DE IMÓVEIS		0,00	0,00	PATRIMÔNIO LÍQUIDO	25	599.739,06	619.050,00
(-) AMORTIZAÇÃO ACUMULADA		0,00	0,00	PATRIMÔNIO SOCIAL E CAPITAL SOCIAL		0,00	0,00



ESTADO DE PERNAMBUCO
FUNDO MUNICIPAL DE ASSISTENCIA SOCIAL DE SALOA
Balço Patrimonial

Anexo 14 - Art. 105 da Lei Federal nº 130/2006



Exercício: 2024

ATIVO				PASSIVO			
ESPECIFICAÇÃO	Nota	SALDO		ESPECIFICAÇÃO	Nota	SALDO	
		2024	2023			2024	2023
(-) REDUÇÃO AO VALOR RECUPERÁVEL DE INTANGÍVEL		0,00	0,00	PATRIMÔNIO SOCIAL		0,00	0,00
DIFERIDO		0,00	0,00	CAPITAL SOCIAL REALIZADO		0,00	0,00
GASTOS DE IMPLANTAÇÃO E PRÉ-OPERACIONAIS		0,00	0,00	ADIANTAMENTO PARA FUTURO AUMENTO DE CAPITAL		0,00	0,00
GASTOS DE REORGANIZAÇÃO		0,00	0,00	RESERVAS DE CAPITAL		0,00	0,00
(-) AMORTIZAÇÃO ACUMULADA		0,00	0,00	ÁGIO NA EMISSÃO DE AÇÕES		0,00	0,00
				ALIENAÇÃO DE PARTES BENEFICIÁRIAS		0,00	0,00
				ALIENAÇÃO DE BÔNUS DE SUBSCRIÇÃO		0,00	0,00
				CORREÇÃO MONETÁRIA DO CAPITAL REALIZADO		0,00	0,00
				OUTRAS RESERVAS DE CAPITAL		0,00	0,00
				AJUSTES DE AVALIAÇÃO PATRIMONIAL		0,00	0,00
				AJUSTES DE AVALIAÇÃO PATRIMONIAL DE ATIVOS		0,00	0,00
				AJUSTES DE AVALIAÇÃO PATRIMONIAL DE PASSIVOS		0,00	0,00
				RESERVAS DE LUCROS		0,00	0,00
				RESERVA LEGAL		0,00	0,00
				RESERVAS ESTATUTÁRIAS		0,00	0,00
				RESERVA PARA CONTINGÊNCIAS		0,00	0,00
				RESERVA DE INCENTIVOS FISCAIS		0,00	0,00
				RESERVAS DE LUCROS PARA EXPANSÃO		0,00	0,00
				RESERVA DE LUCROS A REALIZAR		0,00	0,00
				RESERVA DE RETENÇÃO DE PRÊMIO NA EMISSÃO DE DEBÊNTURES		0,00	0,00
				RESERVA ESPECIAL PARA DIVIDENDO OBRIGATÓRIO NÃO DISTRIBUÍDO		0,00	0,00
				OUTRAS RESERVAS DE LUCRO		0,00	0,00
				DEMAIS RESERVAS		0,00	0,00
				RESERVA DE REAVALIAÇÃO		0,00	0,00
				OUTRAS RESERVAS		0,00	0,00
				RESULTADOS ACUMULADOS		599.739,06	619.050,00
				SUPERÁVITS OU DÉFICITS ACUMULADOS		599.739,06	619.050,00
				SUPERÁVITS OU DÉFICITS ACUMULADOS - CONSOLIDAÇÃO		599.739,06	619.050,00
				SUPERÁVITS OU DÉFICITS DO EXERCÍCIO		-19.310,94	98.782,03
				SUPERÁVITS OU DÉFICITS DE EXERCÍCIOS ANTERIORES		619.050,00	525.267,97
				AJUSTES DE EXERCÍCIOS ANTERIORES		0,00	0,00
				SUPERÁVITS OU DÉFICITS RESULTANTES DE EXTINÇÃO, FUSÃO E CISÃO		0,00	0,00
				SUPERÁVITS OU DÉFICITS ACUMULADOS - INTRA OFSS		0,00	0,00
				SUPERÁVITS OU DÉFICITS DO EXERCÍCIO		0,00	0,00
				SUPERÁVITS OU DÉFICITS DE EXERCÍCIOS ANTERIORES		0,00	0,00
				AJUSTES DE EXERCÍCIOS ANTERIORES		0,00	0,00



ESTADO DE PERNAMBUCO
FUNDO MUNICIPAL DE ASSISTENCIA SOCIAL DE SALOA
Balanco Patrimonial

Anexo 14 - Art. 105 da Lei Federal nº 13005/2014



Exercício: 2024

ATIVO				PASSIVO			
ESPECIFICAÇÃO	Nota	SALDO		ESPECIFICAÇÃO	Nota	SALDO	
		2024	2023			2024	2023
				SUPERÁVITS OU DÉFICITS RESULTANTES DE EXTIÇÃO, FUSÃO E CISÃO		0,00	0,00
				SUPERÁVITS OU DÉFICITS ACUMULADOS - INTER OFSS - UNIÃO		0,00	0,00
				SUPERÁVITS OU DÉFICITS DO EXERCÍCIO		0,00	0,00
				SUPERÁVITS OU DÉFICITS DE EXERCÍCIOS ANTERIORES		0,00	0,00
				AJUSTES DE EXERCÍCIOS ANTERIORES		0,00	0,00
				SUPERÁVITS OU DÉFICITS RESULTANTES DE EXTIÇÃO, FUSÃO E CISÃO		0,00	0,00
				SUPERÁVITS OU DÉFICITS ACUMULADOS - INTER OFSS - ESTADO		0,00	0,00
				SUPERÁVITS OU DÉFICITS DO EXERCÍCIO		0,00	0,00
				SUPERÁVITS OU DÉFICITS DE EXERCÍCIOS ANTERIORES		0,00	0,00
				AJUSTES DE EXERCÍCIOS ANTERIORES		0,00	0,00
				SUPERÁVITS OU DÉFICITS RESULTANTES DE EXTIÇÃO, FUSÃO E CISÃO		0,00	0,00
				SUPERÁVITS OU DÉFICITS ACUMULADOS - INTER OFSS - MUNICÍPIO		0,00	0,00
				SUPERÁVITS OU DÉFICITS DO EXERCÍCIO		0,00	0,00
				SUPERÁVITS OU DÉFICITS DE EXERCÍCIOS ANTERIORES		0,00	0,00
				AJUSTES DE EXERCÍCIOS ANTERIORES		0,00	0,00
				SUPERÁVITS OU DÉFICITS RESULTANTES DE EXTIÇÃO, FUSÃO E CISÃO		0,00	0,00
				LUCROS E PREJUÍZOS ACUMULADOS		0,00	0,00
				LUCROS E PREJUÍZOS ACUMULADOS - CONSOLIDAÇÃO		0,00	0,00
				LUCROS E PREJUÍZOS DO EXERCÍCIO		0,00	0,00
				LUCROS E PREJUÍZOS ACUMULADOS DE EXERCÍCIOS ANTERIORES		0,00	0,00
				AJUSTES DE EXERCÍCIOS ANTERIORES		0,00	0,00
				LUCROS A DESTINAR DO EXERCÍCIO		0,00	0,00
				LUCROS A DESTINAR DE EXERCÍCIOS ANTERIORES		0,00	0,00
				RESULTADOS APURADOS POR EXTIÇÃO, FUSÃO E CISÃO		0,00	0,00
				LUCROS E PREJUÍZOS ACUMULADOS - INTRA OFSS		0,00	0,00
				LUCROS E PREJUÍZOS DO EXERCÍCIO		0,00	0,00
				LUCROS E PREJUÍZOS ACUMULADOS DE EXERCÍCIOS ANTERIORES		0,00	0,00
				AJUSTES DE EXERCÍCIOS ANTERIORES		0,00	0,00
				LUCROS A DESTINAR DO EXERCÍCIO		0,00	0,00
				LUCROS A DESTINAR DE EXERCÍCIOS ANTERIORES		0,00	0,00

Documento Assinado Digitalmente por: MATTEUS VITOR CABRAL DE FARIAS RIVALLINO ALVES DE SOUZA JUNIOR
Acesse em: <https://etce.tce.pe.gov.br/epp/validaDoc.seam> Código do documento: 138f430a-2580-450d-baff-47908a70b234



ESTADO DE PERNAMBUCO
FUNDO MUNICIPAL DE ASSISTENCIA SOCIAL DE SALOA
Balço Patrimonial

ATIVO				PASSIVO			
ESPECIFICAÇÃO	Nota	SALDO		ESPECIFICAÇÃO	Nota	SALDO	
		2024	2023			2024	2023
				RESULTADOS APURADOS POR EXTINÇÃO, FUSÃO E CISÃO		0,00	0,00
				LUCROS E PREJUÍZOS ACUMULADOS - INTER OFSS - UNIÃO		0,00	0,00
				LUCROS E PREJUÍZOS DO EXERCÍCIO		0,00	0,00
				LUCROS E PREJUÍZOS ACUMULADOS DE EXERCÍCIOS ANTERIORES		0,00	0,00
				AJUSTES DE EXERCÍCIOS ANTERIORES		0,00	0,00
				LUCROS A DESTINAR DO EXERCÍCIO		0,00	0,00
				LUCROS A DESTINAR DE EXERCÍCIOS ANTERIORES		0,00	0,00
				RESULTADOS APURADOS POR EXTINÇÃO, FUSÃO E CISÃO		0,00	0,00
				LUCROS E PREJUÍZOS ACUMULADOS - INTER OFSS - ESTADO		0,00	0,00
				LUCROS E PREJUÍZOS DO EXERCÍCIO		0,00	0,00
				LUCROS E PREJUÍZOS ACUMULADOS DE EXERCÍCIOS ANTERIORES		0,00	0,00
				AJUSTES DE EXERCÍCIOS ANTERIORES		0,00	0,00
				LUCROS A DESTINAR DO EXERCÍCIO		0,00	0,00
				LUCROS A DESTINAR DE EXERCÍCIOS ANTERIORES		0,00	0,00
				RESULTADOS APURADOS POR EXTINÇÃO, FUSÃO E CISÃO		0,00	0,00
				LUCROS E PREJUÍZOS ACUMULADOS - INTER OFSS - MUNICÍPIO		0,00	0,00
				LUCROS E PREJUÍZOS DO EXERCÍCIO		0,00	0,00
				LUCROS E PREJUÍZOS ACUMULADOS DE EXERCÍCIOS ANTERIORES		0,00	0,00
				AJUSTES DE EXERCÍCIOS ANTERIORES		0,00	0,00
				LUCROS A DESTINAR DO EXERCÍCIO		0,00	0,00
				LUCROS A DESTINAR DE EXERCÍCIOS ANTERIORES		0,00	0,00
				RESULTADOS APURADOS POR EXTINÇÃO, FUSÃO E CISÃO		0,00	0,00
				(-) AÇÕES/COTAS EM TESOURARIA		0,00	0,00
				(-) AÇÕES EM TESOURARIA		0,00	0,00
				(-) COTAS EM TESOURARIA		0,00	0,00
TOTAL		689.953,53	1.028.983,95	TOTAL		689.953,53	1.028.983,95
QUADRO DOS ATIVOS E PASSIVOS FINANCEIROS E PERMANENTES - LEI N.º 4.320/64							
ATIVO FINANCEIRO	26	364.798,37	771.712,20	PASSIVO FINANCEIRO	28	90.214,47	331.606,70
ATIVO PERMANENTE	27	325.155,16	257.271,75	PASSIVO PERMANENTE	29	0,00	91.462,25
TOTAL		689.953,53	1.028.983,95	TOTAL		90.214,47	423.068,95
SALDO PATRIMONIAL					30	599.739,06	605.915,00



ESTADO DE PERNAMBUCO
FUNDO MUNICIPAL DE ASSISTENCIA SOCIAL DE SALOA
Balanco Patrimonial



Exercício: 2024

QUADRO DAS CONTAS DE COMPENSAÇÃO - LEI N.º 4.320/64							
ATOS POTENCIAIS ATIVOS				ATOS POTENCIAIS PASSIVOS			
ESPECIFICAÇÃO	Nota	SALDO		ESPECIFICAÇÃO	Nota	SALDO	
		2024	2023			2024	2023
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	31	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

QUADRO DO SUPERÁVIT/DÉFICIT FINANCEIRO (LEI Nº 4.320/1964)			
DESTINAÇÃO DE RECURSOS		SUPERÁVIT / DÉFICIT FINANCEIRO	
		2024	2023
5000000 - RECURSOS NÃO VINCULADOS DE IMPOSTOS		-574.580,96	-6.304,87
6600000 - TRANSFERÊNCIA DE RECURSOS DO FUNDO NACIONAL DE ASSISTÊNCIA SOCIAL - FNAS		571.868,63	31.555,47
6610000 - TRANSFERÊNCIA DE RECURSOS DOS FUNDOS ESTADUAIS DE ASSISTÊNCIA SOCIAL		185.814,20	9.482,87
8690000 - OUTROS RECURSOS EXTRAORÇAMENTÁRIOS		91.482,03	9.482,03
TOTAL DOS RECURSOS:	32	274.583,90	44.215,50

FUNDO MUNICIPAL DE ASSISTÊNCIA SOCIAL DO MUNICÍPIO DE SALOÁ-PE

DEMONSTRAÇÃO CONTÁBIL INDIVIDUAL

NOTAS EXPLICATIVAS

ANEXO 14 DA LEI Nº 4.320/64 – BALANÇO PATRIMONIAL

- EXERCÍCIO DE 2024 -



Documento Assinado Digitalmente por: MATTEUS VITOR CABRAL DE ANDRADE, RIVALDO ALVES DE SOUZA JUNIOR
Acesse em: <https://etce.tce.pe.gov.br/epv/validaDoc.seam> Código do documento: 138f430a-2580-450d-baff-47908a70b234

1. INFORMAÇÕES GERAIS:

1.a. Nome do órgão ou entidade: Fundo Municipal de Assistência Social Saloá-PE, CNPJ: 15.618.001/0001-71

1.b. Natureza jurídica do órgão ou entidade: 133-3 – Fundo Público da Administração Direta Municipal.

1.c. Domicílio do órgão ou entidade: Praça São Vicente, nº s/n – Bairro: Centro – Cidade: Saloá – Pernambuco – CEP: 55.350-000.

1.d. Dados do Gestor: Carlos Roberto De Melo Ouro Preto – Secretário.

1.e. Dados do Contador responsável pelos aspectos formais das demonstrações contábeis e notas explicativas: Matheus Vitor Cabral De Andrade, Contador CRC-PE nº 033366/O-3

1.f. Natureza das operações e principais atividades do órgão ou entidade consolidadora:

O Fundo Municipal de Assistência Social de Saloá possui natureza jurídica perante a Receita Federal do Brasil através do código 133-3 – Fundo Público da Administração Direta Municipal e tem como atividade principal “a administração pública em geral”. Durante o exercício de 2024 a execução orçamentária foi baseada na Lei Municipal nº 630 de 21 de novembro de 2023 (LOA para o ano de 2024). Sua fonte financeira deriva do recebimento de repasses financeiros da Prefeitura Municipal e da arrecadação de receitas correntes e de capital, além de repasses dos governos estadual e federal através dos repasses fundo a fundo ou de convênios (receitas de capital).

1.g. Declaração de conformidade com a legislação e com as normas de contabilidade aplicáveis:

Este balanço foi elaborado de acordo com a estrutura definida no Anexo 14 da Lei Federal nº 4.320/64, atualizado pela Portaria STN/MF nº 1.568, de 11 de dezembro de 2023 que estabeleceu o Manual de Contabilidade Aplicada ao Setor Público (MCASP), 10ª Edição, bem como orientações das Instruções de Procedimentos Contábeis (IPC) nº 04. Os registros contábeis estão aderentes as regras estabelecidas na Portaria Conjunta STN/SOF nº 23, de 11 de dezembro de 2023, Portaria Conjunta STN/SRPC nº 22, de 11 de Dezembro de 2023 e Normas Brasileiras de Contabilidade Aplicadas ao Setor Público (NBCASP) do Conselho Federal de Contabilidade (CFC), com destaque para a NBC TSP Estrutura Conceitual e NBC TSP nº 11 Apresentação das Demonstrações Contábeis e elaborada de acordo com a IPSAS 35 – Consolidated Financial Statements, editada pelo International Public Sector Accounting Standards Board da International Federation of Accountants (IPSASB/Ifac). Declaramos ainda que este demonstrativo atende as exigências normativas e legais estabelecidas para a contabilidade aplicada ao setor público e está em conformidade as regras estabelecidas pelo Índice de Consistência e Convergência Contábil (ICC) do TCE-PE. Quanto aos aspectos de escrituração e consolidação das contas este demonstrativo atende as exigências contidas no art. 50 da Lei de Responsabilidade Fiscal (LRF).

1.h. Consolidação das demonstrações contábeis abrangendo:

Esta demonstração contábil abrange exclusivamente as informações individuais do Fundo Municipal de Assistência Social de Saloá.

2. RESUMO DAS POLÍTICAS CONTÁBEIS SIGNIFICATIVAS:

2.a. Bases de mensuração utilizadas:

- Os ativos e passivos resultantes da execução orçamentária do exercício de 2024 foram mensurados inicialmente a custo histórico como determina a Resolução CFC nº 1.137/2008. Após o registro inicial foi adotado o critério de mensuração de custos para o imobilizado em toda a classe de ativos, abatidos o valor residual e depreciação/amortização/exaustão seguindo o modelo de cotas definidos pela tabela SIAFI utilizado pela União publicado pela Secretaria do Tesouro Nacional (STN). A moeda funcional do município é o real (R\$). Não houve registros em moedas estrangeiras que viessem a ser convertidas para a moeda funcional vigente. As contas patrimoniais estão destacadas com a sigla (F), para “Financeiro”, e (P), para “Permanente”, conforme regras estabelecidas no MCASP e em atendimento as exigências previstas na Resolução TCE-PE nº 270/2024. Quanto aos atos potenciais nas classes 7 e 8 do plano de contas foram baixados os registros dos contratos em execução tendo em vista o seu encerramento em 31/12/2024.

FUNDO MUNICIPAL DE ASSISTÊNCIA SOCIAL DO MUNICÍPIO DE SALOÁ-PE

DEMONSTRAÇÃO CONTÁBIL INDIVIDUAL



Documento Assinado Digitalmente por: MATTEUS VITOR CABRAL DE ANDRADE, RIVALDO ALVES DE SOUZA JUNIOR
Acesse em: <https://eic.ice.pe.gov.br/epd/validaDoc.seam> Código do documento: 138f430a-2580-450d-baff-47908a70b234

2.b. Novas normas e políticas contábeis alteradas:

Não houve mudanças nas políticas contábeis que impliquem em alterações significativas no BP.

2.c. Julgamentos pela aplicação das políticas contábeis:

As políticas seguem os princípios contábeis da entidade, continuidade, oportunidade, registro pelo valor original, competência e prudência, explícitos e implícitos nas Normas Brasileiras de Contabilidade Aplicadas ao Setor Público. Os lançamentos nos sistemas orçamentário, financeiro e patrimonial foram realizados pelo método das partidas dobradas em atendimento ao art. 86 da Lei Federal nº 4.320/64 e a estrutura das demonstrações contábeis obedeceram às regras estabelecidas no Manual de Contabilidade Aplicada ao Setor Público (MCASP) 10ª Edição, bem como na NBC TSP 17, que trata sobre Demonstrações Contábeis Consolidadas. Porém não há julgamentos pela aplicação destas políticas.

2.d. Balanço Patrimonial e Seus Aspectos:

O Balanço Patrimonial evidencia a situação patrimonial do município no último dia do exercício contábil. Através de sua análise, é possível conhecer qualitativa e quantitativamente a composição dos bens e direitos (Ativos), das obrigações (Passivos), e dos capitais, reservas e resultados acumulados (Patrimônio Líquido) desta entidade pública.

O Balanço Patrimonial, de acordo com o Manual de Contabilidade Aplicado ao Setor Público, 10ª edição, é composto por:

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

Quadro Principal:

O quadro Principal foi elaborado utilizando-se da classe 1 (Ativo) e a classe 2 (Passivo e Patrimônio Líquido) do PCASP. Os ativos e passivos são apresentados em níveis sintéticos (3º nível ou 4º nível). As contas do ativo estão dispostas em ordem decrescente de grau de conversibilidade. As contas do passivo, em ordem decrescente de grau de exigibilidade. Neste quadro, estão contidas informações referentes ao.

Quadro dos Ativos e Passivos Financeiros e Permanentes:

Este quadro foi elaborado utilizando-se da classe 1 (Ativo) e a classe 2 (Passivo e Patrimônio Líquido) do PCASP. Estão inclusas, também, as contas que representam passivos financeiros, mas que não apresentam passivos patrimoniais associados, como as contas da classe 6 “Créditos Empenhados a Liquidar” e “Restos a Pagar Não Processados a Liquidar”.

Quadro das Contas de Compensação:

Neste quadro, estão representadas as contas representativas dos atos potenciais (atos a executar que podem afetar o patrimônio, imediata ou indiretamente) ativos ou passivos. Os atos potenciais ativos a executar podem afetar o patrimônio positivamente, já os atos potenciais passivos, negativamente. O quadro foi elaborado utilizando a classe 8 (Controles Credores) do PCASP.

Quadro do Superávit/Déficit Financeiro:

Este quadro foi elaborado utilizando-se o saldo da conta 8.2.1.1.1.00.00 – Disponibilidade por Destinação de Recurso (DDR), segregado por fonte/destinação de recursos. Ele apura o resultado (superávit/déficit) em conformidade com o §2º do art. 43 da Lei 4.320/1964.

3. OUTRAS INFORMAÇÕES RELEVANTES:

3.a. Passivos contingentes e compromissos contratuais não reconhecidos:

Não houve registro de passivos contingentes.

3.b. Divulgações não financeiras:

Não há informações desta natureza.

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

Não há informações desta natureza.

3.d. Ajustes decorrentes da omissão e erros de registros:

FUNDO MUNICIPAL DE ASSISTÊNCIA SOCIAL DO MUNICÍPIO DE SALOÁ-PE

DEMONSTRAÇÃO CONTÁBIL INDIVIDUAL



Não houve ajustes decorrentes de omissões e erros de registro consequentemente não há necessidade de apontamentos quanto a este balanço.

4. INFORMAÇÕES DE SUPORTE E DETALHAMENTO DE ITENS APRESENTADOS NAS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS ATRAVÉS DAS REFERÊNCIAS CRUZADAS:

4.a Referências cruzadas e notas explicativas:

A seguir serão apresentadas de forma sistemática as referências cruzadas com o título “Nota” seguida do respectivo número baseadas em grupos de contas ou informações do demonstrativo contábil facilitando a interpretação dos usuários.

Anexo 14 – Balanço Patrimonial da Lei Federal 4.320/64 - REFERÊNCIAS CRUZADAS E NOTAS -

ESPECIFICAÇÃO	Nota	SALDO	
		2024	2023
ATIVO		689.953,53	1.028.983,95
ATIVO CIRCULANTE	1	396.951,04	771.712,20
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA	F 2	364.798,37	717.655,08
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA EM MOEDA NACIONAL	F	364.798,37	717.655,08
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA EM MOEDA ESTRANGEIRA		0,00	0,00
CRÉDITOS A CURTO PRAZO	3	0,00	0,00
CRÉDITOS TRIBUTÁRIOS A RECEBER		0,00	0,00
CLIENTES		0,00	0,00
CRÉDITOS DE TRANSFERÊNCIAS A RECEBER		0,00	0,00
EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS CONCEDIDOS		0,00	0,00
DÍVIDA ATIVA TRIBUTÁRIA		0,00	0,00
DÍVIDA ATIVA NÃO TRIBUTÁRIA		0,00	0,00
(-) AJUSTE DE PERDAS DE CRÉDITOS A CURTO PRAZO	4	0,00	0,00
DEMAIS CRÉDITOS E VALORES A CURTO PRAZO	F 5	0,00	54.057,12
ADIANTAMENTOS CONCEDIDOS		0,00	0,00
TRIBUTOS A RECUPERAR/COMPENSAR		0,00	0,00
CRÉDITOS A RECEBER POR DESCENTRALIZAÇÃO DA PRESTAÇÃO DE SERVIÇOS PÚBLICOS		0,00	0,00
CRÉDITOS POR DANOS AO PATRIMÔNIO		0,00	0,00
DEPÓSITOS RESTITUÍVEIS E VALORES VINCULADOS		0,00	0,00
CRÉDITOS PREVIDENCIÁRIOS A RECEBER A CURTO PRAZO		0,00	0,00
OUTROS CRÉDITOS A RECEBER E VALORES A CURTO PRAZO	F	0,00	54.057,12
(-) AJUSTE DE PERDAS DE DEMAIS CRÉDITOS E VALORES A CURTO PRAZO		0,00	0,00
INVESTIMENTOS E APLICAÇÕES TEMPORÁRIAS A CURTO PRAZO	6	0,00	0,00
TÍTULOS E VALORES MOBILIÁRIOS		0,00	0,00
APLICAÇÃO TEMPORÁRIA EM METAIS PRECIOSOS		0,00	0,00
APLICAÇÕES EM SEGMENTO DE IMÓVEIS		0,00	0,00
(-) AJUSTE DE PERDAS DE INVESTIMENTOS E APLICAÇÕES TEMPORÁRIAS		0,00	0,00
ESTOQUES	P 7	32.152,67	0,00
MERCADORIAS PARA REVENDA		0,00	0,00
PRODUTOS E SERVIÇOS ACABADOS		0,00	0,00
PRODUTOS E SERVIÇOS EM ELABORAÇÃO		0,00	0,00
MATÉRIAS-PRIMAS		0,00	0,00
MATERIAIS EM TRÂNSITO		0,00	0,00
ALMOXARIFADO	P	32.152,67	0,00
ADIANTAMENTOS A FORNECEDORES		0,00	0,00
OUTROS ESTOQUES		0,00	0,00
(-) AJUSTE DE PERDAS DE ESTOQUES		0,00	0,00
ATIVO NÃO CIRCULANTE MANTIDO PARA VENDA		0,00	0,00
INVESTIMENTO MANTIDO PARA VENDA		0,00	0,00
IMOBILIZADO MANTIDO PARA VENDA		0,00	0,00
INTANGÍVEL MANTIDO PARA VENDA		0,00	0,00
(-) REDUÇÃO A VALOR RECUPERÁVEL DE ATIVOS MANTIDOS PARA VENDA		0,00	0,00
ATIVO BIOLÓGICO		0,00	0,00
ATIVO BIOLÓGICO		0,00	0,00
VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS PAGAS ANTECIPADAMENTE		0,00	0,00
PRÊMIOS DE SEGUROS A APROPRIAR		0,00	0,00
VPD FINANCEIRAS A APROPRIAR		0,00	0,00
ASSINATURAS E ANUIDADES A APROPRIAR		0,00	0,00
ALUGUEIS PAGOS A APROPRIAR		0,00	0,00
TRIBUTOS PAGOS A APROPRIAR		0,00	0,00
CONTRIBUIÇÕES CONFEDERATIVAS A APROPRIAR		0,00	0,00
BENEFÍCIOS A PESSOAL A APROPRIAR		0,00	0,00
DEMAIS VPD A APROPRIAR		0,00	0,00

FUNDO MUNICIPAL DE ASSISTÊNCIA SOCIAL DO MUNICÍPIO DE SALOÁ-PE

DEMONSTRAÇÃO CONTÁBIL INDIVIDUAL



Documento Assinado Digitalmente por: MATTEUS VITOR CABRAL DE ANDRADE, RIVALDO ALVES DE SOUZA JUNIOR
Acesse em: <https://eic.ice.gov.br/epp/validaDoc.seam> Código do documento: 138f430a-2580-450d-baff-47908a70b234

(Nota 1) **ATIVO CIRCULANTE:** Os bens e direitos de curto prazo evidenciados no Balanço Patrimonial do exercício de 2024 foram de R\$ 396.951,04, compostos de Caixa e Equivalentes de Caixa, Créditos a Curto Prazo e Investimentos Aplicações Temporária a Curto Prazo.

(Nota 2) **CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA:** O saldo das disponibilidades financeiras deixadas em 31/12/2024 totalizam R\$ 364.798,37.

(Nota 3) CRÉDITOS A CURTO PRAZO:

Não houve registro de créditos a curto prazo para esta entidade.

DETALHAMENTO DOS CRÉDITOS A CURTO PRAZO EM NOTAS EXPLICATIVAS (MCASP 10ª Edição - p. 506)

Níveis	Valor
Créditos de transferências a receber (1)	0,00
Dívida ativa tributária (2)	0,00
Dívida ativa não tributária (2)	0,00
TOTAL	0,00

(Nota 4) AJUSTES PARA PERDAS DE CRÉDITOS TRIBUTÁRIOS A CURTO PRAZO:

Não houve ajustes para perdas de créditos tributários a curto prazo

Descrição	2022	2023	2024	Média
Saldo da Dívida Ativa Tributária em 01 de janeiro	0,00	0,00	0,00	0,00
Valor Arrecadado no ano	0,00	0,00	0,00	0,00
Percentual de Arrecadação	%	%	%	%
Percentual de Perda de Arrecadação (%)	%	%	%	%

Saldo da Dívida Ativa em 31/12/2024

R\$ _____

Ajuste para Perda da Dívida Ativa Tributária (Curto Prazo)

R\$ _____

(Nota 5) DEMAIS CRÉDITOS E VALORES A CURTO PRAZO: Segregação dos ativos com os atributos "F" e "P":

Níveis	Valor	Atributo
Tributos a recuperar/compensar	0,00	F
Depósitos restituíveis e valores vinculados	0,00	F
Valores em trânsito realizáveis a curto prazo	0,00	F
Créditos a receber por reembolso de salário família pago	0,00	F
Créditos a receber por reembolso de salário maternidade pago	0,00	F
Subtotal	0,00	
Créditos previdenciários a receber	0,00	P
Créditos a receber e valores a curto prazo	0,00	P
Subtotal	0,00	P
TOTAL	0,00	

(Nota 6) INVESTIMENTOS E APLICAÇÕES TEMPORÁRIAS A CURTO PRAZO:

Não houve registro de investimento e aplicações temporárias a curto prazo para esta entidade.

(Nota 7) ESTOQUE (NBC TSP 04 – Item 47):

Não houve registro de estoque esta entidade.

POLÍTICA CONTÁBIL E CRITÉRIOS DE VALORAÇÃO ADOTADA NA MENSURAÇÃO DO ESTOQUE:

Até a data de fechamento deste balanço, não foram disponibilizados a esta contabilidade, as informações relativas ao estoque, ficando o tratamento contábil dado mensalmente ao material de consumo (elemento 3.3.90.30) foi registrado

FUNDO MUNICIPAL DE ASSISTÊNCIA SOCIAL DO MUNICÍPIO DE SALOÁ-PE

DEMONSTRAÇÃO CONTÁBIL INDIVIDUAL



diretamente numa variação patrimonial diminutiva. O setor contábil informou ao controle interno a situação para que adote as medidas necessárias para sanar a questão.

DESCRIÇÃO	VALOR (R\$)
Valor total contabilizado em estoque	0,00
Valor classificado em outras contas específicas da entidade	0,00
Valor do estoque contabilizado pelo valor justo menos as despesas de vendas	0,00
Valor de estoques reconhecidos como despesa durante o período	0,00
Valor de qualquer redução de estoque reconhecido como despesa no resultado do período	0,00
Valor contabilizado de estoques dados como garantia a passivos	0,00
Valor de qualquer reversão de redução do valor dos estoques reconhecido no resultado do ano	0,00
Valor contabilizado de estoques dados como garantias de passivos	0,00
Citar as circunstâncias ou acontecimentos que conduziram a reversão da redução de estoques:	
Não houve reversão da redução do estoque.	

ATIVO NÃO CIRCULANTE	P 8	293.002,49	257.271,75
ATIVO REALIZÁVEL A LONGO PRAZO	9	0,00	0,00
CRÉDITOS A LONGO PRAZO		0,00	0,00
CRÉDITOS A LONGO PRAZO - CONSOLIDAÇÃO		0,00	0,00
CRÉDITOS TRIBUTÁRIOS A RECEBER		0,00	0,00
IMPOSTOS	P	0,00	0,00
TAXAS	P	0,00	0,00
CONTRIBUIÇÕES DE MELHORIA	P	0,00	0,00
DEMAIS CONTRIBUIÇÕES	P	0,00	0,00
CONTRIBUIÇÕES PREVIDENCIÁRIAS DO RGPS A RECEBER	P	0,00	0,00
CRÉDITOS TRIBUTÁRIOS PARCELADOS	P	0,00	0,00
CRÉDITOS PREVIDENCIÁRIOS PARCELADOS	P	0,00	0,00
CLIENTES		0,00	0,00
FATURAS/DUPPLICATAS A RECEBER	P	0,00	0,00
EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS CONCEDIDOS		0,00	0,00
EMPRÉSTIMOS CONCEDIDOS A RECEBER	P	0,00	0,00
FINANCIAMENTOS CONCEDIDOS A RECEBER	P	0,00	0,00
EMPRÉSTIMOS A RECEBER - RPPS	P	0,00	0,00
DÍVIDA ATIVA TRIBUTÁRIA		0,00	0,00
DÍVIDA ATIVA TRIBUTÁRIA		0,00	0,00
DÍVIDA ATIVA TRIBUTÁRIA - IPTU	P	0,00	0,00
DÍVIDA ATIVA TRIBUTÁRIA - ITBI	P	0,00	0,00
DÍVIDA ATIVA TRIBUTÁRIA - ISSQN	P	0,00	0,00
DÍVIDA ATIVA TRIBUTÁRIA - IRRF	P	0,00	0,00
DÍVIDA ATIVA TRIBUTÁRIA - OUTROS IMPOSTOS	P	0,00	0,00
CRÉDITOS PREVIDENCIÁRIOS INSCRITOS	P	0,00	0,00
DÍVIDA ATIVA NÃO TRIBUTÁRIA	P	0,00	0,00
CRÉDITOS PREVIDENCIÁRIOS DO RPPS		0,00	0,00
CONTRIBUIÇÕES DO RPPS A RECEBER - SERVIDOR, APOSENTADO E PENSIONISTA	P	0,00	0,00
CRÉDITOS PREVIDENCIÁRIOS DO RPPS PARCELADOS - SERVIDOR, APOSENTADO E PENSIONISTA	P	0,00	0,00
(-) AJUSTE DE PERDAS DE CRÉDITOS A LONGO PRAZO		0,00	0,00
(-) AJUSTE DE PERDAS DE CRÉDITOS TRIBUTÁRIOS	P	0,00	0,00
(-) AJUSTE DE PERDAS DE CLIENTES	P	0,00	0,00
(-) AJUSTE DE PERDAS DE EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS CONCEDIDOS	P	0,00	0,00
(-) AJUSTE DE PERDAS DE DÍVIDA ATIVA TRIBUTÁRIA	P	0,00	0,00
(-) AJUSTE DE PERDAS DE DÍVIDA ATIVA NÃO TRIBUTÁRIA	P 10	0,00	0,00
DEMAIS CRÉDITOS E VALORES A LONGO PRAZO		0,00	0,00
INVESTIMENTOS E APLICAÇÕES TEMPORÁRIAS A LONGO PRAZO		0,00	0,00
ESTOQUES		0,00	0,00
VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS PAGAS ANTECIPADAMENTE		0,00	0,00
INVESTIMENTOS		0,00	0,00
PARTICIPAÇÕES PERMANENTES		0,00	0,00
PROPRIEDADES PARA INVESTIMENTO		0,00	0,00
INVESTIMENTOS DO RPPS DE LONGO PRAZO		0,00	0,00
DEMAIS INVESTIMENTOS PERMANENTES		0,00	0,00
(-) DEPRECIAÇÃO ACUMULADA DE INVESTIMENTOS		0,00	0,00
(-) REDUÇÃO AO VALOR RECUPERÁVEL DE INVESTIMENTOS		0,00	0,00
IMOBILIZADO	P 11	293.002,49	257.271,75
BENS MÓVEIS	P	484.024,23	339.473,91
BENS IMÓVEIS		0,00	0,00
(-) DEPRECIAÇÃO, EXAUSTÃO E AMORTIZAÇÃO ACUMULADAS	P	-191.021,74	-82.202,16
(-) REDUÇÃO AO VALOR RECUPERÁVEL DE IMOBILIZADO	12	0,00	0,00
INTANGÍVEL		0,00	0,00
SOFTWARES		0,00	0,00
MARCAS, DIREITOS E PATENTES INDUSTRIAIS		0,00	0,00
DIREITO DE USO DE IMÓVEIS		0,00	0,00
(-) AMORTIZAÇÃO ACUMULADA		0,00	0,00

(Nota 8) ATIVO NÃO CIRCULANTE: Os ativos de longo prazo, compostos do ativo realizável a longo prazo, investimentos, imobilizado e intangível totalizam R\$ 293.002,49.

FUNDO MUNICIPAL DE ASSISTÊNCIA SOCIAL DO MUNICÍPIO DE SALOÁ-PE

DEMONSTRAÇÃO CONTÁBIL INDIVIDUAL



Documento Assinado Digitalmente por: MATTEUS VITOR CABRAL DE ANDRADE, RIVALDO ALVES DE SOUZA JUNIOR
Acesse em: <https://etce.ice.pe.gov.br/ep/validaDoc.seam> Código do documento: 1386430a-2580-4500-baff-47908a70b234

(Nota 9) CRÉDITOS A LONGO PRAZO:

Não houve registro para esta entidade.

(Nota 10) AJUSTES PARA PERDAS DE CRÉDITOS TRIBUTÁRIOS A LONGO PRAZO

Descrição	2022	2023	2024	Média
Saldo da Dívida Ativa Tributária em 01 de janeiro	0,00	0,00	0,00	0,00
Valor Arrecadado no ano	0,00	0,00	0,00	0,00
Percentual de Arrecadação	%	%	%	%
Percentual de Perda de Arrecadação (%)	%	%	%	%

Saldo da Dívida Ativa em 31/12/2024

R\$ _____

Ajuste para Perda da Dívida Ativa Tributária (Longo Prazo)

R\$ _____

(Nota 11) IMOBILIZADO: O imobilizado totalizou ao final do exercício R\$ 293.002,49.

Até o fechamento deste balanço o setor de patrimônio não disponibilizou em tempo as informações relativas ao valor atualizado do imobilizado, bem como a depreciação acumulada para efetuarmos os procedimentos contábeis de ajuste. Da mesma forma, não foram disponibilizadas as informações relativas a possíveis reavaliações de bens e teste de imparidade. Considerando a exigência do MCASP, que estabelece a necessidade de se efetuar as depreciações de bens móveis e imóveis. Efetuou-se com respaldo técnico nas tabelas e índices de taxas de depreciação, amortização e exaustão adotadas foram lançadas com base nas tabelas e índices disponibilizados pelo Governo Federal via endereço eletrônico do STN <https://www.gov.br/gestao/pt-br/assuntos/patrimonio-da-uniao/transparencia/depreciacao-de-imoveis/2024>. Essas taxas seguem a legislação vigente e refletem a vida útil estimada dos bens, garantindo a correta alocação dos custos e despesas ao longo do tempo. A depreciação é calculada pelo método linear, considerando a utilização e obsolescência dos ativos imobilizados. Esses procedimentos garantem a conformidade contábil e fiscal, assegurando a transparência na apuração do resultado do ente.

DETALHAMENTO DO IMOBILIZADO EM NOTAS EXPLICATIVAS

(MCASP 10ª Edição - Item 11.2.3 p. 222)

Descrição	Valor (R\$)	
	2023	2024
Bens móveis	484.024,23	339.473,91
Depreciação/amortização/exaustão acumulada (bens móveis)	0,00	0,00
Bens imóveis	0,00	0,00
Depreciação/amortização/exaustão acumulada (bens imóveis)	-191.021,74	-82.202,16
Total	293.002,49	257.271,75

(Nota 12) INTANGÍVEL:

O setor de patrimônio não nos repassou até o fechamento do balanço as informações relativas aos bens intangíveis, bem como as respectivas amortizações acumuladas para efetuarmos os procedimentos contábeis de ajuste. Sugerimos que a administração tome medidas no sentido de seguir os prazos estabelecidos do PIPCP para o controle em tempo real dos bens intangíveis para compatibilização com os dados contábeis

FUNDO MUNICIPAL DE ASSISTÊNCIA SOCIAL DO MUNICÍPIO DE SALOÁ-PE

DEMONSTRAÇÃO CONTÁBIL INDIVIDUAL



Documento Assinado Digitalmente por: MATTEUS VITOR CABRAL DE ANDRADE, RIVALDO ALVES DE SOUZA JUNIOR
Acesse em: <https://etce.ice.pe.gov.br/epv/validaDoc.seam> Código do documento: 138f430a-2580-450d-baff-47908a70b234

PASSIVO				
ESPECIFICAÇÃO	Nota	SALDO		
		2024	2023	
PASSIVO E PATRIMÔNIO LÍQUIDO		689.953,53	1.028.983,95	
PASSIVO CIRCULANTE	F 13	90.214,47	318.471,70	
OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS, PREVIDENCIÁRIAS E ASSISTENCIAIS A PAGAR A CURTO PRAZO	F 14	24.050,69	135.520,54	
PESSOAL A PAGAR	F	12.072,60	40,23	
BENEFÍCIOS PREVIDENCIÁRIOS A PAGAR		0,00	0,00	
BENEFÍCIOS ASSISTENCIAIS A PAGAR		0,00	0,00	
ENCARGOS SOCIAIS A PAGAR	F	11.978,09	135.480,31	
EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS A CURTO PRAZO	15	0,00	0,00	
EMPRÉSTIMOS A CURTO PRAZO - INTERNO		0,00	0,00	
EMPRÉSTIMOS A CURTO PRAZO - EXTERNO		0,00	0,00	
FINANCIAMENTOS A CURTO PRAZO - INTERNO		0,00	0,00	
FINANCIAMENTO A CURTO PRAZO - EXTERNO		0,00	0,00	
JUROS E ENCARGOS A PAGAR DE EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS A CURTO PRAZO - INTERNO		0,00	0,00	
JUROS E ENCARGOS A PAGAR DE EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS A CURTO PRAZO - EXTERNO		0,00	0,00	
(-) ENCARGOS FINANCEIROS A APROPRIAR - INTERNO		0,00	0,00	
(-) ENCARGOS FINANCEIROS A APROPRIAR - EXTERNO		0,00	0,00	
FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR A CURTO PRAZO	F 16	25.154,11	169.193,80	
FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR NACIONAIS A CURTO PRAZO	F	25.154,11	169.193,80	
FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR ESTRANGEIROS A CURTO PRAZO		0,00	0,00	
OBRIGAÇÕES FISCAIS A CURTO PRAZO		0,00	0,00	
OBRIGAÇÕES FISCAIS A CURTO PRAZO COM A UNIÃO		0,00	0,00	
OBRIGAÇÕES FISCAIS A CURTO PRAZO COM OS ESTADOS		0,00	0,00	
OBRIGAÇÕES FISCAIS A CURTO PRAZO COM OS MUNICÍPIOS		0,00	0,00	
TRANSFERÊNCIAS FISCAIS A CURTO PRAZO		0,00	0,00	
TRANSFERÊNCIAS CONSTITUCIONAIS A PAGAR		0,00	0,00	
TRANSFERÊNCIAS LEGAIS A PAGAR		0,00	0,00	
TRANSFERÊNCIAS DISCRICIONÁRIAS A PAGAR		0,00	0,00	
TRANSFERÊNCIAS DE RECURSOS PARA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA A PAGAR		0,00	0,00	
DEMAIS TRANSFERÊNCIAS A PAGAR	17	0,00	0,00	
PROVISÕES A CURTO PRAZO		0,00	0,00	
PROVISÃO PARA RISCOS TRABALHISTAS A CURTO PRAZO		0,00	0,00	
PROVISÕES PARA RISCOS FISCAIS A CURTO PRAZO		0,00	0,00	
PROVISÃO PARA RISCOS CÍVEIS A CURTO PRAZO		0,00	0,00	
PROVISÃO PARA REPARTIÇÃO DE CRÉDITOS A CURTO PRAZO		0,00	0,00	
PROVISÃO PARA RISCOS DECORRENTES DE CONTRATOS DE PPP A CURTO PRAZO		0,00	0,00	
PROVISÃO PARA OBRIGAÇÕES DECORRENTES DA ATUAÇÃO GOVERNAMENTAL A CURTO PRAZO		0,00	0,00	
OUTRAS PROVISÕES A CURTO PRAZO		0,00	0,00	
DEMAIS OBRIGAÇÕES A CURTO PRAZO	F 18	41.009,67	13.757,36	
ADIANTAMENTOS DE CLIENTES		0,00	0,00	
OBRIGAÇÕES POR DANOS A TERCEIROS		0,00	0,00	
ARRENDAMENTO OPERACIONAL A PAGAR		0,00	0,00	
DEBÊNTURES E OUTROS TÍTULOS DE DÍVIDA A CURTO PRAZO		0,00	0,00	
DIVIDENDOS E JUROS SOBRE CAPITAL PRÓPRIO A PAGAR		0,00	0,00	
OBRIGAÇÕES DECORRENTES DE CONTRATOS DE PPP		0,00	0,00	
DEPÓSITOS DE INSTITUIÇÕES AUTORIZADAS A OPERAR PELO BACEN		0,00	0,00	
VALORES RESTITUÍVEIS	F	41.009,67	13.757,36	
OUTRAS OBRIGAÇÕES A CURTO PRAZO		0,00	0,00	

(Nota 13) **PASSIVO CIRCULANTE:** As dívidas e demais obrigações de curto prazo ao final do exercício de 2024 foram de R\$ 90.214,47, divididas em três grupos: Obrigações Trabalhistas, Previdenciárias e Assistenciais a Pagar Curto Prazo; Fornecedores e Contas a Pagar a Curto Prazo e Demais obrigações a curto prazo.

(Nota 14) **OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS, PREVIDENCIÁRIAS E ASSISTENCIAIS A PAGAR A CURTO PRAZO:** O valor das obrigações trabalhistas, previdenciárias e assistenciais a pagar ao final do exercício foi de R\$ 24.050,69.

Segregação dos passivos com os atributos “F” e “P”:

DETALHAMENTO DAS OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS, PREVIDENCIÁRIAS E ASSISTENCIAIS A CURTO PRAZO EM NOTAS EXPLICATIVAS

FUNDO MUNICIPAL DE ASSISTÊNCIA SOCIAL DO MUNICÍPIO DE SALOÁ-PE

DEMONSTRAÇÃO CONTÁBIL INDIVIDUAL



Documento Assinado Digitalmente por: MATTEUS VITOR CABRAL DE ANDRADE, RIVALDO ALVES DE SOUZA JUNIOR
Acesse em: <https://efce.ice.pe.gov.br/epv/validaDoc.seam> Código do documento: 138f430e-2580-4504-b6ff-47068708234

Níveis	Valor	Atributo
Pessoal a Pagar	12.072,60	F
Encargos Sociais a Pagar	11.978,09	F
Subtotal	24.050,69	
Encargos Sociais a Pagar – Débito Parcelado a curto prazo	0,00	P
Subtotal	0,00	
TOTAL	24.050,69	

(Nota 15) EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS (CURTO PRAZO):

Não houve empréstimos a curto prazo.

(Nota 16) FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR CURTO PRAZO:

Não houve registro de fornecedores e contas a pagar a curto prazo.

(Nota 17) PROVISÕES A CURTO PRAZO (NBC TSP 03 – Item 97 a 98):

Não houve saldo final para provisões de curto prazo durante o exercício. Durante o exercício o 13º salário e férias foram obrigações consideradas no passivo derivadas de apropriações por competência, não se confundindo com o termo de “provisões”. Durante o exercício foram feitas as apropriações mensais

(Nota 18) DEMAIS OBRIGAÇÕES A CURTO PRAZO: Ficou registrado o saldo em depósitos no montante de R\$ 41.009,67.

O detalhamento das Demais Obrigações a Curto Prazo encontra-se a seguir:

218800000 - VALORES RESTITUÍVEIS	13.757,36	323.094,20	295.841,89	41.009,67
218810000 - VALORES RESTITUÍVEIS - CONSOLIDAÇÃO	13.757,36	323.094,20	295.841,89	41.009,67
218810100 - CONSIGNAÇÕES	5.757,36	323.094,20	287.841,89	41.009,67
218810101 - RPPS - RETENÇÕES SOBRE VENCIMENTOS E VANTAGENS	300,00	11.082,89	11.082,89	300,00
218810102 - FMAS - SALDAPREV	300,00	11.082,89	11.082,89	300,00
218810102 - CONTRIBUIÇÃO AO RGPS	0,00	145.801,85	128.695,10	17.106,75
21881010206 - FMAS - INSS PRESTADOR DE SERVIÇOS	0,00	13.416,91	6.077,03	7.339,88
21881010207 - FMAS - INSS FOLHA DE PAGAMENTO	0,00	131.903,53	122.608,62	9.294,91
21881010208 - FMS - INSS - RETENÇÃO DE FUNCIONÁRIOS	0,00	173,13	0,00	173,13
21881010220 - FMAS - INSS - Agricultura Familiar - INSS	0,00	246,64	7,56	239,08
21881010221 - FMAS - INSS - Agricultura Familiar - GILRAT	0,00	20,54	0,63	19,91
21881010222 - FMAS - INSS - Agricultura Familiar - SENAR	0,00	41,10	1,26	39,84
218810104 - IMPOSTO SOBRE A RENDA RETIDO NA FONTE - IRRF	0,00	24.606,70	7.739,82	16.867,88
21881010406 - FMAS - IRRF IMPOSTO DE RENDA FOLHA	0,00	11.126,05	911,63	10.214,42
21881010407 - FMAS - IRRF - IMPOSTO DE RENDA SERVIÇOS	0,00	4.172,03	1.699,94	2.472,09
21881010415 - FMAS - IRRF AQUISIÇÃO DE BENS	0,00	9.308,62	5.127,25	4.181,37
218810108 - ISS	0,00	6.755,95	3.081,30	3.674,65
21881010803 - FMAS - ISS	0,00	6.755,95	3.081,30	3.674,65
218810110 - PENSÃO ALIMENTÍCIA	0,00	4.920,15	4.920,15	0,00
21881011001 - FMAS - PENSÃO ALIMENTÍCIA	0,00	4.920,15	4.920,15	0,00
218810111 - PLANOS DE PREVIDÊNCIA E ASSISTÊNCIA MÉDICA	0,00	625,49	625,49	0,00
21881011102 - FMAS - PROSMED	0,00	625,49	625,49	0,00
218810115 - RETENÇÕES / EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS	4.646,74	13.723,81	15.802,76	2.567,79
21881011506 - FMAS - CONSIGNADO BRADESCO	2.507,79	8.514,48	8.514,48	2.507,79
21881011507 - FMAS - CONSIGNADO BANCO DO BRASIL	1.067,95	310,92	1.378,87	0,00
21881011508 - FMAS - CONSIGNADO CEF	1.011,00	4.898,41	5.909,41	0,00
21881011509 - FMAS - CONSIGNADO BANCO CRUZEIRO DO SUL	60,00	0,00	0,00	60,00
218810199 - OUTROS CONSIGNATÁRIOS	810,62	115.577,36	115.895,38	492,60
21881019901 - FMAS - CONTRIBUIÇÃO SINDICAL ANUAL	810,62	0,00	318,02	492,60
21881019920 - FMAS - SALÁRIO FAMÍLIA	0,00	62.794,95	62.794,95	0,00
21881019924 - FMAS - VALORES CONSIGNATÁRIOS	0,00	52.782,41	52.782,41	0,00
218819900 - OUTROS VALORES RESTITUÍVEIS	8.000,00	0,00	8.000,00	0,00
218819903 - FMAS - VALOR DOADO PELA CAMARA COVID	8.000,00	0,00	8.000,00	0,00

FUNDO MUNICIPAL DE ASSISTÊNCIA SOCIAL DO MUNICÍPIO DE SALOÁ-PE

DEMONSTRAÇÃO CONTÁBIL INDIVIDUAL



Documento Assinado Digitalmente por: MATTEUS VITOR CABRAL DE ANDRADE, RIVALDO ALVES DE SOUZA JUNIOR
Acesse em: <https://etce.ice.pe.gov.br/ep/validaDoc.seam> Código do documento: 138f430a-2580-450d-baff-47908a70b234

A seguir será analisado o quadro do passivo não circulante. Vejamos:

PASSIVO NÃO-CIRCULANTE	P	19	0,00	91.462,25
OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS, PREVIDENCIÁRIAS E ASSISTENCIAIS A PAGAR A LONGO PRAZO		20	0,00	0,00
PESSOAL A PAGAR			0,00	0,00
BENEFÍCIOS PREVIDENCIÁRIOS A PAGAR			0,00	0,00
BENEFÍCIOS ASSISTENCIAIS A PAGAR			0,00	0,00
ENCARGOS SOCIAIS A PAGAR			0,00	0,00
EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS A LONGO PRAZO		21	0,00	0,00
EMPRÉSTIMOS A LONGO PRAZO - INTERNO			0,00	0,00
EMPRÉSTIMOS A LONGO PRAZO - EXTERNO			0,00	0,00
FINANCIAMENTOS A LONGO PRAZO - INTERNO			0,00	0,00
FINANCIAMENTO A LONGO PRAZO - EXTERNO			0,00	0,00
JUROS E ENCARGOS A PAGAR DE EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS A LONGO PRAZO - INTERNO			0,00	0,00
JUROS E ENCARGOS A PAGAR DE EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS A LONGO PRAZO - EXTERNO			0,00	0,00
(-) ENCARGOS FINANCEIROS A APROPRIAR - INTERNO			0,00	0,00
(-) ENCARGOS FINANCEIROS A APROPRIAR - EXTERNO			0,00	0,00
FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR A LONGO PRAZO		22	0,00	0,00
FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR NACIONAIS A LONGO PRAZO			0,00	0,00
FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR ESTRANGEIROS A LONGO PRAZO			0,00	0,00
OBRIGAÇÕES FISCAIS A LONGO PRAZO		23	0,00	0,00
OBRIGAÇÕES FISCAIS A LONGO PRAZO COM A UNIÃO			0,00	0,00
OBRIGAÇÕES FISCAIS A LONGO PRAZO COM OS ESTADOS			0,00	0,00
OBRIGAÇÕES FISCAIS A LONGO PRAZO COM OS MUNICÍPIOS			0,00	0,00
TRANSFERÊNCIAS FISCAIS A LONGO PRAZO			0,00	0,00
TRANSFERÊNCIAS CONSTITUCIONAIS A PAGAR			0,00	0,00
TRANSFERÊNCIAS LEGAIS A PAGAR			0,00	0,00
TRANSFERÊNCIAS DISCRICIONÁRIAS A PAGAR			0,00	0,00
TRANSFERÊNCIAS DE RECURSOS PARA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA A PAGAR			0,00	0,00
DEMAIS TRANSFERÊNCIAS A PAGAR			0,00	0,00
PROVISÕES A LONGO PRAZO			0,00	0,00
PROVISÃO PARA RISCOS TRABALHISTAS A LONGO PRAZO			0,00	0,00
PROVISÕES MATEMÁTICAS PREVIDENCIÁRIAS A LONGO PRAZO			0,00	0,00
PROVISÃO PARA RISCOS FISCAIS A LONGO PRAZO			0,00	0,00
PROVISÃO PARA RISCOS CÍVEIS A LONGO PRAZO			0,00	0,00
PROVISÃO PARA REPARTIÇÃO DE CRÉDITOS A LONGO PRAZO			0,00	0,00
PROVISÃO PARA RISCOS DECORRENTES DE CONTRATOS DE PPP A LONGO PRAZO			0,00	0,00
PROVISÃO PARA OBRIGAÇÕES DECORRENTES DA ATUAÇÃO GOVERNAMENTAL A LONGO PRAZO			0,00	0,00
OUTRAS PROVISÕES A LONGO PRAZO			0,00	0,00
DEMAIS OBRIGAÇÕES A LONGO PRAZO		P 24	0,00	91.462,25
ADIANTAMENTOS DE CLIENTES A LONGO PRAZO			0,00	0,00
OBRIGAÇÕES POR DANOS A TERCEIROS A LONGO PRAZO			0,00	0,00
DEBÊNTURES E OUTROS TÍTULOS DE DÍVIDA A LONGO PRAZO			0,00	0,00
ADIANTAMENTO PARA FUTURO AUMENTO DE CAPITAL			0,00	0,00
OBRIGAÇÕES DECORRENTES DE CONTRATOS DE PPP- LONGO PRAZO			0,00	0,00
VALORES RESTITUÍVEIS	P		0,00	91.462,25
OUTRAS OBRIGAÇÕES A LONGO PRAZO			0,00	0,00
RESULTADO DIFERIDO			0,00	0,00
VARIAÇÃO PATRIMONIAL AUMENTATIVA (VPA) DIFERIDA			0,00	0,00
(-) CUSTO DIFERIDO			0,00	0,00

(Nota 19) PASSIVO NÃO CIRCULANTE:

Não houve registro de valores no passivo não circulante para esta entidade

(Nota 20) OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS, PREVIDENCIÁRIAS E ASSISTENCIAIS A PAGAR A LONGO PRAZO: Não houve registro de valores de obrigações trabalhistas, previdenciárias e assistências a pagar a longo prazo para esta entidade

DETALHAMENTO DAS OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS, PREVIDENCIÁRIAS E ASSISTENCIAIS A LONGO PRAZO EM NOTAS EXPLICATIVAS

FUNDO MUNICIPAL DE ASSISTÊNCIA SOCIAL DO MUNICÍPIO DE SALOÁ-PE

DEMONSTRAÇÃO CONTÁBIL INDIVIDUAL



Documento Assinado Digitalmente por: MATTEUS VITOR CABRAL DE ANDRADE, RIVALDO ALVES DE SOUZA JUNIOR
Acesse em: <https://eic.ice.pe.gov.br/epv/validaDoc.seam> Código do documento: 138f430a-2580-450d-baff-47908a70b234

Obrigações Trabalhistas, Previdenciárias e Assistenciais a Longo Prazo	Saldos
Contribuições Sociais – Débitos Parcelados – PASEP	0,00
Contribuições a Regime Próprio de Previdência – RPPS	0,00
Débito Parcelado – INSS	0,00
Contribuições Sociais – Débitos Parcelados – FGTS	0,00
Outros (Especificar)	0,00
Total	0,00

(Nota 21) EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS (LONGO PRAZO):

Não houve saldo final empréstimos e financiamentos de longo prazo durante o exercício.

(Nota 22) FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR (LONGO PRAZO):

Não houve saldo final de fornecedores e contas a pagar de longo prazo durante o exercício.

(Nota 23) PROVISÕES A LONGO PRAZO (NBC TSP 03 – Item 97 a 98):

Não houve saldo final de provisões a longo prazo durante o exercício.

(Nota 24) DEMAIS OBRIGAÇÕES A LONGO PRAZO:

Não houve registro de valores de demais obrigações a longo prazo para esta entidade

PATRIMÔNIO SOCIAL	0,00	0,00
CAPITAL SOCIAL REALIZADO	0,00	0,00
ADIANTEAMENTO PARA FUTURO AUMENTO DE CAPITAL	0,00	0,00
RESERVAS DE CAPITAL	0,00	0,00
ÁGIO NA EMISSÃO DE AÇÕES	0,00	0,00
ALIENAÇÃO DE PARTES BENEFICIÁRIAS	0,00	0,00
ALIENAÇÃO DE BÔNUS DE SUBSCRIÇÃO	0,00	0,00
CORREÇÃO MONETÁRIA DO CAPITAL REALIZADO	0,00	0,00
OUTRAS RESERVAS DE CAPITAL	0,00	0,00
AJUSTES DE AVALIAÇÃO PATRIMONIAL	0,00	0,00
AJUSTES DE AVALIAÇÃO PATRIMONIAL DE ATIVOS	0,00	0,00
AJUSTES DE AVALIAÇÃO PATRIMONIAL DE PASSIVOS	0,00	0,00
RESERVAS DE LUCROS	0,00	0,00
RESERVA LEGAL	0,00	0,00
RESERVAS ESTATUTÁRIAS	0,00	0,00
RESERVA PARA CONTINGÊNCIAS	0,00	0,00
RESERVA DE INCENTIVOS FISCAIS	0,00	0,00
RESERVAS DE LUCROS PARA EXPANSÃO	0,00	0,00
RESERVA DE LUCROS A REALIZAR	0,00	0,00
RESERVA DE RETENÇÃO DE PRÊMIO NA EMISSÃO DE DEBÊNTURES	0,00	0,00
RESERVA ESPECIAL PARA DIVIDENDO OBRIGATÓRIO NÃO DISTRIBUÍDO	0,00	0,00
OUTRAS RESERVAS DE LUCRO	0,00	0,00
DEMAIS RESERVAS	0,00	0,00
RESERVA DE REAVALIAÇÃO	0,00	0,00
OUTRAS RESERVAS	0,00	0,00
RESULTADOS ACUMULADOS	599.739,06	619.050,00
SUPERÁVITS OU DÉFICITS ACUMULADOS	599.739,06	619.050,00
SUPERÁVITS OU DÉFICITS ACUMULADOS - CONSOLIDAÇÃO	599.739,06	619.050,00
SUPERÁVITS OU DÉFICITS DO EXERCÍCIO	-19.310,94	93.252,03
SUPERÁVITS OU DÉFICITS DE EXERCÍCIOS ANTERIORES	619.050,00	525.797,97
AJUSTES DE EXERCÍCIOS ANTERIORES	0,00	0,00
SUPERÁVITS OU DÉFICITS RESULTANTES DE	0,00	0,00

(Nota 25) **TOTAL DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO:** Com um déficit de 19.310,94 apurado no exercício 2024, e Patrimônio Líquido finalizou o exercício com o saldo de R\$ 619.050,00.

DETALHAMENTO DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO EM NOTAS EXPLICATIVAS (MCASP 10ª Edição)	
Demais Reservas	0,00
Resultados Acumulados de exercícios anteriores	619.050,00
Resultado do Exercício	-19.310,94
Patrimônio Social/Capital Social	0,00
PATRIMÔNIO LÍQUIDO	599.739,06

FUNDO MUNICIPAL DE ASSISTÊNCIA SOCIAL DO MUNICÍPIO DE SALOÁ-PE

DEMONSTRAÇÃO CONTÁBIL INDIVIDUAL



Documento Assinado Digitalmente por: MATTEUS VITOR CABRAL DE ANDRADE, RIVALDO ALVES DE SOUZA JUNIOR
Assinatura: https://brasil.matteusvitorcabraldeandrade.com.br/assinatura/1386430-2580-4501-47068-709234

QUADRO DOS ATIVOS E PASSIVOS FINANCEIROS E PERMANENTES - LEI N.º 4.320/64							
ATIVO FINANCEIRO	26	364.798,37	771.712,20	PASSIVO FINANCEIRO	28	90.214,47	331.606,70
ATIVO PERMANENTE	27	325.155,16	257.271,75	PASSIVO PERMANENTE	29	0,00	91.462,25
TOTAL		689.953,53	1.028.983,95	TOTAL		90.214,47	423.068,95
SALDO PATRIMONIAL					30	599.739,06	605.915,00

(Nota 26) **ATIVO FINANCEIRO:** O Ativo Financeiro, no valor de R\$ 364.798,37, é o somatório das contas escrituráveis de ativo com o atributo financeiro [F], excluídas as contas intraorçamentárias, composto pela conta Banco Conta Movimento, do Ativo Circulante.

(Nota 27) **ATIVO PERMANENTE:** O Ativo Permanente compreenderá os bens, créditos e valores, cuja mobilização ou alienação dependa de autorização legislativa. O valor dos ativos com atributo permanente [P] somam R\$ 325.155,16.

(Nota 28) **PASSIVO FINANCEIRO:** O Passivo Financeiro consiste nas obrigações que não dependem de autorização orçamentária para sua amortização ou resgate. Também integram o passivo financeiro os passivos que não são submetidos ao processo de execução orçamentária, a exemplo das cauções, depósitos, dentre outros. O valor dos passivos com atributo financeiro [F] no valor de R\$ 90.214,47, somados aos restos a pagar não processados a liquidar no valor de R\$ 0,00 perfazem o total de R\$ 90.214,47.

(Nota 29) **PASSIVO PERMANENTE:** Os passivos que dependam de autorização orçamentária para amortização ou resgate integram o passivo permanente Os Passivos com atributo permanente [P] somam R\$ 0,00.

(Nota 30) **SALDO PATRIMONIAL:** O saldo patrimonial do exercício, foi de R\$ 599.739,06, representado pela diferença entre o somatório dos Ativos Financeiro e Permanente (R\$ 364.798,37 + R\$ 325.155,16), menos o somatório dos Passivos Financeiro e Permanente (R\$ 90.214,47+ R\$ 0,00).

QUADRO DAS CONTAS DE COMPENSAÇÃO - LEI N.º 4.320/64									
ATOS POTENCIAIS ATIVOS					ATOS POTENCIAIS PASSIVOS				
ESPECIFICAÇÃO	Nota	SALDO			ESPECIFICAÇÃO	Nota	SALDO		
		2024	2023				2024	2023	
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	31	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	

(Nota 31) **SALDO DOS ATOS POTENCIAIS ATIVOS E PASSIVOS:** Os atos potenciais ativos ao final do exercício totalizaram R\$ 0,00. O valor do saldo dos atos potenciais passivos foi de R\$ 0,00. Os atos potenciais ativos e passivos inerentes aos contratos, demandas judiciais, convênios e outros instrumentos congêneres a executar, foram estruturados no PCASP a nível de item e subitem (7º e 8º níveis) sob a responsabilidade e controle do setor de contratos.

QUADRO DO SUPERÁVIT/DEFICIT FINANCEIRO (LEI Nº 4.320/1964)			
DESTINAÇÃO DE RECURSOS		SUPERÁVIT / DÉFICIT FINANCEIRO	
		2024	2023
5000000 - RECURSOS NÃO VINCULADOS DE IMPOSTOS		-574.580,96	-61.364,67
6600000 - TRANSFERÊNCIA DE RECURSOS DO FUNDO NACIONAL DE ASSISTÊNCIA SOCIAL - FNAS		571.868,63	316.535,47
6610000 - TRANSFERÊNCIA DE RECURSOS DOS FUNDOS ESTADUAIS DE ASSISTÊNCIA SOCIAL		185.814,20	93.452,87
8690000 - OUTROS RECURSOS EXTRAORÇAMENTÁRIOS		91.482,03	91.482,03
TOTAL DOS RECURSOS:	32	274.583,90	440.105,58

(Nota 32) **QUADRO DE SUPERÁVIT/DÉFICIT FINANCEIRO (§2º do art. 43 da Lei Federal 4.320/64):** O valor apurado ao final do exercício foi de R\$ 274.583,90, (superavitário).

ESCLARECIMENTO SOBRE FONTES/DESTINAÇÃO DE RECURSOS NEGATIVAS

Os valores negativos representam comprometimento da fonte de recursos com empenhamentos acima dos valores arrecadados, decorrentes dos mais variados fatores, alheios a orientação contábil, como por exemplo, atrasos nos repasses dos recursos pelos governos federal e/ou estadual, atendimento a situações emergenciais decorrentes de estado de calamidade e/ou emergência, não acompanhamento da programação orçamentária e financeira, dentre outros. Sugerimos na qualidade de consultoria contábil que o controle interno adote as medidas necessárias junto aos gestores e tesoureiros para a obediência as regras estabelecidas para o gerenciamento mensal das fontes/destinação de recursos.

5. INFORMAÇÕES ADICIONAIS EXIGIDAS PELO ANEXO XVII DA RESOLUÇÃO TCE-PE Nº 270/2024:

FUNDO MUNICIPAL DE ASSISTÊNCIA SOCIAL DO MUNICÍPIO DE SALOÁ-PE

DEMONSTRAÇÃO CONTÁBIL INDIVIDUAL



Documento Assinado Digitalmente por: MATTEUS VITOR CABRAL DE ANDRADE, RIVALDO ALVES DE SOUZA JUNIOR
Acesse em: <https://etce.ice.pe.gov.br/epp/validaDoc.seam> Código do documento: 138f430a-2580-450d-baff-47908a70b234

5.a. Classificação de ativos:

Não houve mais de uma base de mensuração de classes de ativos similares.

5.b. Constituições de provisões:

Não houve registro de provisões para esta entidade.

5.c. Reconhecimento de variações patrimoniais:

Não houve reconhecimento de variações patrimoniais significativas além das operações comuns resultantes e independentes da execução orçamentária.

5.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.

5.e. Descrever ajustes decorrentes de omissões e erros de anos anteriores ou de mudanças de critérios contábeis:

Não houve ajustes decorrentes de omissões ou erros de anos anteriores.

5.f. Ativos imobilizados obtidos a título gratuito:

Não houve bens recebidos por doação no exercício.

5.g. Transferência de Ativos:

Não houve transferência de ativos para outras entidades que ensejem registro na entidade de origem.

5.h. Ativos Intangíveis obtidos a título gratuito:

Não houve doação de ativos intangíveis no exercício.

5.i. Componentes patrimoniais avaliados por critérios distintos:

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

5.j. TESTE DE IMPARIDADE (*IMPAIRMENT*):

Não houve teste de imparidade durante o exercício.

5.l. Informações de Passivos Contingentes:

Não foram realizados registros de passivos contingentes que acarretem estimativa de seus efeitos financeiros, indicação de incerteza em relação à periodicidade de saída, bem como da possibilidade de algum reembolso.

5.m. Perdas da Dívida Ativa (NBC TSP 03 – item 97 e 98):

Não foram registrados valores de perdas da dívida ativa durante o exercício.

5.n. Informações adicionais (NBC TSP 01 – Item 106):

Não houve situações relativas a passivos reconhecidos sujeitos a transferência de ativos, ou empréstimos subsidiados, bem como não houve ativos reconhecidos sujeitos a restrições ou recebimentos antecipados em relação a transações sem contraprestação. Não houve registro de passivos perdoados.

5.o. Probabilidade de Benefícios Econômicos ou Potencial de Serviços (NBC TSP 03 – Item 105):

Não houve entradas de benefícios econômicos ou potencial de serviços prováveis que se sujeitem a estimativas financeiras de recebimentos.

5.p. Avaliações Externas de Mensuração de Provisões (NBC TSP 03 – Item 103):

Foi realizada avaliação externa para mensuração das provisões de ordem atuarial pelo Atuário contratado pelo RPPS destacado acima na avaliação atuarial.

5.q. Teste de Imparidade (*Impairment*) (MCASP 10ª Edição):

Não houve a realização de testes de imparidade de ativos com interrupção do poder de geração de caixa.

5.r. Ganhos e Perdas decorrentes de Baixas no Imobilizado:

Até o fechamento deste balanço o setor de patrimônio não disponibilizou informações inerentes a ganhos ou perdas decorrentes de baixas no imobilizado.

FUNDO MUNICIPAL DE ASSISTÊNCIA SOCIAL DO MUNICÍPIO DE SALOÁ-PE

DEMONSTRAÇÃO CONTÁBIL INDIVIDUAL



Documento Assinado Digitalmente por: MATTEUS VITOR CABRAL DE ANDRADE, RIVALDO ALVES DE SOUZA JUNIOR
Acesse em: <https://etce.ice.pe.gov.br/epv/validaDoc.seam> Código do documento: 138f430a-2580-450d-baff-47d08a70b234

5.s. Passivos reconhecidos referentes a Ativos Transferidos (NBC TSP 01 – Item 106):

Não houve passivos reconhecidos referentes a ativos transferidos.

5.t. Passivos reconhecidos em relação a Empréstimos Subsidiados (NBC TSP 01 – Item 106):

Não houve passivos reconhecidos em relação aos empréstimos subsidiados que estão sujeitos a condições sobre os ativos transferidos.

5.u. Ativos reconhecidos que estão sujeitos a Restrições e a Natureza de tais Restrições (NBC TSP 01 – Item 106):

Não há ativos reconhecidos que estão sujeitos a restrições.

5.v. Recebimentos Antecipados em relação a Transações sem Contraprestação (NBC TSP 01 – Item 106):

Não houve recebimentos antecipados em relação a transações sem contraprestação.

5.w. Montante de quaisquer Passivos Perdoados (NBC TSP 01 – Item 106):

Não houve passivos perdoados durante o exercício.

5.x. Heranças, Presentes e Doações (NBC TSP 01 – Item 107):

Não houve heranças, presentes e doações.

5.y. Ativos Contingentes (NBC TSP 03 – Item 105):

Não houve ativos contingentes com entrada de benefícios econômicos ou potenciais de serviços.

5.z. Avaliação Externa das Provisões (NBC TSP 03 – Item 103):

As provisões matemáticas foram realizadas pelo atuário contratado pelo RPPS descrito acima no cálculo atuarial.

6. SALDOS SIGNIFICATIVOS DE CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA MANTIDOS, MAS QUE NÃO ESTEJAM DISPONÍVEIS PARA USO IMEDIATO POR RESTRIÇÕES LEGAIS OU CONTROLE CAMBIAL:

- O saldo em 31.12.2024 foi de R\$ 396.951,04, pois, não houve saldos significativos de caixa.

7. INFORMAÇÕES RELEVANTES SOBRE TRANSAÇÕES DE INVESTIMENTOS E FINANCIAMENTOS QUE NÃO ENVOLVEM O USO DE CAIXA:

- O saldo em 31.12.2024 foi de R\$ 396.951,04, pois, não houve transações de investimentos e financiamento que não envolvem o uso de caixa.

8. DETALHAMENTO DAS POLÍTICAS DE AJUSTES, DEPRECIAÇÃO, AMORTIZAÇÃO E EXAUSTÃO:

Os bens móveis e imóveis adquiridos no exercício foram registrados de forma sintética no patrimônio das entidades do município a custo histórico. Até o fechamento deste balanço o setor de patrimônio não disponibilizou as informações relativas a ajustes, depreciação, amortização e exaustão.

DETALHAMENTO DOS MONTANTES EXPOSTOS DE AJUSTES NO IMOBILIZADO DECORRENTES DE DEPRECIAÇÃO, AMORTIZAÇÃO E/OU EXAUSTÃO

Característica do Bem	Critério Adotado	Taxa
XXXXX	XXXXXX	___%
XXXXX	XXXXXX	___%

DESCRIÇÃO DOS EVENTOS QUE LEVARAM AO RECONHECIMENTO DE INSERVIBILIDADE DE BENS EXCLUSIVAMENTE COM REGISTRO DE PERDA

Não houve perda de bens por inservibilidade.

9. DESCRIÇÃO DE AJUSTES RELACIONADOS ÀS RETENÇÕES, BEM COMO OUTRAS OPERAÇÕES QUE IMPACTEM SIGNIFICATIVAMENTE O BALANÇO PATRIMONIAL:

As retenções são consideradas como pagas no momento do pagamento, em contrapartida com contas do grupo extraorçamentários e apropriadas orçamentariamente para cada caso, não implicando em interferência no saldo em

FUNDO MUNICIPAL DE ASSISTÊNCIA SOCIAL DO MUNICÍPIO DE SALOÁ-PE

DEMONSTRAÇÃO CONTÁBIL INDIVIDUAL



espécie que necessitem de eventuais ajustes. Ademais, não houve operações que impactem significativamente o BP e necessitem de ajustes.

10. PLANO DE IMPLANTAÇÃO DOS PROCEDIMENTOS CONTÁBEIS PATRIMONIAIS (PIPCP) CONFORME PORTARIA STN Nº 548/2015, ATUALIZADA PELAS PORTARIAS MS/STN Nº 10.300, DE 1º DE DEZEMBRO DE 2022 E STN/MF Nº 1.569, DE 11 DE DEZEMBRO DE 2023:

Para este município estão sendo utilizados os prazos mais restritivos estabelecidos pela Portaria STN nº 548/2015, atualizada pelas portarias MS/STN nº 10.300, de 1º de dezembro de 2022, e STN/MF nº 1.569, de 11 de dezembro de 2023, para cidades acima de 50.000 habitantes.

10.a Demonstrativo de implantação das novas regras contábeis aplicadas ao setor público (Poder Executivo e demais entidades da administração direta e indireta):

PROCEDIMENTOS CONTÁBEIS ORÇAMENTÁRIOS – PARTE I DO MCASP				
Ação	Adoção de Procedimentos Contábeis Orçamentários			
Subação	Produto	Responsável	Prazo Final	Situação Atual
1	Registros contábeis conforme MCASP.	Secretário (a) de Finanças/Fazenda	31/12/2017	Concluído

PROCEDIMENTOS CONTÁBEIS PATRIMONIAIS – PARTE II DO MCASP				
Ação	1. 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 receita.			
Subação	Produto	Responsável	Prazo Final	Situação Atual
	Registros contábeis conforme MCASP.	Secretário (a) de Finanças/Fazenda	01/01/2021	Concluído
Ação	2. Reconhecimento, mensuração e evidenciação dos créditos previdenciários, bem como dos respectivos encargos, multas e ajustes para perdas.			
Subação	Produto	Responsável	Prazo Final	Situação Atual
	Registros contábeis conforme MCASP.	Secretário (a) de Finanças/Fazenda	01/01/2021	Concluído
Ação	3. 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.			
Subação	Produto	Responsável	Prazo Final	Situação Atual
	Registros contábeis conforme MCASP.	Secretário (a) de Finanças/Fazenda	01/01/2018	Concluído
Ação	4. Reconhecimento, mensuração e evidenciação da Dívida Ativa, tributária e não-tributária, e respectivo ajuste para perdas.			
Subação	Produto	Responsável	Prazo Final	Situação Atual
	Registros contábeis conforme MCASP.	Secretário (a) de Finanças/Fazenda	Imediato	Concluído
Ação	5. Reconhecimento, mensuração e evidenciação das obrigações e provisões por competência.			
Subação	Produto	Responsável	Prazo Final	Situação Atual
	Registros contábeis conforme MCASP.	Secretário (a) de Finanças/Fazenda	01/01/2020	Concluído
Ação	6. Evidenciação de ativos e passivos contingentes em contas de controle e em notas explicativas.			
Subação	Produto	Responsável	Prazo Final	Situação Atual
	Registros contábeis conforme MCASP.	Secretário (a) de Finanças/Fazenda	01/01/2020	Concluído
Ação	7. Reconhecimento, mensuração e evidenciação dos bens móveis e imóveis; respectiva depreciação ou exaustão; reavaliação e redução ao valor recuperável (exceto bens do patrimônio cultural e de infraestrutura).			
Subação	Produto	Responsável	Prazo Final	Situação Atual
	Registros contábeis conforme MCASP.	Secretário (a) de Finanças/Fazenda	01/01/2020	Concluído
Ação	8. Reconhecimento, mensuração e evidenciação dos bens de infraestrutura; respectiva depreciação, amortização ou exaustão; reavaliação e redução ao valor recuperável.			
Subação	Produto	Responsável	Prazo Final	Situação Atual

FUNDO MUNICIPAL DE ASSISTÊNCIA SOCIAL DO MUNICÍPIO DE SALOÁ-PE

DEMONSTRAÇÃO CONTÁBIL INDIVIDUAL



Documento Assinado Digitalmente por: MATTEUS VITOR CABRAL DE ANDRADE, RIVALDO ALVES DE SOUZA JUNIOR
Acesse em: <https://etce.ice.pe.gov.br/epv/validaDoc.seam> Código do documento: 138f430a-2580-450d-baff-47908a70b234

	Registros contábeis conforme MCASP.	Secretário (a) de Finanças/Fazenda	01/01/2023	Concluído
Ação	9. 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).			
Subação	Produto	Responsável	Prazo Final	Situação Atual
	Registros contábeis conforme MCASP.	Secretário (a) de Finanças/Fazenda	A ser definido em ato normativo específico da STN.	Em andamento
Ação	10. Reconhecimento, mensuração e evidenciação das obrigações por competência decorrentes de empréstimos, financiamentos e dívidas contratuais e mobiliárias.			
Subação	Produto	Responsável	Prazo Final	Situação Atual
	Registros contábeis conforme MCASP.	Secretário (a) de Finanças/Fazenda	01/01/2020	Concluído
Ação	11. Reconhecimento, mensuração e evidenciação das obrigações por competência decorrentes de benefícios a empregados (ex.: 13º salário, férias, etc).			
Subação	Produto	Responsável	Prazo Final	Situação Atual
	Registros contábeis conforme MCASP.	Secretário (a) de Finanças/Fazenda	01/01/2018	Concluído
Ação	12. Reconhecimento, mensuração e provisão atuarial do regime próprio de previdência dos servidores públicos civis e militares.			
Subação	Produto	Responsável	Prazo Final	Situação Atual
	Registros contábeis conforme MCASP.	Secretário (a) de Finanças/Fazenda	Imediato	Concluído
Ação	13. Reconhecimento, mensuração e evidenciação das obrigações com fornecedores por competência.			
Subação	Produto	Responsável	Prazo Final	Situação Atual
	Registros contábeis conforme MCASP.	Secretário (a) de Finanças/Fazenda	01/01/2016	Concluído
Ação	14. Reconhecimento, mensuração e evidenciação das demais obrigações por competência.			
Subação	Produto	Responsável	Prazo Final	Situação Atual
	Registros contábeis conforme MCASP.	Secretário (a) de Finanças/Fazenda	A ser definido em ato normativo específico da STN.	Concluído
Ação	15. Reconhecimento, mensuração e evidenciação de softwares, marcas, patentes, licenças e congêneres, classificados como intangíveis e eventuais amortizações, reavaliações e redução ao valor recuperável.			
Subação	Produto	Responsável	Prazo Final	Situação Atual
	Registros contábeis conforme MCASP.	Secretário (a) de Finanças/Fazenda	01/01/2021	Concluído
Ação	16. Outros ativos intangíveis e eventuais amortizações e reduções a valor recuperável.			
Subação	Produto	Responsável	Prazo Final	Situação Atual
	Registros contábeis conforme MCASP.	Secretário (a) de Finanças/Fazenda	A ser definido em ato normativo específico da STN.	Concluído
Ação	17. Reconhecimento, mensuração e evidenciação dos investimentos permanentes, e respectivos ajustes para perdas e redução ao valor recuperável.			
Subação	Produto	Responsável	Prazo Final	Situação Atual
	Registros contábeis conforme MCASP.	Secretário (a) de Finanças/Fazenda	01/01/2020	Concluído
Ação	18. Reconhecimento, mensuração e evidenciação dos estoques.			
Subação	Produto	Responsável	Prazo Final	Situação Atual
	Registros contábeis conforme MCASP.	Secretário (a) de Finanças/Fazenda	01/01/2022	Concluído
Ação	19. Reconhecimento, mensuração e evidenciação dos demais aspectos referentes aos procedimentos patrimoniais estabelecidos nas IPSAS, NBC TSP e MCASP.			
Subação	Produto	Responsável	Prazo Final	Situação Atual
	Registros contábeis conforme MCASP.	Secretário (a) de Finanças/Fazenda	A ser definido em ato normativo específico da STN.	Concluído
Ação	20. Reconhecimento, mensuração e evidenciação dos benefícios sociais.			

FUNDO MUNICIPAL DE ASSISTÊNCIA SOCIAL DO MUNICÍPIO DE SALOÁ-PE

DEMONSTRAÇÃO CONTÁBIL INDIVIDUAL



Documento Assinado Digitalmente por: MATTEUS VITOR CABRAL DE ANDRADE, RIVALDO ALVES DE SOUZA JUNIOR
Acesse em: <https://etce.ice.pe.gov.br/epv/validaDoc.seam> Código do documento: 136f430a-2580-450d-baff-47908a70b234

Subação	Produto	Responsável	Prazo Final	Situação Atual
	Registros contábeis conforme MCASP.	Secretário (a) de Finanças/Fazenda	01/01/2026	Em andamento
Ação	21. Reconhecimento, mensuração e evidenciação dos instrumentos financeiros.			
Subação	Produto	Responsável	Prazo Final	Situação Atual
	Registros contábeis conforme MCASP.	Secretário (a) de Finanças/Fazenda	01/01/2027	Em andamento
Ação	22. Reconhecimento, mensuração e evidenciação Arrendamentos.			
Subação	Produto	Responsável	Prazo Final	Situação Atual
	Registros contábeis conforme MCASP.	Secretário (a) de Finanças/Fazenda	01/01/2028	Em andamento
Ação	23. Reconhecimento, mensuração e evidenciação Ativos Não Circulantes Mantidos para Venda e Operações Descontinuadas.			
Subação	Produto	Responsável	Prazo Final	Situação Atual
	Registros contábeis conforme MCASP.	Secretário (a) de Finanças/Fazenda	01/01/2028	Em andamento
Ação	24. NBCT SP 07 (R1) - Ativo Imobilizado Propriedade, Planta e Equipamento.			
Subação	Produto	Responsável	Prazo Final	Situação Atual
	Registros contábeis conforme MCASP.	Secretário (a) de Finanças/Fazenda	01/01/2028	Em andamento
Ação	25. NBCT SP Estrutura Conceitual (R1).			
Subação	Produto	Responsável	Prazo Final	Situação Atual
	Registros contábeis conforme MCASP.	Secretário (a) de Finanças/Fazenda	01/01/2030	Em andamento
Ação	26. Reconhecimento, mensuração e evidenciação Receita.			
Subação	Produto	Responsável	Prazo Final	Situação Atual
	Registros contábeis conforme MCASP.	Secretário (a) de Finanças/Fazenda	01/01/2030	Em andamento
Ação	27. Despesas de Transferência.			
Subação	Produto	Responsável	Prazo Final	Situação Atual
	Registros contábeis conforme MCASP.	Secretário (a) de Finanças/Fazenda	01/01/2030	Em andamento

PROCEDIMENTOS CONTÁBEIS ESPECÍFICOS – PARTE III DO MCASP				
Ação	Registro de Procedimentos Contábeis Específicos – FUNDEB.			
Subação	Produto	Responsável	Prazo Final	Situação Atual
1	Registros contábeis conforme MCASP.	Secretário (a) de Finanças/Fazenda	Imediato	Concluído
Ação	Registro de Procedimentos Contábeis Específicos – OPERAÇÕES DE CRÉDITO.			
Subação	Produto	Responsável	Prazo Final	Situação Atual
1	Registros contábeis conforme MCASP.	Secretário (a) de Finanças/Fazenda	Imediato	Concluído
Ação	Registro de Procedimentos Contábeis Específicos - REGIME PRÓPRIO DE PREVIDÊNCIA SOCIAL (RPPS).			
Subação	Produto	Responsável	Prazo Final	Situação Atual
1	Registros contábeis conforme MCASP.	Secretário (a) de Finanças/Fazenda	Imediato	Concluído
Ação	Registro de Procedimentos Contábeis Específicos – DÍVIDA ATIVA.			
Subação	Produto	Responsável	Prazo Final	Situação Atual
1	Registros contábeis conforme MCASP.	Secretário (a) de Finanças/Fazenda	Imediato	Concluído
Ação	Registro de Procedimentos Contábeis Específicos – PRECATÓRIOS EM REGIME ESPECIAL.			
Subação	Produto	Responsável	Prazo Final	Situação Atual
1	Registros contábeis conforme MCASP.	Secretário (a) de Finanças/Fazenda	Imediato	Concluído
Ação	Registro de Procedimentos Contábeis Específicos – CONSÓRCIOS PÚBLICOS.			
Subação	Produto	Responsável	Prazo Final	Situação Atual
1	Registros contábeis conforme MCASP.	Secretário (a) de Finanças/Fazenda	Imediato	Concluído

FUNDO MUNICIPAL DE ASSISTÊNCIA SOCIAL DO MUNICÍPIO DE SALOÁ-PE

DEMONSTRAÇÃO CONTÁBIL INDIVIDUAL



Documento Assinado Digitalmente por: MATTEUS VITOR CABRAL DE ANDRADE, RIVALDO ALVES DE SOUZA JUNIOR
Acesse em: <https://etce.ice.pe.gov.br/epj/validaDoc.seam> Código do documento: 138f430a-2580-450d-baff-47908a70b234

PLANO DE CONTAS APLICADO AO SETOR PÚBLICO – PARTE IV DO MCASP				
Ação	Adoção de Procedimentos Contábeis Orçamentários			
Subação	Produto	Responsável	Prazo Final	Situação Atual
1	Evidenciação das demonstrações contábeis com a “Nova” estrutura do MCASP.	Secretário (a) de Finanças/Fazenda	Imediato	Concluído

DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS APLICADAS AO SETOR PÚBLICO – PARTE V DO MCASP				
Ação	Adoção de Procedimentos Contábeis Orçamentários			
Subação	Produto	Responsável	Prazo Final	Situação Atual
1	Evidenciação das demonstrações contábeis com a “Nova” estrutura do MCASP.	Secretário (a) de Finanças/Fazenda	Imediato	Concluído

Os procedimentos contábeis orçamentários estão sendo realizados pelo Poder Executivo conforme Parte I do Manual de Contabilidade Aplicado ao Setor Público (MCASP) da Secretaria do Tesouro Nacional (STN).

Carlos Roberto De Melo Ouro Preto
Secretário

Matteus Vitor Cabral De Andrade,
Contador
CRC-PE Nº 033366/O-3

BPI 2024

Publicado em em março de 2025



Documento Assinado Digitalmente por: MATTEUS VITOR CABRAL DE ANDRADE, RIVALDO ALVES DE SOUZA JUNIOR
Acesse em: <https://etce.ice.pe.gov.br/epv/validaDoc.seam> Código do documento: 138f430a-2580-450d-baff-47908a70b234

BALANÇO PATRIMONIAL INDIVIDUAL 2024

DEMONSTRAÇÃO CONTÁBIL
INDIVIDUAL



ATIVO				PASSIVO			
ESPECIFICAÇÃO	Nota	SALDO		ESPECIFICAÇÃO	Nota	SALDO	
		2024	2023			2024	2023
ATIVO		0,00	186,88	PASSIVO E PATRIMÔNIO LÍQUIDO		0,00	186,88
ATIVO CIRCULANTE	1	0,00	186,88	PASSIVO CIRCULANTE	F 13	0,00	186,88
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA	2	0,00	0,00	OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS, PREVIDENCIÁRIAS E ASSISTENCIAIS A PAGAR A CURTO PRAZO	14	0,00	0,00
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA EM MOEDA NACIONAL		0,00	0,00	PESSOAL A PAGAR		0,00	0,00
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA EM MOEDA ESTRANGEIRA		0,00	0,00	BENEFÍCIOS PREVIDENCIÁRIOS A PAGAR		0,00	0,00
CRÉDITOS A CURTO PRAZO	3	0,00	0,00	BENEFÍCIOS ASSISTENCIAIS A PAGAR		0,00	0,00
CRÉDITOS TRIBUTÁRIOS A RECEBER		0,00	0,00	ENCARGOS SOCIAIS A PAGAR		0,00	0,00
CLIENTES		0,00	0,00	EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS A CURTO PRAZO	15	0,00	0,00
CRÉDITOS DE TRANSFERÊNCIAS A RECEBER		0,00	0,00	EMPRÉSTIMOS A CURTO PRAZO - INTERNO		0,00	0,00
EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS CONCEDIDOS		0,00	0,00	EMPRÉSTIMOS A CURTO PRAZO - EXTERNO		0,00	0,00
DÍVIDA ATIVA TRIBUTÁRIA		0,00	0,00	FINANCIAMENTOS A CURTO PRAZO - INTERNO		0,00	0,00
DÍVIDA ATIVA NÃO TRIBUTÁRIA		0,00	0,00	FINANCIAMENTO A CURTO PRAZO - EXTERNO		0,00	0,00
(-) AJUSTE DE PERDAS DE CRÉDITOS A CURTO PRAZO	4	0,00	0,00	JUROS E ENCARGOS A PAGAR DE EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS A CURTO PRAZO - INTERNO		0,00	0,00
DEMAIS CRÉDITOS E VALORES A CURTO PRAZO	5	0,00	186,88	JUROS E ENCARGOS A PAGAR DE EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS A CURTO PRAZO - EXTERNO		0,00	0,00
ADIANTAMENTOS CONCEDIDOS		0,00	0,00	(-) ENCARGOS FINANCEIROS A APROPRIAR - INTERNO		0,00	0,00
TRIBUTOS A RECUPERAR/COMPENSAR		0,00	0,00	(-) ENCARGOS FINANCEIROS A APROPRIAR - EXTERNO		0,00	0,00
CRÉDITOS A RECEBER POR DESCENTRALIZAÇÃO DA PRESTAÇÃO DE SERVIÇOS PÚBLICOS		0,00	0,00	FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR A CURTO PRAZO	16	0,00	0,00
CRÉDITOS POR DANOS AO PATRIMÔNIO		0,00	0,00	FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR NACIONAIS A CURTO PRAZO		0,00	0,00
DEPÓSITOS RESTITUÍVEIS E VALORES VINCULADOS		0,00	0,00	FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR ESTRANGEIROS A CURTO PRAZO		0,00	0,00
CRÉDITOS PREVIDENCIÁRIOS A RECEBER A CURTO PRAZO		0,00	186,88	OBRIGAÇÕES FISCAIS A CURTO PRAZO		0,00	0,00
OUTROS CRÉDITOS A RECEBER E VALORES A CURTO PRAZO		0,00	0,00	OBRIGAÇÕES FISCAIS A CURTO PRAZO COM A UNIÃO		0,00	0,00
(-) AJUSTE DE PERDAS DE DEMAIS CRÉDITOS E VALORES A CURTO PRAZO		0,00	0,00	OBRIGAÇÕES FISCAIS A CURTO PRAZO COM OS ESTADOS		0,00	0,00
INVESTIMENTOS E APLICAÇÕES TEMPORÁRIAS A CURTO PRAZO	6	0,00	0,00	OBRIGAÇÕES FISCAIS A CURTO PRAZO COM OS MUNICÍPIOS		0,00	0,00
TÍTULOS E VALORES MOBILIÁRIOS		0,00	0,00	TRANSFERÊNCIAS FISCAIS A CURTO PRAZO		0,00	0,00
APLICAÇÃO TEMPORÁRIA EM METAIS PRECIOSOS		0,00	0,00	TRANSFERÊNCIAS CONSTITUCIONAIS A PAGAR		0,00	0,00
APLICAÇÕES EM SEGMENTO DE IMÓVEIS		0,00	0,00	TRANSFERÊNCIAS LEGAIS A PAGAR		0,00	0,00
(-) AJUSTE DE PERDAS DE INVESTIMENTOS E APLICAÇÕES TEMPORÁRIAS		0,00	0,00	TRANSFERÊNCIAS DISCRICIONÁRIAS A PAGAR		0,00	0,00
ESTOQUES	7	0,00	0,00	TRANSFERÊNCIAS DE RECURSOS PARA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA A PAGAR		0,00	0,00
MERCADORIAS PARA REVENDA		0,00	0,00	DEMAIS TRANSFERÊNCIAS A PAGAR		0,00	0,00
PRODUTOS E SERVIÇOS ACABADOS		0,00	0,00	PROVISÕES A CURTO PRAZO	17	0,00	0,00
PRODUTOS E SERVIÇOS EM ELABORAÇÃO		0,00	0,00	PROVISÃO PARA RISCOS TRABALHISTAS A CURTO PRAZO		0,00	0,00
MATÉRIAS-PRIMAS		0,00	0,00	PROVISÕES PARA RISCOS FISCAIS A CURTO PRAZO		0,00	0,00
MATERIAIS EM TRÂNSITO		0,00	0,00	PROVISÃO PARA RISCOS CÍVEIS A CURTO PRAZO		0,00	0,00
ALMOXARIFADO		0,00	0,00				
ADIANTAMENTOS A FORNECEDORES		0,00	0,00				
OUTROS ESTOQUES		0,00	0,00				



Exercício: 2024

ATIVO				PASSIVO				
ESPECIFICAÇÃO	Nota	SALDO		ESPECIFICAÇÃO	Nota	SALDO		
		2024	2023			2024	2023	
(-) AJUSTE DE PERDAS DE ESTOQUES		0,00	0,00	PROVISÃO PARA REPARTIÇÃO DE CRÉDITOS A CURTO PRAZO		0,00	0,00	
ATIVO NÃO CIRCULANTE MANTIDO PARA VENDA		0,00	0,00	PROVISÃO PARA RISCOS DECORRENTES DE CONTRATOS DE PPP A CURTO PRAZO		0,00	0,00	
INVESTIMENTO MANTIDO PARA VENDA		0,00	0,00	PROVISÃO PARA OBRIGAÇÕES DECORRENTES DA ATUAÇÃO GOVERNAMENTAL A CURTO PRAZO		0,00	0,00	
IMOBILIZADO MANTIDO PARA VENDA		0,00	0,00	OUTRAS PROVISÕES A CURTO PRAZO		0,00	0,00	
INTANGÍVEL MANTIDO PARA VENDA		0,00	0,00	DEMAIS OBRIGAÇÕES A CURTO PRAZO	F 18	0,00	0,00	
(-) REDUÇÃO A VALOR RECUPERÁVEL DE ATIVOS MANTIDOS PARA VENDA		0,00	0,00	ADANTAMENTOS DE CLIENTES		0,00	0,00	
ATIVO BIOLÓGICO		0,00	0,00	OBRIGAÇÕES POR DANOS A TERCEIROS		0,00	0,00	
ATIVO BIOLÓGICO		0,00	0,00	ARRENDAMENTO OPERACIONAL A PAGAR		0,00	0,00	
VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS PAGAS ANTECIPADAMENTE		0,00	0,00	DEBÊNTURES E OUTROS TÍTULOS DE DÍVIDA A CURTO PRAZO		0,00	0,00	
PRÊMIOS DE SEGUROS A APROPRIAR		0,00	0,00	DIVIDENDOS E JUROS SOBRE CAPITAL PRÓPRIO A PAGAR		0,00	0,00	
VPD FINANCEIRAS A APROPRIAR		0,00	0,00	OBRIGAÇÕES DECORRENTES DE CONTRATOS DE PPP		0,00	0,00	
ASSINATURAS E ANUIDADES A APROPRIAR		0,00	0,00	DEPÓSITOS DE INSTITUIÇÕES AUTORIZADAS A OPERAR PELO BACEN		0,00	0,00	
ALUGUEIS PAGOS A APROPRIAR		0,00	0,00	VALORES RESTITUÍVEIS	F	0,00	0,00	
TRIBUTOS PAGOS A APROPRIAR		0,00	0,00	OUTRAS OBRIGAÇÕES A CURTO PRAZO		0,00	0,00	
CONTRIBUIÇÕES CONFEDERATIVAS A APROPRIAR		0,00	0,00	PASSIVO NÃO-CIRCULANTE	P 19	0,00	0,00	
BENEFÍCIOS A PESSOAL A APROPRIAR		0,00	0,00	OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS, PREVIDENCIÁRIAS E ASSISTENCIAIS A PAGAR A LONGO PRAZO	20	0,00	0,00	
DEMAIS VPD A APROPRIAR		0,00	0,00	PESSOAL A PAGAR		0,00	0,00	
ATIVO NÃO CIRCULANTE	P 8	0,00	0,00	BENEFÍCIOS PREVIDENCIÁRIOS A PAGAR		0,00	0,00	
ATIVO REALIZÁVEL A LONGO PRAZO		0,00	0,00	BENEFÍCIOS ASSISTENCIAIS A PAGAR		0,00	0,00	
CRÉDITOS A LONGO PRAZO	9	0,00	0,00	ENCARGOS SOCIAIS A PAGAR		0,00	0,00	
CRÉDITOS A LONGO PRAZO - CONSOLIDAÇÃO		0,00	0,00	EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS A LONGO PRAZO	21	0,00	0,00	
CRÉDITOS TRIBUTÁRIOS A RECEBER		0,00	0,00	EMPRÉSTIMOS A LONGO PRAZO - INTERNO		0,00	0,00	
IMPOSTOS	P	0,00	0,00	EMPRÉSTIMOS A LONGO PRAZO - EXTERNO		0,00	0,00	
TAXAS	P	0,00	0,00	FINANCIAMENTOS A LONGO PRAZO - INTERNO		0,00	0,00	
CONTRIBUIÇÕES DE MELHORIA	P	0,00	0,00	FINANCIAMENTO A LONGO PRAZO - EXTERNO		0,00	0,00	
DEMAIS CONTRIBUIÇÕES	P	0,00	0,00	JUROS E ENCARGOS A PAGAR DE EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS A LONGO PRAZO - INTERNO		0,00	0,00	
CONTRIBUIÇÕES PREVIDENCIÁRIAS DO RGPS A RECEBER	P	0,00	0,00	JUROS E ENCARGOS A PAGAR DE EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS A LONGO PRAZO - EXTERNO		0,00	0,00	
CRÉDITOS TRIBUTÁRIOS PARCELADOS	P	0,00	0,00	(-) ENCARGOS FINANCEIROS A APROPRIAR - INTERNO		0,00	0,00	
CRÉDITOS PREVIDENCIÁRIOS PARCELADOS	P	0,00	0,00	(-) ENCARGOS FINANCEIROS A APROPRIAR - EXTERNO		0,00	0,00	
CLIENTES		0,00	0,00	FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR A LONGO PRAZO	22	0,00	0,00	
FATURAS/DUPLICATAS A RECEBER	P	0,00	0,00	FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR NACIONAIS A LONGO PRAZO		0,00	0,00	
EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS CONCEDIDOS		0,00	0,00	FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR ESTRANGEIROS A LONGO PRAZO		0,00	0,00	
EMPRÉSTIMOS CONCEDIDOS A RECEBER	P	0,00	0,00					
FINANCIAMENTOS CONCEDIDOS A RECEBER	P	0,00	0,00					
EMPRÉSTIMOS A RECEBER - RPPS	P	0,00	0,00					
DÍVIDA ATIVA TRIBUTÁRIA		0,00	0,00					
DÍVIDA ATIVA TRIBUTÁRIA		0,00	0,00					
DÍVIDA ATIVA TRIBUTÁRIA – IPTU	P	0,00	0,00					
DÍVIDA ATIVA TRIBUTÁRIA – ITBI	P	0,00	0,00					

Documento Assinado Digitalmente por: MATHEUS VITOR C. ABRAS DE ANDRADE, RIVALDO ALVES DE SOUZA
Acesse em: <https://e-ctrc-pe.gov.br/epv/validaDoc.seam> Código do documento: 1381430a-2580-450d-baff-47908a70b23



ATIVO				PASSIVO			
ESPECIFICAÇÃO	Nota	SALDO		ESPECIFICAÇÃO	Nota	SALDO	
		2024	2023			2024	2023
DÍVIDA ATIVA TRIBUTÁRIA – ISSQN	P	0,00	0,00	OBRIGAÇÕES FISCAIS A LONGO PRAZO		0,00	0,00
DÍVIDA ATIVA TRIBUTÁRIA – IRRF	P	0,00	0,00	OBRIGAÇÕES FISCAIS A LONGO PRAZO COM A UNIÃO		0,00	0,00
DÍVIDA ATIVA TRIBUTÁRIA – OUTROS IMPOSTOS	P	0,00	0,00	OBRIGAÇÕES FISCAIS A LONGO PRAZO COM OS		0,00	0,00
CRÉDITOS PREVIDENCIÁRIOS INSCRITOS	P	0,00	0,00	ESTADOS		0,00	0,00
DÍVIDA ATIVA NÃO TRIBUTÁRIA	P	0,00	0,00	OBRIGAÇÕES FISCAIS A LONGO PRAZO COM OS		0,00	0,00
CRÉDITOS PREVIDENCIÁRIOS DO RPPS		0,00	0,00	MUNICÍPIOS		0,00	0,00
CONTRIBUIÇÕES DO RPPS A RECEBER - SERVIDOR, APOSENTADO E PENSIONISTA	P	0,00	0,00	TRANSFERÊNCIAS FISCAIS A LONGO PRAZO		0,00	0,00
CRÉDITOS PREVIDENCIÁRIOS DO RPPS PARCELADOS - SERVIDOR, APOSENTADO E PENSIONISTA	P	0,00	0,00	TRANSFERÊNCIAS CONSTITUCIONAIS A PAGAR		0,00	0,00
(-) AJUSTE DE PERDAS DE CRÉDITOS A LONGO PRAZO		0,00	0,00	TRANSFERÊNCIAS LEGAIS A PAGAR		0,00	0,00
(-) AJUSTE DE PERDAS DE CRÉDITOS TRIBUTÁRIOS	P	0,00	0,00	TRANSFERÊNCIAS DISCRICIONÁRIAS A PAGAR		0,00	0,00
(-) AJUSTE DE PERDAS DE CLIENTES	P	0,00	0,00	TRANSFERÊNCIAS DE RECURSOS PARA EXECUÇÃO		0,00	0,00
(-) AJUSTE DE PERDAS DE EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS CONCEDIDOS	P	0,00	0,00	ORÇAMENTÁRIA A PAGAR		0,00	0,00
(-) AJUSTE DE PERDAS DE DÍVIDA ATIVA TRIBUTÁRIA	P	0,00	0,00	DEMAIS TRANSFERÊNCIAS A PAGAR		0,00	0,00
(-) AJUSTE DE PERDAS DE DÍVIDA ATIVA NÃO TRIBUTÁRIA	P 10	0,00	0,00	PROVISÕES A LONGO PRAZO	23	0,00	0,00
DEMAIS CRÉDITOS E VALORES A LONGO PRAZO		0,00	0,00	PROVISÃO PARA RISCOS TRABALHISTAS A LONGO PRAZO		0,00	0,00
INVESTIMENTOS E APLICAÇÕES TEMPORÁRIAS A LONGO PRAZO		0,00	0,00	PROVISÕES MATEMÁTICAS PREVIDENCIÁRIAS A LONGO PRAZO		0,00	0,00
ESTOQUES		0,00	0,00	PROVISÃO PARA RISCOS FISCAIS A LONGO PRAZO		0,00	0,00
VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS PAGAS ANTECIPADAMENTE		0,00	0,00	PROVISÃO PARA RISCOS CÍVEIS A LONGO PRAZO		0,00	0,00
INVESTIMENTOS		0,00	0,00	PROVISÃO PARA REPARTIÇÃO DE CRÉDITOS A LONGO PRAZO		0,00	0,00
PARTICIPAÇÕES PERMANENTES		0,00	0,00	PROVISÃO PARA RISCOS DECORRENTES DE CONTRATOS DE PPP A LONGO PRAZO		0,00	0,00
PROPRIEDADES PARA INVESTIMENTO		0,00	0,00	PROVISÃO PARA OBRIGAÇÕES DECORRENTES DA ATUAÇÃO GOVERNAMENTAL A LONGO PRAZO		0,00	0,00
INVESTIMENTOS DO RPPS DE LONGO PRAZO		0,00	0,00	OUTRAS PROVISÕES A LONGO PRAZO		0,00	0,00
DEMAIS INVESTIMENTOS PERMANENTES		0,00	0,00	DEMAIS OBRIGAÇÕES A LONGO PRAZO	P 24	0,00	0,00
(-) DEPRECIAÇÃO ACUMULADA DE INVESTIMENTOS		0,00	0,00	ADIANTAMENTOS DE CLIENTES A LONGO PRAZO		0,00	0,00
(-) REDUÇÃO AO VALOR RECUPERÁVEL DE INVESTIMENTOS		0,00	0,00	OBRIGAÇÕES POR DANOS A TERCEIROS A LONGO PRAZO		0,00	0,00
IMOBILIZADO	11	0,00	0,00	DEBÊNTURES E OUTROS TÍTULOS DE DÍVIDA A LONGO PRAZO		0,00	0,00
BENS MÓVEIS		0,00	0,00	ADIANTAMENTO PARA FUTURO AUMENTO DE CAPITAL		0,00	0,00
BENS IMÓVEIS		0,00	0,00	OBRIGAÇÕES DECORRENTES DE CONTRATOS DE PPP- LONGO PRAZO		0,00	0,00
(-) DEPRECIAÇÃO, EXAUSTÃO E AMORTIZAÇÃO ACUMULADAS		0,00	0,00	VALORES RESTITUÍVEIS	P	0,00	0,00
(-) REDUÇÃO AO VALOR RECUPERÁVEL DE IMOBILIZADO		0,00	0,00	OUTRAS OBRIGAÇÕES A LONGO PRAZO		0,00	0,00
INTANGÍVEL	12	0,00	0,00	RESULTADO DIFERIDO		0,00	0,00
SOFTWARES		0,00	0,00	VARIAÇÃO PATRIMONIAL AUMENTATIVA (VPA) DIFERIDA		0,00	0,00
MARCAS, DIREITOS E PATENTES INDUSTRIAIS		0,00	0,00	(-) CUSTO DIFERIDO		0,00	0,00
DIREITO DE USO DE IMÓVEIS		0,00	0,00	PATRIMÔNIO LÍQUIDO	25	0,00	-784,72
(-) AMORTIZAÇÃO ACUMULADA		0,00	0,00	PATRIMÔNIO SOCIAL E CAPITAL SOCIAL		0,00	0,00



ESTADO DE PERNAMBUCO
FUNDO MUNICIPAL DOS DIREITOS DA CRIANÇA E DO ADOLESCENTE - SALOÁ
Balço Patrimonial

Anexo 14 - Art. 105 da Lei Federal nº 13.005/2014



Exercício: 2024

ATIVO				PASSIVO			
ESPECIFICAÇÃO	Nota	SALDO		ESPECIFICAÇÃO	Nota	SALDO	
		2024	2023			2024	2023
(-) REDUÇÃO AO VALOR RECUPERÁVEL DE INTANGÍVEL		0,00	0,00	PATRIMÔNIO SOCIAL		0,00	0,00
DIFERIDO		0,00	0,00	CAPITAL SOCIAL REALIZADO		0,00	0,00
GASTOS DE IMPLANTAÇÃO E PRÉ-OPERACIONAIS		0,00	0,00	ADIANTAMENTO PARA FUTURO AUMENTO DE CAPITAL		0,00	0,00
GASTOS DE REORGANIZAÇÃO		0,00	0,00	RESERVAS DE CAPITAL		0,00	0,00
(-) AMORTIZAÇÃO ACUMULADA		0,00	0,00	ÁGIO NA EMISSÃO DE AÇÕES		0,00	0,00
				ALIENAÇÃO DE PARTES BENEFICIÁRIAS		0,00	0,00
				ALIENAÇÃO DE BÔNUS DE SUBSCRIÇÃO		0,00	0,00
				CORREÇÃO MONETÁRIA DO CAPITAL REALIZADO		0,00	0,00
				OUTRAS RESERVAS DE CAPITAL		0,00	0,00
				AJUSTES DE AVALIAÇÃO PATRIMONIAL		0,00	0,00
				AJUSTES DE AVALIAÇÃO PATRIMONIAL DE ATIVOS		0,00	0,00
				AJUSTES DE AVALIAÇÃO PATRIMONIAL DE PASSIVOS		0,00	0,00
				RESERVAS DE LUCROS		0,00	0,00
				RESERVA LEGAL		0,00	0,00
				RESERVAS ESTATUTÁRIAS		0,00	0,00
				RESERVA PARA CONTINGÊNCIAS		0,00	0,00
				RESERVA DE INCENTIVOS FISCAIS		0,00	0,00
				RESERVAS DE LUCROS PARA EXPANSÃO		0,00	0,00
				RESERVA DE LUCROS A REALIZAR		0,00	0,00
				RESERVA DE RETENÇÃO DE PRÊMIO NA EMISSÃO DE DEBÊNTURES		0,00	0,00
				RESERVA ESPECIAL PARA DIVIDENDO OBRIGATÓRIO NÃO DISTRIBUÍDO		0,00	0,00
				OUTRAS RESERVAS DE LUCRO		0,00	0,00
				DEMAIS RESERVAS		0,00	0,00
				RESERVA DE REAVALIAÇÃO		0,00	0,00
				OUTRAS RESERVAS		0,00	0,00
				RESULTADOS ACUMULADOS		0,00	0,00
				SUPERÁVITS OU DÉFICITS ACUMULADOS		0,00	0,00
				SUPERÁVITS OU DÉFICITS ACUMULADOS - CONSOLIDAÇÃO		0,00	0,00
				SUPERÁVITS OU DÉFICITS DO EXERCÍCIO		784,72	0,00
				SUPERÁVITS OU DÉFICITS DE EXERCÍCIOS ANTERIORES		-784,72	0,00
				AJUSTES DE EXERCÍCIOS ANTERIORES		0,00	0,00
				SUPERÁVITS OU DÉFICITS RESULTANTES DE EXTINÇÃO, FUSÃO E CISÃO		0,00	0,00
				SUPERÁVITS OU DÉFICITS ACUMULADOS - INTRA OFSS		0,00	0,00
				SUPERÁVITS OU DÉFICITS DO EXERCÍCIO		0,00	0,00
				SUPERÁVITS OU DÉFICITS DE EXERCÍCIOS ANTERIORES		0,00	0,00
				AJUSTES DE EXERCÍCIOS ANTERIORES		0,00	0,00

Documento assinado eletronicamente por: MATEUS VICTOR CARVALHO DE ANDRADE, RG/AJDO 91.858.782/SP, em 30/03/2025 às 17:42:32. Código do documento: 1381430a-2580-450d-b4ff-47908a70b234



ESTADO DE PERNAMBUCO
FUNDO MUNICIPAL DOS DIREITOS DA CRIANÇA E DO ADOLESCENTE - SALOÁ
Balanco Patrimonial

Anexo 14 - Art. 105 da Lei Federal nº 13.005/2014



Exercício: 2024

ATIVO				PASSIVO			
ESPECIFICAÇÃO	Nota	SALDO		ESPECIFICAÇÃO	Nota	SALDO	
		2024	2023			2024	2023
				SUPERÁVITS OU DÉFICITS RESULTANTES DE EXTINÇÃO, FUSÃO E CISÃO		0,00	0,00
				SUPERÁVITS OU DÉFICITS ACUMULADOS - INTER OFSS - UNIÃO		0,00	0,00
				SUPERÁVITS OU DÉFICITS DO EXERCÍCIO		0,00	0,00
				SUPERÁVITS OU DÉFICITS DE EXERCÍCIOS ANTERIORES		0,00	0,00
				AJUSTES DE EXERCÍCIOS ANTERIORES		0,00	0,00
				SUPERÁVITS OU DÉFICITS RESULTANTES DE EXTINÇÃO, FUSÃO E CISÃO		0,00	0,00
				SUPERÁVITS OU DÉFICITS ACUMULADOS - INTER OFSS - ESTADO		0,00	0,00
				SUPERÁVITS OU DÉFICITS DO EXERCÍCIO		0,00	0,00
				SUPERÁVITS OU DÉFICITS DE EXERCÍCIOS ANTERIORES		0,00	0,00
				AJUSTES DE EXERCÍCIOS ANTERIORES		0,00	0,00
				SUPERÁVITS OU DÉFICITS RESULTANTES DE EXTINÇÃO, FUSÃO E CISÃO		0,00	0,00
				SUPERÁVITS OU DÉFICITS ACUMULADOS - INTER OFSS - MUNICÍPIO		0,00	0,00
				SUPERÁVITS OU DÉFICITS DO EXERCÍCIO		0,00	0,00
				SUPERÁVITS OU DÉFICITS DE EXERCÍCIOS ANTERIORES		0,00	0,00
				AJUSTES DE EXERCÍCIOS ANTERIORES		0,00	0,00
				SUPERÁVITS OU DÉFICITS RESULTANTES DE EXTINÇÃO, FUSÃO E CISÃO		0,00	0,00
				LUCROS E PREJUÍZOS ACUMULADOS		0,00	0,00
				LUCROS E PREJUÍZOS ACUMULADOS - CONSOLIDAÇÃO		0,00	0,00
				LUCROS E PREJUÍZOS DO EXERCÍCIO		0,00	0,00
				LUCROS E PREJUÍZOS ACUMULADOS DE EXERCÍCIOS ANTERIORES		0,00	0,00
				AJUSTES DE EXERCÍCIOS ANTERIORES		0,00	0,00
				LUCROS A DESTINAR DO EXERCÍCIO		0,00	0,00
				LUCROS A DESTINAR DE EXERCÍCIOS ANTERIORES		0,00	0,00
				RESULTADOS APURADOS POR EXTINÇÃO, FUSÃO E CISÃO		0,00	0,00
				LUCROS E PREJUÍZOS ACUMULADOS - INTRA OFSS		0,00	0,00
				LUCROS E PREJUÍZOS DO EXERCÍCIO		0,00	0,00
				LUCROS E PREJUÍZOS ACUMULADOS DE EXERCÍCIOS ANTERIORES		0,00	0,00
				AJUSTES DE EXERCÍCIOS ANTERIORES		0,00	0,00
				LUCROS A DESTINAR DO EXERCÍCIO		0,00	0,00
				LUCROS A DESTINAR DE EXERCÍCIOS ANTERIORES		0,00	0,00

Documento Assinado Digitalmente por: MATTHEUS VITOR CABRAL DE FARIAS RIVALLINO ALVES DE SOUZA JUNIOR
Acesse em: <https://etce.ice.pe.gov.br/epp/validaDoc.seam> Código do documento: 138f430a-2580-450d-baff-47908a70b234



ESTADO DE PERNAMBUCO
FUNDO MUNICIPAL DOS DIREITOS DA CRIANÇA E DO ADOLESCENTE - SALOÁ
Balço Patrimonial

Anexo 14 - Art. 105 da Lei Federal nº 13.005/2014



Exercício: 2024

ATIVO				PASSIVO			
ESPECIFICAÇÃO	Nota	SALDO		ESPECIFICAÇÃO	Nota	SALDO	
		2024	2023			2024	2023
				RESULTADOS APURADOS POR EXTINÇÃO, FUSÃO E CISÃO		0,00	0,00
				LUCROS E PREJUÍZOS ACUMULADOS - INTER OFSS - UNIÃO		0,00	0,00
				LUCROS E PREJUÍZOS DO EXERCÍCIO		0,00	0,00
				LUCROS E PREJUÍZOS ACUMULADOS DE EXERCÍCIOS ANTERIORES		0,00	0,00
				AJUSTES DE EXERCÍCIOS ANTERIORES		0,00	0,00
				LUCROS A DESTINAR DO EXERCÍCIO		0,00	0,00
				LUCROS A DESTINAR DE EXERCÍCIOS ANTERIORES		0,00	0,00
				RESULTADOS APURADOS POR EXTINÇÃO, FUSÃO E CISÃO		0,00	0,00
				LUCROS E PREJUÍZOS ACUMULADOS - INTER OFSS - ESTADO		0,00	0,00
				LUCROS E PREJUÍZOS DO EXERCÍCIO		0,00	0,00
				LUCROS E PREJUÍZOS ACUMULADOS DE EXERCÍCIOS ANTERIORES		0,00	0,00
				AJUSTES DE EXERCÍCIOS ANTERIORES		0,00	0,00
				LUCROS A DESTINAR DO EXERCÍCIO		0,00	0,00
				LUCROS A DESTINAR DE EXERCÍCIOS ANTERIORES		0,00	0,00
				RESULTADOS APURADOS POR EXTINÇÃO, FUSÃO E CISÃO		0,00	0,00
				LUCROS E PREJUÍZOS ACUMULADOS - INTER OFSS - MUNICÍPIO		0,00	0,00
				LUCROS E PREJUÍZOS DO EXERCÍCIO		0,00	0,00
				LUCROS E PREJUÍZOS ACUMULADOS DE EXERCÍCIOS ANTERIORES		0,00	0,00
				AJUSTES DE EXERCÍCIOS ANTERIORES		0,00	0,00
				LUCROS A DESTINAR DO EXERCÍCIO		0,00	0,00
				LUCROS A DESTINAR DE EXERCÍCIOS ANTERIORES		0,00	0,00
				RESULTADOS APURADOS POR EXTINÇÃO, FUSÃO E CISÃO		0,00	0,00
				(-) AÇÕES/COTAS EM TESOURARIA		0,00	0,00
				(-) AÇÕES EM TESOURARIA		0,00	0,00
				(-) COTAS EM TESOURARIA		0,00	0,00
TOTAL		0,00	186,88	TOTAL		0,00	186,88
QUADRO DOS ATIVOS E PASSIVOS FINANCEIROS E PERMANENTES - LEI N.º 4.320/64							
ATIVO FINANCEIRO	26	0,00	0,00	PASSIVO FINANCEIRO	28	0,00	158,00
ATIVO PERMANENTE	27	0,00	0,00	PASSIVO PERMANENTE	29	0,00	813,60
TOTAL		0,00	0,00	TOTAL		0,00	971,60
SALDO PATRIMONIAL					30	0,00	-971,60



ESTADO DE PERNAMBUCO
FUNDO MUNICIPAL DOS DIREITOS DA CRIANÇA E DO ADOLESCENTE - SALOÁ
Balanco Patrimonial

Anexo 14 - Art. 105 da Lei Federal nº 13.005/2014



Exercício: 2024

QUADRO DAS CONTAS DE COMPENSAÇÃO - LEI N.º 4.320/64							
ATOS POTENCIAIS ATIVOS				ATOS POTENCIAIS PASSIVOS			
ESPECIFICAÇÃO	Nota	SALDO		ESPECIFICAÇÃO	Nota	SALDO	
		2024	2023			2024	2023
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	31	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

QUADRO DO SUPERÁVIT/DÉFICIT FINANCEIRO (LEI Nº 4.320/1964)			
DESTINAÇÃO DE RECURSOS		SUPERÁVIT / DÉFICIT FINANCEIRO	
		2024	2023
5000000 - RECURSOS NÃO VINCULADOS DE IMPOSTOS		0,00	0,00
TOTAL DOS RECURSOS:	32	0,00	0,00

Documento Assinado Digitalmente por: MATEUS VIEIRA DE ANDRADE, RIVALDO ALVES DE SOUZA JUNIOR
Acesse em: <https://etce.ice.pe.gov.br/epj/validaDoc.seam>
Código do documento: 138f430a-2580-450d-baff-47908a70b234

FUNDO MUNICIPAL DA CRIANÇA E DO ADOLESCENTE DE SALOÁ

DEMONSTRAÇÃO CONTÁBIL INDIVIDUAL

NOTAS EXPLICATIVAS

ANEXO 14 DA LEI Nº 4.320/64 – BALANÇO PATRIMONIAL

- EXERCÍCIO DE 2024 -



Documento Assinado Digitalmente por: MATTEUS VITOR CABRAL DE ANDRADE, RIVALDO ALVES DE SOUZA JUNIOR
Acesse em: <https://etce.tce.pe.gov.br/epv/validaDoc.seam> Código do documento: 138f430a-2580-450d-baff-47908a70b234

1. INFORMAÇÕES GERAIS:

1.a. Nome do órgão ou entidade: Fundo Municipal Da Criança e do Adolescente de Saloá-PE, CNPJ: 45.202.091/0001-71

1.b. Natureza jurídica do órgão ou entidade: 133-3 – Fundo Público da Administração Direta Municipal.

1.c. Domicílio do órgão ou entidade: Praça São Vicente, nº s/n – Bairro: Centro – Cidade: Saloá – Pernambuco – CEP: 55.350-000.

1.d. Dados do Gestor: Carlos Roberto De Melo Ouro Preto – Secretário.

1.e. Dados do Contador responsável pelos aspectos formais das demonstrações contábeis e notas explicativas:
Matteus Vitor Cabral De Andrade, Contador CRC-PE nº 033366/O-3

1.f. Natureza das operações e principais atividades do órgão ou entidade consolidadora:

O Fundo Municipal Da Criança e do Adolescente de Saloá possui natureza jurídica perante a Receita Federal do Brasil através do código 133-3 – Fundo Público da Administração Direta Municipal e tem como atividade principal “a administração pública em geral”. Durante o exercício de 2024 a execução orçamentária foi baseada na Lei Municipal nº 630 de 21 de novembro de 2023 (LOA para o ano de 2024). Sua fonte financeira deriva do recebimento de repasses financeiros da Prefeitura Municipal e da arrecadação de receitas correntes e de capital, além de repasses dos governos estadual e federal através dos repasses fundo a fundo ou de convênios (receitas de capital).

1.g. Declaração de conformidade com a legislação e com as normas de contabilidade aplicáveis:

Este balanço foi elaborado de acordo com a estrutura definida no Anexo 14 da Lei Federal nº 4.320/64, atualizado pela Portaria STN/MF nº 1.568, de 11 de dezembro de 2023 que estabeleceu o Manual de Contabilidade Aplicada ao Setor Público (MCASP), 10ª Edição, bem como orientações das Instruções de Procedimentos Contábeis (IPC) nº 04. Os registros contábeis estão aderentes as regras estabelecidas na Portaria Conjunta STN/SOF nº 23, de 11 de dezembro de 2023, Portaria Conjunta STN/SRPC nº 22, de 11 de Dezembro de 2023 e Normas Brasileiras de Contabilidade Aplicadas ao Setor Público (NBCASP) do Conselho Federal de Contabilidade (CFC), com destaque para a NBC TSP Estrutura Conceitual e NBC TSP nº 11 Apresentação das Demonstrações Contábeis e elaborada de acordo com a IPSAS 35 – Consolidated Financial Statements, editada pelo International Public Sector Accounting Standards Board da International Federation of Accountants (IPSASB/Ifac). Declaramos ainda que este demonstrativo atende as exigências normativas e legais estabelecidas para a contabilidade aplicada ao setor público e está em conformidade as regras estabelecidas pelo Índice de Consistência e Convergência Contábil (ICC) do TCE-PE. Quanto aos aspectos de escrituração e consolidação das contas este demonstrativo atende as exigências contidas no art. 50 da Lei de Responsabilidade Fiscal (LRF).

1.h. Consolidação das demonstrações contábeis abrangendo:

Esta demonstração contábil abrange exclusivamente as informações individuais do Fundo Municipal Da Criança e do Adolescente de Saloá.

2. RESUMO DAS POLÍTICAS CONTÁBEIS SIGNIFICATIVAS:

2.a. Bases de mensuração utilizadas:

- Os ativos e passivos resultantes da execução orçamentária do exercício de 2024 foram mensurados inicialmente a custo histórico como determina a Resolução CFC nº 1.137/2008. Após o registro inicial foi adotado o critério de mensuração de custos para o imobilizado em toda a classe de ativos, abatidos o valor residual e depreciable/amortização/exaustão seguindo o modelo de cotas definidos pela tabela SIAFI utilizado pela União publicado pela Secretaria do Tesouro Nacional (STN). A moeda funcional do município é o real (R\$). Não houve registros em moedas estrangeiras que viessem a ser convertidas para a moeda funcional vigente. As contas patrimoniais estão destacadas com a sigla (F), para “Financeiro”, e (P), para “Permanente”, conforme regras estabelecidas no MCASP e em atendimento as exigências previstas na Resolução TCE-PE nº 270/2024. Quanto aos atos potenciais nas classes 7 e 8 do plano de contas foram baixados os registros dos contratos em execução tendo em vista o seu encerramento em 31/12/2024. Em atendimento a

FUNDO MUNICIPAL DA CRIANÇA E DO ADOLESCENTE DE SALOÁ

DEMONSTRAÇÃO CONTÁBIL INDIVIDUAL



Documento Assinado Digitalmente por: MATTEUS VITOR CABRAL DE ANDRADE, RIVALDO ALVES DE SOUZA JUNIOR
Acesse em: <https://etce.ice.pe.gov.br/epv/validaDoc.seam> Código do documento: 138f430a-2580-450d-baff-47908a70b234

Portaria MP nº 509/2013, foram classificados no Passivo Não Circulante as provisões matemáticas previdenciárias, baseados nos cálculos e projeções realizadas pelo Atuário contratado pelo RPPS. Estas informações foram extraídas do cálculo atuarial do exercício de _____, seguindo os critérios destacados na das referências cruzadas do Passivo Não Circulante constante nesta Nota explicativa, as contas classificadas como “Provisões Matemáticas Previdenciárias”, foram classificadas no plano de contas aplicado ao setor público em grupos específicos, estendidos até o 7º nível, e seguindo as orientações do IPC nº 00.

2.b. Novas normas e políticas contábeis alteradas:

Não houve mudanças nas políticas contábeis que impliquem em alterações significativas no BP.

2.c. Julgamentos pela aplicação das políticas contábeis:

As políticas seguem os princípios contábeis da entidade, continuidade, oportunidade, registro pelo valor original, competência e prudência, explícitos e implícitos nas Normas Brasileiras de Contabilidade Aplicadas ao Setor Público. Os lançamentos nos sistemas orçamentário, financeiro e patrimonial foram realizados pelo método das partidas dobradas em atendimento ao art. 86 da Lei Federal nº 4.320/64 e a estrutura das demonstrações contábeis obedeceram às regras estabelecidas no Manual de Contabilidade Aplicada ao Setor Público (MCASP) 10ª Edição, bem como na NBC TSP 17, que trata sobre Demonstrações Contábeis Consolidadas. Porém não há julgamentos pela aplicação destas políticas.

2.d. Balanço Patrimonial e Seus Aspectos:

O Balanço Patrimonial evidencia a situação patrimonial do município no último dia do exercício contábil. Através de sua análise, é possível conhecer qualitativa e quantitativamente a composição dos bens e direitos (Ativos), das obrigações (Passivos), e dos capitais, reservas e resultados acumulados (Patrimônio Líquido) desta entidade pública.

O Balanço Patrimonial, de acordo com o Manual de Contabilidade Aplicado ao Setor Público, 10ª edição, é composto por:

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

Quadro Principal:

O quadro Principal foi elaborado utilizando-se da classe 1 (Ativo) e a classe 2 (Passivo e Patrimônio Líquido) do PCASP. Os ativos e passivos são apresentados em níveis sintéticos (3º nível ou 4º nível). As contas do ativo estão dispostas em ordem decrescente de grau de conversibilidade. As contas do passivo, em ordem decrescente de grau de exigibilidade. Neste quadro, estão contidas informações referentes ao.

Quadro dos Ativos e Passivos Financeiros e Permanentes:

Este quadro foi elaborado utilizando-se da classe 1 (Ativo) e a classe 2 (Passivo e Patrimônio Líquido) do PCASP. Estão inclusas, também, as contas que representam passivos financeiros, mas que não apresentam passivos patrimoniais associados, como as contas da classe 6 “Créditos Empenhados a Liquidar” e “Restos a Pagar Não Processados a Liquidar”.

Quadro das Contas de Compensação:

Neste quadro, estão representadas as contas representativas dos atos potenciais (atos a executar que podem afetar o patrimônio, imediata ou indiretamente) ativos ou passivos. Os atos potenciais ativos a executar podem afetar o patrimônio positivamente, já os atos potenciais passivos, negativamente. O quadro foi elaborado utilizando a classe 8 (Controles Credores) do PCASP.

Quadro do Superávit/Déficit Financeiro:

Este quadro foi elaborado utilizando-se o saldo da conta 8.2.1.1.1.00.00 – Disponibilidade por Destinação de Recurso (DDR), segregado por fonte/destinação de recursos. Ele apura o resultado (superávit/déficit) em conformidade com o §2º do art. 43 da Lei 4.320/1964.

3. OUTRAS INFORMAÇÕES RELEVANTES:

3.a. Passivos contingentes e compromissos contratuais não reconhecidos:

Não houve registro de passivos contingentes.

3.b. Divulgações não financeiras:

Não há informações desta natureza.

FUNDO MUNICIPAL DA CRIANÇA E DO ADOLESCENTE DE SALOÁ

DEMONSTRAÇÃO CONTÁBIL INDIVIDUAL



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

Não há informações desta natureza.

3.d. Ajustes decorrentes da omissão e erros de registros:

Não houve ajustes decorrentes de omissões e erros de registro consequentemente não há necessidade de apontamentos quanto a este balanço.

4. INFORMAÇÕES DE SUPORTE E DETALHAMENTO DE ITENS APRESENTADOS NAS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS ATRAVÉS DAS REFERÊNCIAS CRUZADAS:

4.a Referências cruzadas e notas explicativas:

A seguir serão apresentadas de forma sistemática as referências cruzadas com o título “Nota” seguida do respectivo número baseadas em grupos de contas ou informações do demonstrativo contábil facilitando a interpretação dos usuários.

Anexo 14 – Balanço Patrimonial da Lei Federal 4.320/64 - REFERÊNCIAS CRUZADAS E NOTAS -

ATIVO			
ESPECIFICAÇÃO	Nota	SALDO	
		2024	2023
ATIVO		0,00	186,88
ATIVO CIRCULANTE	1	0,00	186,88
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA	2	0,00	0,00
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA EM MOEDA NACIONAL		0,00	0,00
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA EM MOEDA ESTRANGEIRA		0,00	0,00
CRÉDITOS A CURTO PRAZO	3	0,00	0,00
CRÉDITOS TRIBUTÁRIOS A RECEBER		0,00	0,00
CLIENTES		0,00	0,00
CRÉDITOS DE TRANSFERÊNCIAS A RECEBER		0,00	0,00
EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS CONCEDIDOS		0,00	0,00
DÍVIDA ATIVA TRIBUTÁRIA		0,00	0,00
DÍVIDA ATIVA NÃO TRIBUTÁRIA		0,00	0,00
(-) AJUSTE DE PERDAS DE CRÉDITOS A CURTO PRAZO	4	0,00	0,00
DEMAIS CRÉDITOS E VALORES A CURTO PRAZO	5	0,00	186,88
ADIANTAMENTOS CONCEDIDOS		0,00	0,00
TRIBUTOS A RECUPERAR/COMPENSAR		0,00	0,00
CRÉDITOS A RECEBER POR DESCENTRALIZAÇÃO DA PRESTAÇÃO DE SERVIÇOS PÚBLICOS		0,00	0,00
CRÉDITOS POR DANOS AO PATRIMÔNIO		0,00	0,00
DEPÓSITOS RESTITUÍVEIS E VALORES VINCULADOS		0,00	0,00
CRÉDITOS PREVIDENCIÁRIOS A RECEBER A CURTO PRAZO		0,00	0,00
OUTROS CRÉDITOS A RECEBER E VALORES A CURTO PRAZO		0,00	186,88
(-) AJUSTE DE PERDAS DE DEMAIS CRÉDITOS E VALORES A CURTO PRAZO		0,00	0,00
INVESTIMENTOS E APLICAÇÕES TEMPORÁRIAS A CURTO PRAZO	6	0,00	0,00
TÍTULOS E VALORES MOBILIÁRIOS		0,00	0,00
APLICAÇÃO TEMPORÁRIA EM METAIS PRECIOSOS		0,00	0,00
APLICAÇÕES EM SEGMENTO DE IMÓVEIS		0,00	0,00
(-) AJUSTE DE PERDAS DE INVESTIMENTOS E APLICAÇÕES TEMPORÁRIAS		0,00	0,00
ESTOQUES	7	0,00	0,00
MERCADORIAS PARA REVENDA		0,00	0,00
PRODUTOS E SERVIÇOS ACABADOS		0,00	0,00
PRODUTOS E SERVIÇOS EM ELABORAÇÃO		0,00	0,00
MATÉRIAS-PRIMAS		0,00	0,00
MATERIAIS EM TRÂNSITO		0,00	0,00
ALMOXARIFADO		0,00	0,00
ADIANTAMENTOS A FORNECEDORES		0,00	0,00
OUTROS ESTOQUES		0,00	0,00

Documento Assinado Digitalmente por: MATTEUS VITOR CABRAL DE ANDRADE, RIVALDO ALVES DE SOUZA JUNIOR
Acesse em: https://etce.ice.pe.gov.br/ep/validaDoc.seam?codigo_documento=1266204-2580-4504-baff-42008-708234

FUNDO MUNICIPAL DA CRIANÇA E DO ADOLESCENTE DE SALOÁ

DEMONSTRAÇÃO CONTÁBIL INDIVIDUAL



Documento Assinado Digitalmente por: MATTEUS VITOR CABRAL DE ANDRADE, RIVALDO ALVES DE SOUZA JUNIOR
Assinado em: 2024/12/31 13:43:30
Código do documento: 138f430d-2580-450d-baff-47908a70b234

(-) AJUSTE DE PERDAS DE ESTOQUES	0,00	0,00
ATIVO NÃO CIRCULANTE MANTIDO PARA VENDA	0,00	0,00
INVESTIMENTO MANTIDO PARA VENDA	0,00	0,00
IMOBILIZADO MANTIDO PARA VENDA	0,00	0,00
INTANGÍVEL MANTIDO PARA VENDA	0,00	0,00
(-) REDUÇÃO A VALOR RECUPERÁVEL DE ATIVOS MANTIDOS PARA VENDA	0,00	0,00
ATIVO BIOLÓGICO	0,00	0,00
ATIVO BIOLÓGICO	0,00	0,00
VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS PAGAS ANTECIPADAMENTE	0,00	0,00
PRÊMIOS DE SEGUROS A APROPRIAR	0,00	0,00
VPD FINANCEIRAS A APROPRIAR	0,00	0,00
ASSINATURAS E ANUIDADES A APROPRIAR	0,00	0,00
ALUGUEIS PAGOS A APROPRIAR	0,00	0,00
TRIBUTOS PAGOS A APROPRIAR	0,00	0,00
CONTRIBUIÇÕES CONFEDERATIVAS A APROPRIAR	0,00	0,00
BENEFÍCIOS A PESSOAL A APROPRIAR	0,00	0,00
DEMAIS VPD A APROPRIAR	0,00	0,00

(Nota 1) **ATIVO CIRCULANTE:** Os bens e direitos de curto prazo evidenciados no Balanço Patrimonial do exercício de 2024 foram de R\$ 0,00, compostos de Caixa e Equivalentes de Caixa, Créditos a Curto Prazo e Investimentos Aplicações Temporária a Curto Prazo.

(Nota 2) **CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA:** O saldo das disponibilidades financeiras deixadas em 31/12/2024 totalizam R\$ 0,00.

(Nota 3) **CRÉDITOS A CURTO PRAZO:** O saldo de Créditos a curto prazo em 31/12/2024 totalizou R\$ 0,00, sendo composto pela Dívida Ativa Tributária, pelo Ajuste de Perdas de Créditos a Curto Prazo e Demais Créditos a Curto Prazo.

DETALHAMENTO DOS CRÉDITOS A CURTO PRAZO EM NOTAS EXPLICATIVAS (MCASP 10ª Edição - p. 506)

Níveis	Valor
Créditos de transferências a receber (1)	0,00
Dívida ativa tributária (2)	0,00
Dívida ativa não tributária (2)	0,00
TOTAL	0,00

(1) O valor constante na conta “Créditos de Transferência a Receber” no valor de **R\$ 0,00**, referem-se aos registros patrimoniais da receita por competência baseado nos valores liberados pelo FNDE no valor de **R\$ 0,00** e do FNAS no valor de **R\$ 0,00** e demais **R\$ 0,00**. Os valores foram compensados financeiramente apenas no exercício seguinte, conforme estudo técnico da Confederação Nacional dos Municípios (CNM) e NBCASP. O registro da receita por competência foi realizado. Os valores dos avisos de crédito estão disponíveis na internet nos seguintes endereços eletrônicos: FNDE – www.fnde.gov.br / FNAS – <http://mds.gov.br/>.

(2) Foi mensurado para créditos a receber – curto prazo a título de Dívida Ativa Tributária e Não Tributária com base na expectativa de recebimento do estoque da dívida até 12 meses após o levantamento deste balanço, restando seu saldo residual no ativo não circulante, seguindo os critérios já definidos nesta nota.

(Nota 4) **AJUSTES PARA PERDAS DE CRÉDITOS TRIBUTÁRIOS A CURTO PRAZO:** Não houve ajustes para perdas de créditos tributários a curto prazo.

(Nota 5) **DEMAIS CRÉDITOS E VALORES A CURTO PRAZO:** Segregação dos ativos com os atributos “F” e “P”:

Níveis	Valor	Atributo
Tributos a recuperar/compensar	0,00	F
Depósitos restituíveis e valores vinculados	0,00	F
Valores em trânsito realizáveis a curto prazo	0,00	F
Créditos a receber por reembolso de salário família pago	0,00	F
Créditos a receber por reembolso de salário maternidade pago	0,00	F
Subtotal	0,00	
Créditos previdenciários a receber	0,00	P
Créditos a receber e valores a curto prazo	0,00	P

FUNDO MUNICIPAL DA CRIANÇA E DO ADOLESCENTE DE SALOÁ

DEMONSTRAÇÃO CONTÁBIL INDIVIDUAL



Documento Assinado Digitalmente por: MATTEUS VITOR CABRAL DE ANDRADE, RIVALDO ALVES DE SOUZA JUNIOR
Acesse em: <http://efce.ice.pe.gov.br/epb/calhaDoc/seam> Código do documento: 138f430a-2580-450d-baff-47908a70b234

Subtotal	0,00	P
TOTAL	0,00	

(Nota 6) **INVESTIMENTOS E APLICAÇÕES TEMPORÁRIAS A CURTO PRAZO:** Não houve registro de investimento e aplicações temporárias a curto prazo para esta entidade.

(Nota 7) **ESTOQUE (NBC TSP 04 – Item 47):** Não houve registro de estoque para esta entidade.

POLÍTICA CONTÁBIL E CRITÉRIOS DE VALORAÇÃO ADOTADA NA MENSURAÇÃO DO ESTOQUE:

Até a data de fechamento deste balanço, não foram disponibilizados a esta contabilidade, as informações relativas ao estoque, ficando o tratamento contábil dado mensalmente ao material de consumo (elemento 3.3.90.30) foi registrado diretamente numa variação patrimonial diminutiva. O setor contábil informou ao controle interno a situação para que adote as medidas necessárias para sanar a questão.

DESCRIÇÃO	VALOR (R\$)
Valor total contabilizado em estoque	0,00
Valor classificado em outras contas específicas da entidade	0,00
Valor do estoque contabilizado pelo valor justo menos as despesas de vendas	0,00
Valor de estoques reconhecidos como despesa durante o período	0,00
Valor de qualquer redução de estoque reconhecido como despesa no resultado do período	0,00
Valor contabilizado de estoques dados como garantia a passivos	0,00
Valor de qualquer reversão de redução do valor dos estoques reconhecido no resultado do ano	0,00
Valor contabilizado de estoques dados como garantias de passivos	0,00
Citar as circunstâncias ou acontecimentos que conduziram a reversão da redução de estoques:	
Não houve reversão da redução do estoque.	

ATIVO NAO CIRCULANTE	P 8	0,00	0,00
ATIVO REALIZÁVEL A LONGO PRAZO		0,00	0,00
CRÉDITOS A LONGO PRAZO	9	0,00	0,00
CRÉDITOS A LONGO PRAZO - CONSOLIDAÇÃO		0,00	0,00
CRÉDITOS TRIBUTÁRIOS A RECEBER		0,00	0,00
IMPOSTOS	P	0,00	0,00
TAXAS	P	0,00	0,00
CONTRIBUIÇÕES DE MELHORIA	P	0,00	0,00
DEMAIS CONTRIBUIÇÕES	P	0,00	0,00
CONTRIBUIÇÕES PREVIDENCIÁRIAS DO RGPS A RECEBER	P	0,00	0,00
CRÉDITOS TRIBUTÁRIOS PARCELADOS	P	0,00	0,00
CRÉDITOS PREVIDENCIÁRIOS PARCELADOS	P	0,00	0,00
CLIENTES		0,00	0,00
FATURAS/DUPPLICATAS A RECEBER	P	0,00	0,00
EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS CONCEDIDOS		0,00	0,00
EMPRÉSTIMOS CONCEDIDOS A RECEBER	P	0,00	0,00
FINANCIAMENTOS CONCEDIDOS A RECEBER	P	0,00	0,00
EMPRÉSTIMOS A RECEBER - RPPS	P	0,00	0,00
DÍVIDA ATIVA TRIBUTÁRIA		0,00	0,00
DÍVIDA ATIVA TRIBUTÁRIA		0,00	0,00
DÍVIDA ATIVA TRIBUTÁRIA – IPTU	P	0,00	0,00
DÍVIDA ATIVA TRIBUTÁRIA – ITBI	P	0,00	0,00

FUNDO MUNICIPAL DA CRIANÇA E DO ADOLESCENTE DE SALOÁ

DEMONSTRAÇÃO CONTÁBIL INDIVIDUAL



Documento Assinado Digitalmente por: MATTEUS VITOR CABRAL DE ANDRADE, RIVALDO ALVES DE SOUZA JUNIOR
Acesse em: <https://etce.ice.pe.gov.br/epd/validaDoc.seam> Código do documento: 138f430a-2580-450d-baff-47908a70b234

DÍVIDA ATIVA TRIBUTÁRIA – ISSQN	P	0,00	0,00
DÍVIDA ATIVA TRIBUTÁRIA – IRRF	P	0,00	0,00
DÍVIDA ATIVA TRIBUTÁRIA – OUTROS IMPOSTOS	P	0,00	0,00
CRÉDITOS PREVIDENCIÁRIOS INSCRITOS	P	0,00	0,00
DÍVIDA ATIVA NÃO TRIBUTÁRIA	P	0,00	0,00
CRÉDITOS PREVIDENCIÁRIOS DO RPPS		0,00	0,00
CONTRIBUIÇÕES DO RPPS A RECEBER - SERVIDOR, APOSENTADO E PENSIONISTA	P	0,00	0,00
CRÉDITOS PREVIDENCIÁRIOS DO RPPS PARCELADOS - SERVIDOR, APOSENTADO E PENSIONISTA	P	0,00	0,00
(-) AJUSTE DE PERDAS DE CRÉDITOS A LONGO PRAZO		0,00	0,00
(-) AJUSTE DE PERDAS DE CRÉDITOS TRIBUTÁRIOS	P	0,00	0,00
(-) AJUSTE DE PERDAS DE CLIENTES	P	0,00	0,00
(-) AJUSTE DE PERDAS DE EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS CONCEDIDOS	P	0,00	0,00
(-) AJUSTE DE PERDAS DE DÍVIDA ATIVA TRIBUTÁRIA	P	0,00	0,00
(-) AJUSTE DE PERDAS DE DÍVIDA ATIVA NÃO TRIBUTÁRIA	P 10	0,00	0,00
DEMAIS CRÉDITOS E VALORES A LONGO PRAZO		0,00	0,00
INVESTIMENTOS E APLICAÇÕES TEMPORÁRIAS A LONGO PRAZO		0,00	0,00
ESTOQUES		0,00	0,00
VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS PAGAS ANTECIPADAMENTE		0,00	0,00
INVESTIMENTOS		0,00	0,00
PARTICIPAÇÕES PERMANENTES		0,00	0,00
PROPRIEDADES PARA INVESTIMENTO		0,00	0,00
INVESTIMENTOS DO RPPS DE LONGO PRAZO		0,00	0,00
DEMAIS INVESTIMENTOS PERMANENTES		0,00	0,00
(-) DEPRECIACÃO ACUMULADA DE INVESTIMENTOS		0,00	0,00
(-) REDUÇÃO AO VALOR RECUPERÁVEL DE INVESTIMENTOS		0,00	0,00
IMOBILIZADO	11	0,00	0,00
BENS MÓVEIS		0,00	0,00
BENS IMÓVEIS		0,00	0,00
(-) DEPRECIACÃO, EXAUSTÃO E AMORTIZACÃO ACUMULADAS		0,00	0,00
(-) REDUÇÃO AO VALOR RECUPERÁVEL DE IMOBILIZADO		0,00	0,00
INTANGÍVEL	12	0,00	0,00
SOFTWARES		0,00	0,00
MARCAS, DIREITOS E PATENTES INDUSTRIAIS		0,00	0,00
DIREITO DE USO DE IMÓVEIS		0,00	0,00
(-) AMORTIZACÃO ACUMULADA		0,00	0,00
(-) REDUÇÃO AO VALOR RECUPERAVEL DE INTANGIVEL		0,00	0,00
DIFERIDO		0,00	0,00
GASTOS DE IMPLANTAÇÃO E PRÉ-OPERACIONAIS		0,00	0,00
GASTOS DE REORGANIZAÇÃO		0,00	0,00
(-) AMORTIZACÃO ACUMULADA		0,00	0,00

(Nota 8) **ATIVO NÃO CIRCULANTE:** Os ativos de longo prazo, compostos do ativo realizável a longo prazo, investimentos, imobilizado e intangível totalizam R\$ 0,00.

(Nota 9) **CRÉDITOS A LONGO PRAZO:** Os créditos a longo prazo do município somaram R\$ 0,00 em 31/12/2024. São compostos pelas dívidas ativas a longo prazo tributárias, abatidas pela provisão de ajuste de perdas, detalhados na nota 10 a seguir:

Não houve registro para esta entidade.

(Nota 10) **AJUSTES PARA PERDAS DE CRÉDITOS TRIBUTÁRIOS A LONGO PRAZO:** No exercício 2024 foi atualizado o Ajuste de perdas de créditos a longo prazo, totalizando R\$ 0,00. Tal soma de ajuste se refere às provisões realizadas sobre a Dívida Ativa Tributária do Município. As memórias de cálculo dos ajustes de perdas se encontram-se

FUNDO MUNICIPAL DA CRIANÇA E DO ADOLESCENTE DE SALOÁ

DEMONSTRAÇÃO CONTÁBIL INDIVIDUAL



detalhadas na memória de cálculo a seguir, conforme dados encaminhados pelo setor de tributação do município:

Descrição	2022	2023	2024	Média
Saldo da Dívida Ativa Tributária em 01 de janeiro	0,00	0,00	0,00	0,00
Valor Arrecadado no ano	0,00	0,00	0,00	0,00
Percentual de Arrecadação	%	%	%	%
Percentual de Perda de Arrecadação (%)	%	%	%	%

Saldo da Dívida Ativa em 31/12/2024 R\$ _____
Ajuste para Perda da Dívida Ativa Tributária (Longo Prazo) R\$ _____

(Nota 11) **IMOBILIZADO:** O imobilizado totalizou ao final do exercício R\$ 0,00. Até o fechamento deste balanço o setor de patrimônio não disponibilizou em tempo as informações relativas ao valor atualizado do imobilizado, bem como a depreciação acumulada para efetuarmos os procedimentos contábeis de ajuste. Da mesma forma, não foram disponibilizadas as informações relativas a possíveis reavaliações de bens e teste de imparidade. Considerando a exigência do MCASP, que estabelece a necessidade de se efetuar as depreciações de bens móveis imóveis. Efetuou-se com respaldo técnico nas tabelas e índices de taxas de depreciação, amortização e exaustão adotadas foram lançadas com base nas tabelas e índices disponibilizados pelo Governo Federal via endereço eletrônico do STN <https://www.gov.br/gestao/pt-br/assuntos/patrimonio-da-uniao/transparencia/depreciacao-de-imoveis/2024>. Essas taxas seguem a legislação vigente e refletem a vida útil estimada dos bens, garantindo a correta alocação dos custos e despesas ao longo do tempo. A depreciação é calculada pelo método linear, considerando a utilização e obsolescência dos ativos imobilizados. Esses procedimentos garantem a conformidade contábil e fiscal, assegurando a transparência na apuração do resultado do ente.

DETALHAMENTO DO IMOBILIZADO EM NOTAS EXPLICATIVAS (MCASP 10ª Edição - Item 11.2.3 p. 222)

Descrição	Valor (R\$)	
	2023	2024
Bens móveis	0,00	0,00
Depreciação/amortização/exaustão acumulada (bens móveis)	(0,00)	(0,00)
Bens imóveis	0,00	0,00
Depreciação/amortização/exaustão acumulada (bens imóveis)	(0,00)	(0,00)
Total	0,00	0,00

(Nota 12) **INTANGÍVEL:** O setor de patrimônio não nos repassou até o fechamento do balanço as informações relativas aos bens intangíveis, bem como as respectivas amortizações acumuladas para efetuarmos os procedimentos contábeis de ajuste. Sugerimos que a administração tome medidas no sentido de seguir os prazos estabelecidos do PIPCP para o controle em tempo real dos bens intangíveis para compatibilização com os dados contábeis

PASSIVO				
ESPECIFICAÇÃO	Nota	SALDO		
		2024	2023	
PASSIVO E PATRIMÔNIO LÍQUIDO		0,00	186,88	
PASSIVO CIRCULANTE	F 13	0,00	158,00	
OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS, PREVIDENCIÁRIAS E ASSISTENCIAIS A PAGAR A CURTO PRAZO	14	0,00	0,00	
PESSOAL A PAGAR		0,00	0,00	
BENEFÍCIOS PREVIDENCIÁRIOS A PAGAR		0,00	0,00	
BENEFÍCIOS ASSISTENCIAIS A PAGAR		0,00	0,00	
ENCARGOS SOCIAIS A PAGAR		0,00	0,00	

FUNDO MUNICIPAL DA CRIANÇA E DO ADOLESCENTE DE SALOÁ

DEMONSTRAÇÃO CONTÁBIL INDIVIDUAL



Documento Assinado Digitalmente por: MATTEUS VITOR CABRAL DE ANDRADE, RIVALDO ALVES DE SOUZA JUNIOR
Acesse em: <https://etce.ice.pe.gov.br/ep/validaDoc.seam> Código do documento: 138f430a-2580-450d-baff-47908a70b234

EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS A CURTO PRAZO	15	0,00	0,00
EMPRÉSTIMOS A CURTO PRAZO - INTERNO		0,00	0,00
EMPRÉSTIMOS A CURTO PRAZO - EXTERNO		0,00	0,00
FINANCIAMENTOS A CURTO PRAZO - INTERNO		0,00	0,00
FINANCIAMENTO A CURTO PRAZO - EXTERNO		0,00	0,00
JUROS E ENCARGOS A PAGAR DE EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS A CURTO PRAZO - INTERNO		0,00	0,00
JUROS E ENCARGOS A PAGAR DE EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS A CURTO PRAZO - EXTERNO		0,00	0,00
(-) ENCARGOS FINANCEIROS A APROPRIAR - INTERNO		0,00	0,00
(-) ENCARGOS FINANCEIROS A APROPRIAR - EXTERNO		0,00	0,00
FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR A CURTO PRAZO	16	0,00	0,00
FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR NACIONAIS A CURTO PRAZO		0,00	0,00
FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR ESTRANGEIROS A CURTO PRAZO		0,00	0,00
OBRIGAÇÕES FISCAIS A CURTO PRAZO		0,00	0,00
OBRIGAÇÕES FISCAIS A CURTO PRAZO COM A UNIÃO		0,00	0,00
OBRIGAÇÕES FISCAIS A CURTO PRAZO COM OS ESTADOS		0,00	0,00
OBRIGAÇÕES FISCAIS A CURTO PRAZO COM OS MUNICÍPIOS		0,00	0,00
TRANSFERÊNCIAS FISCAIS A CURTO PRAZO		0,00	0,00
TRANSFERÊNCIAS CONSTITUCIONAIS A PAGAR		0,00	0,00
TRANSFERÊNCIAS LEGAIS A PAGAR		0,00	0,00
TRANSFERÊNCIAS DISCRICIONÁRIAS A PAGAR		0,00	0,00
TRANSFERÊNCIAS DE RECURSOS PARA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA A PAGAR		0,00	0,00
DEMAIS TRANSFERÊNCIAS A PAGAR		0,00	0,00
PROVISÕES A CURTO PRAZO	17	0,00	0,00
PROVISÃO PARA RISCOS TRABALHISTAS A CURTO PRAZO		0,00	0,00
PROVISÕES PARA RISCOS FISCAIS A CURTO PRAZO		0,00	0,00
PROVISÃO PARA RISCOS CÍVEIS A CURTO PRAZO		0,00	0,00
PROVISÃO PARA REPARTIÇÃO DE CREDITOS A CURTO PRAZO		0,00	0,00
PROVISÃO PARA RISCOS DECORRENTES DE CONTRATOS DE PPP A CURTO PRAZO		0,00	0,00
PROVISÃO PARA OBRIGAÇÕES DECORRENTES DA ATUAÇÃO GOVERNAMENTAL A CURTO PRAZO		0,00	0,00
OUTRAS PROVISÕES A CURTO PRAZO		0,00	0,00
DEMAIS OBRIGAÇÕES A CURTO PRAZO	F 18	0,00	158,00
ADIANTAMENTOS DE CLIENTES		0,00	0,00
OBRIGAÇÕES POR DANOS A TERCEIROS		0,00	0,00
ARRENDAMENTO OPERACIONAL A PAGAR		0,00	0,00
DEBÊNTURES E OUTROS TÍTULOS DE DÍVIDA A CURTO PRAZO		0,00	0,00
DIVIDENDOS E JUROS SOBRE CAPITAL PRÓPRIO A PAGAR		0,00	0,00
OBRIGAÇÕES DECORRENTES DE CONTRATOS DE PPP		0,00	0,00
DEPÓSITOS DE INSTITUIÇÕES AUTORIZADAS A OPERAR PELO BACEN		0,00	0,00
VALORES RESTITUÍVEIS	F	0,00	158,00
OUTRAS OBRIGAÇÕES A CURTO PRAZO		0,00	0,00

(Nota 13) **PASSIVO CIRCULANTE:** As dívidas e demais obrigações de curto prazo ao final do exercício de 2024 foram de R\$ 0,00, divididas em três grupos: Obrigações Trabalhistas, Previdenciárias e Assistenciais a Pagar Curto Prazo; Fornecedores e Contas a Pagar a Curto Prazo e Demais obrigações a curto prazo.

FUNDO MUNICIPAL DA CRIANÇA E DO ADOLESCENTE DE SALOÁ

DEMONSTRAÇÃO CONTÁBIL INDIVIDUAL



Documento Assinado Digitalmente por: MATTEUS VITOR CABRAL DE ANDRADE, RIVALDO ALVES DE SOUZA JUNIOR
Acesse em: <https://efcfe.ice.pe.gov.br/epyp/validaDoc.seam> Código do documento: 138f430a-2580-450d-baff-47908a70b234

(Nota 14) **OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS, PREVIDENCIÁRIAS E ASSISTENCIAIS A PAGAR A CURTO PRAZO:** O valor das obrigações trabalhistas, previdenciárias e assistenciais a pagar ao final do exercício foi de R\$ 0,00.

Segregação dos passivos com os atributos “F” e “P”:

DETALHAMENTO DAS OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS, PREVIDENCIÁRIAS E ASSISTENCIAIS A CURTO PRAZO EM NOTAS EXPLICATIVAS (MCASP 10ª Edição)

Níveis	Valor	Atributo
Pessoal a Pagar	0,00	F
Encargos Sociais a Pagar	0,00	F
Subtotal	0,00	
Encargos Sociais a Pagar – Débito Parcelado a curto prazo	0,00	P
Subtotal	0,00	
TOTAL	0,00	

(Nota 15) **EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS (CURTO PRAZO):** Conta o valor de R\$ 0,00, corresponde a dívidas decorrentes de operações de crédito cujas parcelas têm vencimento até 31 de dezembro do exercício subsequente detalhadas a seguir:

Não houve empréstimos a curto prazo.

(Nota 16) **FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR CURTO PRAZO:** Ficou registrado o saldo em restos a pagar no montante de R\$ 0,00, relativo a fornecedores e contas a pagar

(Nota 17) **PROVISÕES A CURTO PRAZO (NBC TSP 03 – Item 97 a 98):** Foram constituídas provisões no valor de R\$0,00, detalhada no quadro a seguir:

Não houve saldo final para provisões de curto prazo durante o exercício.

(Nota 18) **DEMAIS OBRIGAÇÕES A CURTO PRAZO:** Ficou registrado o saldo em depósitos no montante de R\$ 0,00. O detalhamento das Demais Obrigações a Curto Prazo encontra-se a seguir:

Títulos	Saldo Anterior	Inscrição	Baixa	Saldo Exercício Seguinte
VALORES RESTITUÍVEIS	158,00	28,88	186,88	0,00
218800000 - VALORES RESTITUÍVEIS	158,00	28,88	186,88	0,00
218810000 - VALORES RESTITUÍVEIS - CONSOLIDAÇÃO	158,00	28,88	186,88	0,00
218810100 - CONSIGNAÇÕES	158,00	28,88	186,88	0,00
218810111 - PLANOS DE PREVIDÊNCIA E ASSISTÊNCIA MÉDICA	45,00	0,00	45,00	0,00
21881011106 - FUNDECA- PROSMED	45,00	0,00	45,00	0,00
218810199 - OUTROS CONSIGNATÁRIOS	113,00	28,88	141,88	0,00
21881019918 - FUNDECA- CONTRIBUIÇÃO SINDICAL ANUAL	113,00	28,88	141,88	0,00
Total:	158,00	28,88	186,88	0,00

A seguir será analisado o quadro do passivo não circulante. Vejamos:

PASSIVO NÃO-CIRCULANTE	P	19	0,00	813,60
OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS, PREVIDENCIÁRIAS E ASSISTENCIAIS A PAGAR A LONGO PRAZO		20	0,00	0,00
PESSOAL A PAGAR			0,00	0,00
BENEFÍCIOS PREVIDENCIÁRIOS A PAGAR			0,00	0,00
BENEFÍCIOS ASSISTENCIAIS A PAGAR			0,00	0,00
ENCARGOS SOCIAIS A PAGAR			0,00	0,00

FUNDO MUNICIPAL DA CRIANÇA E DO ADOLESCENTE DE SALOÁ

DEMONSTRAÇÃO CONTÁBIL INDIVIDUAL



Documento Assinado Digitalmente por: MATTEUS VITOR CABRAL DE ANDRADE, RIVALDO ALVES DE SOUZA JUNIOR
Acesse em: <https://etce.ice.pe.gov.br/epd/validaDoc.seam> Código do documento: 138f430a-2580-450d-baff-47908a70b234

EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS A LONGO PRAZO	21	0,00	0,00
EMPRÉSTIMOS A LONGO PRAZO - INTERNO		0,00	0,00
EMPRÉSTIMOS A LONGO PRAZO - EXTERNO		0,00	0,00
FINANCIAMENTOS A LONGO PRAZO - INTERNO		0,00	0,00
FINANCIAMENTO A LONGO PRAZO - EXTERNO		0,00	0,00
JUROS E ENCARGOS A PAGAR DE EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS A LONGO PRAZO - INTERNO		0,00	0,00
JUROS E ENCARGOS A PAGAR DE EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS A LONGO PRAZO - EXTERNO		0,00	0,00
(-) ENCARGOS FINANCEIROS A APROPRIAR - INTERNO		0,00	0,00
(-) ENCARGOS FINANCEIROS A APROPRIAR - EXTERNO		0,00	0,00
FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR A LONGO PRAZO	22	0,00	0,00
FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR NACIONAIS A LONGO PRAZO		0,00	0,00
FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR ESTRANGEIROS A LONGO PRAZO		0,00	0,00
OBRIGAÇÕES FISCAIS A LONGO PRAZO		0,00	0,00
OBRIGAÇÕES FISCAIS A LONGO PRAZO COM A UNIÃO		0,00	0,00
OBRIGAÇÕES FISCAIS A LONGO PRAZO COM OS ESTADOS		0,00	0,00
OBRIGAÇÕES FISCAIS A LONGO PRAZO COM OS MUNICÍPIOS		0,00	0,00
TRANSFERÊNCIAS FISCAIS A LONGO PRAZO		0,00	0,00
TRANSFERÊNCIAS CONSTITUCIONAIS A PAGAR		0,00	0,00
TRANSFERÊNCIAS LEGAIS A PAGAR		0,00	0,00
TRANSFERÊNCIAS DISCRICIONÁRIAS A PAGAR		0,00	0,00
TRANSFERÊNCIAS DE RECURSOS PARA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA A PAGAR		0,00	0,00
DEMAIS TRANSFERÊNCIAS A PAGAR		0,00	0,00
PROVISÕES A LONGO PRAZO	23	0,00	0,00
PROVISÃO PARA RISCOS TRABALHISTAS A LONGO PRAZO		0,00	0,00
PROVISÕES MATEMÁTICAS PREVIDENCIÁRIAS A LONGO PRAZO		0,00	0,00
PROVISÃO PARA RISCOS FISCAIS A LONGO PRAZO		0,00	0,00
PROVISÃO PARA RISCOS CÍVEIS A LONGO PRAZO		0,00	0,00
PROVISÃO PARA REPARTIÇÃO DE CRÉDITOS A LONGO PRAZO		0,00	0,00
PROVISÃO PARA RISCOS DECORRENTES DE CONTRATOS DE PPP A LONGO PRAZO		0,00	0,00
PROVISÃO PARA OBRIGAÇÕES DECORRENTES DA ATUAÇÃO GOVERNAMENTAL A LONGO PRAZO		0,00	0,00
OUTRAS PROVISÕES A LONGO PRAZO		0,00	0,00
DEMAIS OBRIGAÇÕES A LONGO PRAZO	P 24	0,00	813,60
ADIANTAMENTOS DE CLIENTES A LONGO PRAZO		0,00	0,00
OBRIGAÇÕES POR DANOS A TERCEIROS A LONGO PRAZO		0,00	0,00
DEBÊNTURES E OUTROS TÍTULOS DE DÍVIDA A LONGO PRAZO		0,00	0,00
ADIANTAMENTO PARA FUTURO AUMENTO DE CAPITAL		0,00	0,00
OBRIGAÇÕES DECORRENTES DE CONTRATOS DE PPP- LONGO PRAZO		0,00	0,00
VALORES RESTITUÍVEIS	P	0,00	813,60
OUTRAS OBRIGAÇÕES A LONGO PRAZO		0,00	0,00

(Nota 19) **PASSIVO NÃO CIRCULANTE:** As obrigações de longo prazo ao final do exercício somam R\$ 0,00, decorrentes de obrigações trabalhistas, previdenciárias e assistenciais a pagar, empréstimos e financiamentos, fornecedores, provisões e demais obrigações.

(Nota 20) **OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS, PREVIDENCIÁRIAS E ASSISTENCIAIS A PAGAR A LONGO PRAZO:** Ficou registrado o saldo de R\$0,00, relativo ao saldo de dívidas parceladas, detalhadas no Anexo 16 - Demonstrativo da Dívida Fundada Interna e Externa, constante na Prestação de Contas 2024 desta entidade.

FUNDO MUNICIPAL DA CRIANÇA E DO ADOLESCENTE DE SALOÁ

DEMONSTRAÇÃO CONTÁBIL INDIVIDUAL



DETALHAMENTO DAS OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS, PREVIDENCIÁRIAS E ASSISTENCIAIS A LONGO PRAZO EM NOTAS EXPLICATIVAS (MCASP 10ª Edição)

Obrigações Trabalhistas, Previdenciárias e Assistenciais a Longo Prazo	Saldos
Contribuições Sociais – Débitos Parcelados – PASEP	0,00
Contribuições a Regime Próprio de Previdência – RPPS	0,00
Débito Parcelado – INSS	0,00
Contribuições Sociais – Débitos Parcelados – FGTS	0,00
Outros (Especificar)	0,00
Total	0,00

(Nota 21) EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS (LONGO PRAZO):

Não houve saldo final empréstimos e financiamentos de longo prazo durante o exercício.

(Nota 22) FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR (LONGO PRAZO):

Não houve saldo final de fornecedores e contas a pagar de longo prazo durante o exercício.

(Nota 23) PROVISÕES A LONGO PRAZO (NBC TSP 03 – Item 97 a 98):

Não houve saldo final de provisões a longo prazo durante o exercício.

(Nota 24) DEMAIS OBRIGAÇÕES A LONGO PRAZO:

Não há registro para esta entidade.

PATRIMÔNIO LÍQUIDO	25	0,00	-784,72
PATRIMÔNIO SOCIAL E CAPITAL SOCIAL		0,00	0,00
PATRIMÔNIO SOCIAL		0,00	0,00
CAPITAL SOCIAL REALIZADO		0,00	0,00
ADIANTAMENTO PARA FUTURO AUMENTO DE CAPITAL		0,00	0,00
RESERVAS DE CAPITAL		0,00	0,00
ÁGIO NA EMISSÃO DE AÇÕES		0,00	0,00
ALIENAÇÃO DE PARTES BENEFICIÁRIAS		0,00	0,00
ALIENAÇÃO DE BÔNUS DE SUBSCRIÇÃO		0,00	0,00
CORREÇÃO MONETÁRIA DO CAPITAL REALIZADO		0,00	0,00
OUTRAS RESERVAS DE CAPITAL		0,00	0,00
AJUSTES DE AVALIAÇÃO PATRIMONIAL		0,00	0,00
AJUSTES DE AVALIAÇÃO PATRIMONIAL DE ATIVOS		0,00	0,00
AJUSTES DE AVALIAÇÃO PATRIMONIAL DE PASSIVOS		0,00	0,00
RESERVAS DE LUCROS		0,00	0,00
RESERVA LEGAL		0,00	0,00
RESERVAS ESTATUTÁRIAS		0,00	0,00
RESERVA PARA CONTINGÊNCIAS		0,00	0,00
RESERVA DE INCENTIVOS FISCAIS		0,00	0,00
RESERVAS DE LUCROS PARA EXPANSÃO		0,00	0,00
RESERVA DE LUCROS A REALIZAR		0,00	0,00
RESERVA DE RETENÇÃO DE PRÊMIO NA EMISSÃO DE DEBÊNTURES		0,00	0,00
RESERVA ESPECIAL PARA DIVIDENDO OBRIGATÓRIO NÃO DISTRIBUÍDO		0,00	0,00
OUTRAS RESERVAS DE LUCRO		0,00	0,00

FUNDO MUNICIPAL DA CRIANÇA E DO ADOLESCENTE DE SALOÁ

DEMONSTRAÇÃO CONTÁBIL INDIVIDUAL



Documento Assinado Digitalmente por: MATTEUS VITOR CABRAL DE ANDRADE, RIVALDO ALVES DE SOUZA JUNIOR
Acesse em: <https://etce.ice.pe.gov.br/epv/validaDoc.seam> Código do documento: 138f430a-2580-450d-baff-47908a70b234

DEMAIS RESERVAS	0,00	0,00
RESERVA DE REAVALIAÇÃO	0,00	0,00
OUTRAS RESERVAS	0,00	0,00
RESULTADOS ACUMULADOS	0,00	-784,72
SUPERÁVITS OU DÉFICITS ACUMULADOS	0,00	-784,72
SUPERÁVITS OU DÉFICITS ACUMULADOS - CONSOLIDAÇÃO	0,00	-784,72
SUPERÁVITS OU DÉFICITS DO EXERCÍCIO	784,72	0,00
SUPERÁVITS OU DÉFICITS DE EXERCÍCIOS ANTERIORES	-784,72	-784,72
AJUSTES DE EXERCÍCIOS ANTERIORES	0,00	0,00
SUPERÁVITS OU DÉFICITS RESULTANTES DE EXTINÇÃO, FUSÃO E CISÃO	0,00	0,00
SUPERÁVITS OU DÉFICITS ACUMULADOS - INTRA OFSS	0,00	0,00
SUPERÁVITS OU DÉFICITS DO EXERCÍCIO	0,00	0,00
SUPERÁVITS OU DÉFICITS DE EXERCÍCIOS ANTERIORES	0,00	0,00
AJUSTES DE EXERCÍCIOS ANTERIORES	0,00	0,00

(Nota 25) **TOTAL DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO:** Com um superávit de 784,72 apurado no exercício 2024, Patrimônio Líquido finalizou o exercício com o saldo de R\$ 0,00.

DETALHAMENTO DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO EM NOTAS EXPLICATIVAS	
(MCASP 10ª Edição)	
Demais Reservas	0,00
Resultados Acumulados de exercícios anteriores	-784,72
Resultado do Exercício	784,72
Patrimônio Social/Capital Social	0,00
PATRIMÔNIO LÍQUIDO	0,00

QUADRO DOS ATIVOS E PASSIVOS FINANCEIROS E PERMANENTES - LEI N.º 4.320/64							
ATIVO FINANCEIRO	26	0,00	0,00	PASSIVO FINANCEIRO	28	0,00	158,00
ATIVO PERMANENTE	27	0,00	0,00	PASSIVO PERMANENTE	29	0,00	813,60
TOTAL		0,00	0,00	TOTAL		0,00	971,60
SALDO PATRIMONIAL					30	0,00	-971,60

(Nota 26) **ATIVO FINANCEIRO:** O Ativo Financeiro, no valor de R\$ 0,00, é o somatório das contas escrituráveis de ativo com o atributo financeiro [F], excluídas as contas intraorçamentárias, composto pela conta Bancos Conta Movimento, do Ativo Circulante.

(Nota 27) **ATIVO PERMANENTE:** O Ativo Permanente compreenderá os bens, créditos e valores, cuja mobilização ou alienação dependa de autorização legislativa. O valor dos ativos com atributo permanente [P] somam R\$ 0,00.

(Nota 28) **PASSIVO FINANCEIRO:** O Passivo Financeiro consiste nas obrigações que não dependem de autorização orçamentária para sua amortização ou resgate. Também integram o passivo financeiro os passivos que não são submetidos ao processo de execução orçamentária, a exemplo das cauções, depósitos, dentre outros. O valor dos passivos com atributo financeiro [F] no valor de R\$ 0,00, somados aos restos a pagar não processados a liquidar no valor de R\$ 0,00 perfazem o total de R\$ 0,00.

(Nota 29) **PASSIVO PERMANENTE:** Os passivos que dependam de autorização orçamentária para amortização ou resgate integram o passivo permanente Os Passivos com atributo permanente [P] somam R\$ 0,00.

(Nota 30) **SALDO PATRIMONIAL:** O saldo patrimonial do exercício, foi de R\$ 0,00, representado pela diferença entre o somatório dos Ativos Financeiro e Permanente (R\$ 0,00 + R\$ 0,00), menos o somatório dos Passivos Financeiro e Permanente (R\$ 0,00+ R\$ 0,00).

FUNDO MUNICIPAL DA CRIANÇA E DO ADOLESCENTE DE SALOÁ

DEMONSTRAÇÃO CONTÁBIL INDIVIDUAL



Documento Assinado Digitalmente por: MATTEUS VITOR CABRAL DE ANDRADE, RIVALDO ALVES DE SOUZA JUNIOR
Acesse em: <https://etce.tce.pe.gov.br/epv/validarDocumento.aspx?Codigo=138f430a-2580-450d-baff-77908a20b234>

QUADRO DAS CONTAS DE COMPENSAÇÃO - LEI Nº 4.320/64							
ATOS POTENCIAIS ATIVOS				ATOS POTENCIAIS PASSIVOS			
ESPECIFICAÇÃO	Nota	SALDO		ESPECIFICAÇÃO	Nota	SALDO	
		2024	2023			2024	2023
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	31	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

(Nota 31) SALDO DOS ATOS POTENCIAIS ATIVOS E PASSIVOS: Os atos potenciais ativos ao final do exercício totalizaram R\$ 0,00. O valor do saldo dos atos potenciais passivos foi de R\$ 0,00. Os atos potenciais ativos e passivos inerentes aos contratos, demandas judiciais, convênios e outros instrumentos congêneres a executar, foram estruturados no PCASP a nível de item e subitem (7º e 8º níveis) sob a responsabilidade e controle do setor de contratos.

QUADRO DO SUPERÁVIT/DÉFICIT FINANCEIRO (LEI Nº 4.320/1964)			
DESTINAÇÃO DE RECURSOS		SUPERÁVIT / DÉFICIT FINANCEIRO	
		2024	2023
5000000 - RECURSOS NÃO VINCULADOS DE IMPOSTOS		0,00	28,88
TOTAL DOS RECURSOS:	32	0,00	28,88

(Nota 32) QUADRO DE SUPERÁVIT/DÉFICIT FINANCEIRO (§2º do art. 43 da Lei Federal 4.320/64): O valor apurado ao final do exercício foi de R\$ 0,00.

ESCLARECIMENTO SOBRE FONTES/DESTINAÇÃO DE RECURSOS NEGATIVAS

Os valores negativos representam comprometimento da fonte de recursos com empenhamentos acima dos valores arrecadados, decorrentes dos mais variados fatores, alheios a orientação contábil, como por exemplo, atrasos nos repasses dos recursos pelos governos federal e/ou estadual, atendimento a situações emergenciais decorrentes de estado de calamidade e/ou emergência, não acompanhamento da programação orçamentária e financeira, dentre outros. Sugerimos na qualidade de consultoria contábil que o controle interno adote as medidas necessárias junto aos gestores e tesoureiros para a obediência as regras estabelecidas para o gerenciamento mensal das fontes/destinação de recursos.

5. INFORMAÇÕES ADICIONAIS EXIGIDAS PELO ANEXO XVII DA RESOLUÇÃO TCE-PE Nº 270/2024:

5.a. Classificação de ativos:

Não houve mais de uma base de mensuração de classes de ativos similares.

5.b. Constituições de provisões:

Não houve registro de provisões para esta entidade.

5.c. Reconhecimento de variações patrimoniais:

Não houve reconhecimento de variações patrimoniais significativas além das operações comuns resultantes e independentes da execução orçamentária.

5.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.

5.e. Descrever ajustes decorrentes de omissões e erros de anos anteriores ou de mudanças de critérios contábeis:

Não houve ajustes decorrentes de omissões ou erros de anos anteriores.

5.f. Ativos imobilizados obtidos a título gratuito:

Não houve bens recebidos por doação no exercício.

5.g. Transferência de Ativos:

Não houve transferência de ativos para outras entidades que ensejem registro na entidade de origem.

FUNDO MUNICIPAL DA CRIANÇA E DO ADOLESCENTE DE SALOÁ

DEMONSTRAÇÃO CONTÁBIL INDIVIDUAL



Documento Assinado Digitalmente por: MATTEUS VITOR CABRAL DE ANDRADE, RIVALDO ALVES DE SOUZA JUNIOR
Acesse em: <https://etce.ice.pe.gov.br/epp/validaDoc.seam> Código do documento: 138f430a-2580-450d-baff-47908a70b234

5.h. Ativos Intangíveis obtidos a título gratuito:

Não houve doação de ativos intangíveis no exercício.

5.i. Componentes patrimoniais avaliados por critérios distintos:

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

5.j. TESTE DE IMPARIDADE (IMPAIRMENT):

Não houve teste de imparidade durante o exercício.

5.k. Relação de Provisões e Passivos Contingentes:

Não houve durante o exercício, relação de provisões e passivos contingentes inerentes ao mesmo fenômeno contábil.

5.l. Informações de Passivos Contingentes:

Não foram realizados registros de passivos contingentes que acarretem estimativa de seus efeitos financeiros, indicação de incerteza em relação à periodicidade de saída, bem como da possibilidade de algum reembolso.

5.m. Perdas da Dívida Ativa (NBC TSP 03 – item 97 e 98):

Não foram registrados valores de perdas da dívida ativa durante o exercício.

5.n. Informações adicionais (NBC TSP 01 – Item 106):

Não houve situações relativas a passivos reconhecidos sujeitos a transferência de ativos, ou empréstimos subsidiados, bem como não houve ativos reconhecidos sujeitos a restrições ou recebimentos antecipados em relação a transações sem contraprestação. Não houve registro de passivos perdoados.

5.o. Probabilidade de Benefícios Econômicos ou Potencial de Serviços (NBC TSP 03 – Item 105):

Não houve entradas de benefícios econômicos ou potencial de serviços prováveis que se sujeitem a estimativas financeiras de recebimentos.

5.p. Avaliações Externas de Mensuração de Provisões (NBC TSP 03 – Item 103):

Foi realizada avaliação externa para mensuração das provisões de ordem atuarial pelo Atuário contratado pelo RPPS destacado acima na avaliação atuarial.

5.q. Teste de Imparidade (Impairment) (MCASP 10ª Edição):

Não houve a realização de testes de imparidade de ativos com interrupção do poder de geração de caixa.

5.r. Ganhos e Perdas decorrentes de Baixas no Imobilizado:

Até o fechamento deste balanço o setor de patrimônio não disponibilizou informações inerentes a ganhos ou perdas decorrentes de baixas no imobilizado.

5.s. Passivos reconhecidos referentes a Ativos Transferidos (NBC TSP 01 – Item 106):

Não houve passivos reconhecidos referentes a ativos transferidos.

5.t. Passivos reconhecidos em relação a Empréstimos Subsidiados (NBC TSP 01 – Item 106):

Não houve passivos reconhecidos em relação aos empréstimos subsidiados que estão sujeitos a condições sobre os ativos transferidos.

5.u. Ativos reconhecidos que estão sujeitos a Restrições e a Natureza de tais Restrições (NBC TSP 01 – Item 106):

Não há ativos reconhecidos que estão sujeitos a restrições.

5.v. Recebimentos Antecipados em relação a Transações sem Contraprestação (NBC TSP 01 – Item 106):

Não houve recebimentos antecipados em relação a transações sem contraprestação.

5.w. Montante de quaisquer Passivos Perdoados (NBC TSP 01 – Item 106):

Não houve passivos perdoados durante o exercício.

5.x. Heranças, Presentes e Doações (NBC TSP 01 – Item 107):

Não houve heranças, presentes e doações.

FUNDO MUNICIPAL DA CRIANÇA E DO ADOLESCENTE DE SALOÁ

DEMONSTRAÇÃO CONTÁBIL INDIVIDUAL



Documento Assinado Digitalmente por: MATTEUS VITOR CABRAL DE ANDRADE, RIVALDO ALVES DE SOUZA JUNIOR
Acesse em: <https://etce.ice.pe.gov.br/app/validaDoc.seam?Codigo.do.documento:138f430a-2580-450d-baff-47908a70b234>

5.y. Ativos Contingentes (NBC TSP 03 – Item 105):

Não houve ativos contingentes com entrada de benefícios econômicos ou potenciais de serviços.

5.z. Avaliação Externa das Provisões (NBC TSP 03 – Item 103):

As provisões matemáticas foram realizadas pelo atuário contratado pelo RPPS descrito acima no cálculo atuarial.

6. SALDOS SIGNIFICATIVOS DE CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA MANTIDOS, MAS QUE NÃO ESTEJAM DISPONÍVEIS PARA USO IMEDIATO POR RESTRIÇÕES LEGAIS OU CONTROLE CAMBIAL:

- não houve saldos significativos de caixa mantidos e não disponíveis para uso imediato por restrição legal ou controle cambial.

7. INFORMAÇÕES RELEVANTES SOBRE TRANSAÇÕES DE INVESTIMENTOS E FINANCIAMENTOS QUE NÃO ENVOLVEM O USO DE CAIXA:

- não houve transações de investimentos e financiamento que não envolvem o uso de caixa.

8. DETALHAMENTO DAS POLÍTICAS DE AJUSTES, DEPRECIACÃO, AMORTIZAÇÃO E EXAUSTÃO:

Os bens móveis e imóveis adquiridos no exercício foram registrados de forma sintética no patrimônio das entidades do município a custo histórico. Até o fechamento deste balanço o setor de patrimônio não disponibilizou as informações relativas a ajustes, depreciação, amortização e exaustão.

DETALHAMENTO DOS MONTANTES EXPOSTOS DE AJUSTES NO IMOBILIZADO DECORRENTES DE DEPRECIACÃO, AMORTIZAÇÃO E/OU EXAUSTÃO

Característica do Bem	Critério Adotado	Taxa
XXXXXX	XXXXXXX	___%
XXXXXX	XXXXXXX	___%
XXXXXX	XXXXXXX	___%
XXXXXX	XXXXXXX	___%
XXXXXX	XXXXXXX	___%

DESCRIÇÃO DOS EVENTOS QUE LEVARAM AO RECONHECIMENTO DE INSERVIBILIDADE DE BENS EXCLUSIVAMENTE COM REGISTRO DE PERDA

Não houve perda de bens por inservibilidade.

9. DESCRIÇÃO DE AJUSTES RELACIONADOS ÀS RETENÇÕES, BEM COMO OUTRAS OPERAÇÕES QUE IMPACTEM SIGNIFICATIVAMENTE O BALANÇO PATRIMONIAL:

As retenções são consideradas como pagas no momento do pagamento, em contrapartida com contas do grupo extraorçamentários e apropriadas orçamentariamente para cada caso, não implicando em interferência no saldo em espécie que necessitem de eventuais ajustes. Ademais, não houve operações que impactem significativamente o BP e necessitem de ajustes.

10. PLANO DE IMPLANTAÇÃO DOS PROCEDIMENTOS CONTÁBEIS PATRIMONIAIS (PIPCP) CONFORME PORTARIA STN Nº 548/2015, ATUALIZADA PELAS PORTARIAS MS/STN Nº 10.300, DE 1º DE DEZEMBRO DE 2022 E STN/MF Nº 1.569, DE 11 DE DEZEMBRO DE 2023:

Para este município estão sendo utilizados os prazos mais restritivos estabelecidos pela Portaria STN nº 548/2015, atualizada pelas portarias MS/STN nº 10.300, de 1º de dezembro de 2022, e STN/MF nº 1.569, de 11 de dezembro de 2023, para cidades acima de 50.000 habitantes.

10.a Demonstrativo de implantação das novas regras contábeis aplicadas ao setor público (Poder Executivo e demais entidades da administração direta e indireta):

FUNDO MUNICIPAL DA CRIANÇA E DO ADOLESCENTE DE SALOÁ

DEMONSTRAÇÃO CONTÁBIL INDIVIDUAL



Documento Assinado Digitalmente por: MATTEUS VITOR CABRAL DE ANDRADE, RIVALDO ALVES DE SOUZA JUNIOR
Acesse em: <https://efcfe.ice.pe.gov.br/ep/validaDoc.seam> Código do documento: 136f430a-2580-450d-baff-47908a70b234

Ação	Adoção de Procedimentos Contábeis Orçamentários			
Subação	Produto	Responsável	Prazo Final	Situação Atual
1	Registros contábeis conforme MCASP.	Secretário (a) de Finanças/Fazenda	31/12/2017	Concluído

PROCEDIMENTOS CONTÁBEIS PATRIMONIAIS – PARTE II DO MCASP				
Ação	1. 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 receita.			
Subação	Produto	Responsável	Prazo Final	Situação Atual
	Registros contábeis conforme MCASP.	Secretário (a) de Finanças/Fazenda	01/01/2021	Concluído
Ação	2. Reconhecimento, mensuração e evidenciação dos créditos previdenciários, bem como dos respectivos encargos, multas e ajustes para perdas.			
Subação	Produto	Responsável	Prazo Final	Situação Atual
	Registros contábeis conforme MCASP.	Secretário (a) de Finanças/Fazenda	01/01/2021	Concluído
Ação	3. 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.			
Subação	Produto	Responsável	Prazo Final	Situação Atual
	Registros contábeis conforme MCASP.	Secretário (a) de Finanças/Fazenda	01/01/2018	Concluído
Ação	4. Reconhecimento, mensuração e evidenciação da Dívida Ativa, tributária e não-tributária, e respectivo ajuste para perdas.			
Subação	Produto	Responsável	Prazo Final	Situação Atual
	Registros contábeis conforme MCASP.	Secretário (a) de Finanças/Fazenda	Imediato	Concluído
Ação	5. Reconhecimento, mensuração e evidenciação das obrigações e provisões por competência.			
Subação	Produto	Responsável	Prazo Final	Situação Atual
	Registros contábeis conforme MCASP.	Secretário (a) de Finanças/Fazenda	01/01/2020	Concluído
Ação	6. Evidenciação de ativos e passivos contingentes em contas de controle e em notas explicativas.			
Subação	Produto	Responsável	Prazo Final	Situação Atual
	Registros contábeis conforme MCASP.	Secretário (a) de Finanças/Fazenda	01/01/2020	Concluído
Ação	7. Reconhecimento, mensuração e evidenciação dos bens móveis e imóveis; respectiva depreciação ou exaustão; reavaliação e redução ao valor recuperável (exceto bens do patrimônio cultural e de infraestrutura).			
Subação	Produto	Responsável	Prazo Final	Situação Atual
	Registros contábeis conforme MCASP.	Secretário (a) de Finanças/Fazenda	01/01/2020	Concluído
Ação	8. Reconhecimento, mensuração e evidenciação dos bens de infraestrutura; respectiva depreciação, amortização ou exaustão; reavaliação e redução ao valor recuperável.			
Subação	Produto	Responsável	Prazo Final	Situação Atual
	Registros contábeis conforme MCASP.	Secretário (a) de Finanças/Fazenda	01/01/2023	Concluído
Ação	9. 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).			
Subação	Produto	Responsável	Prazo Final	Situação Atual
	Registros contábeis conforme MCASP.	Secretário (a) de Finanças/Fazenda	A ser definido em ato normativo específico da STN.	Em andamento
Ação	10. Reconhecimento, mensuração e evidenciação das obrigações por competência decorrentes de empréstimos, financiamentos e dívidas contratuais e mobiliárias.			
Subação	Produto	Responsável	Prazo Final	Situação Atual
	Registros contábeis conforme MCASP.	Secretário (a) de Finanças/Fazenda	01/01/2020	Concluído
Ação	11. Reconhecimento, mensuração e evidenciação das obrigações por competência decorrentes de benefícios a empregados (ex.: 13º salário, férias, etc).			

FUNDO MUNICIPAL DA CRIANÇA E DO ADOLESCENTE DE SALOÁ

DEMONSTRAÇÃO CONTÁBIL INDIVIDUAL



Documento Assinado Digitalmente por: MATTEUS VITOR CABRAL DE ANDRADE, RIVALDO ALVES DE SOUZA JUNIOR
Acesse em: <https://etce.ice.pe.gov.br/ep/validaDoc.seam> Código do documento: 138f430a-2580-450d-baff-47908a70b234

Subação	Produto	Responsável	Prazo Final	Situação Atual
	Registros contábeis conforme MCASP.	Secretário (a) de Finanças/Fazenda	01/01/2018	Concluído
Ação	12. Reconhecimento, mensuração e provisão atuarial do regime próprio de previdência dos servidores públicos civis e militares.			
Subação	Produto	Responsável	Prazo Final	Situação Atual
	Registros contábeis conforme MCASP.	Secretário (a) de Finanças/Fazenda	Imediato	Concluído
Ação	13. Reconhecimento, mensuração e evidenciação das obrigações com fornecedores por competência.			
Subação	Produto	Responsável	Prazo Final	Situação Atual
	Registros contábeis conforme MCASP.	Secretário (a) de Finanças/Fazenda	01/01/2016	Concluído
Ação	14. Reconhecimento, mensuração e evidenciação das demais obrigações por competência.			
Subação	Produto	Responsável	Prazo Final	Situação Atual
	Registros contábeis conforme MCASP.	Secretário (a) de Finanças/Fazenda	A ser definido em ato normativo específico da STN.	Concluído
Ação	15. Reconhecimento, mensuração e evidenciação de softwares, marcas, patentes, licenças e congêneres, classificados como intangíveis e eventuais amortizações, reavaliações e redução ao valor recuperável.			
Subação	Produto	Responsável	Prazo Final	Situação Atual
	Registros contábeis conforme MCASP.	Secretário (a) de Finanças/Fazenda	01/01/2021	Concluído
Ação	16. Outros ativos intangíveis e eventuais amortizações e reduções a valor recuperável.			
Subação	Produto	Responsável	Prazo Final	Situação Atual
	Registros contábeis conforme MCASP.	Secretário (a) de Finanças/Fazenda	A ser definido em ato normativo específico da STN.	Concluído
Ação	17. Reconhecimento, mensuração e evidenciação dos investimentos permanentes, e respectivos ajustes para perdas e redução ao valor recuperável.			
Subação	Produto	Responsável	Prazo Final	Situação Atual
	Registros contábeis conforme MCASP.	Secretário (a) de Finanças/Fazenda	01/01/2020	Concluído
Ação	18. Reconhecimento, mensuração e evidenciação dos estoques.			
Subação	Produto	Responsável	Prazo Final	Situação Atual
	Registros contábeis conforme MCASP.	Secretário (a) de Finanças/Fazenda	01/01/2022	Concluído
Ação	19. Reconhecimento, mensuração e evidenciação dos demais aspectos referentes aos procedimentos patrimoniais estabelecidos nas IPSAS, NBC TSP e MCASP.			
Subação	Produto	Responsável	Prazo Final	Situação Atual
	Registros contábeis conforme MCASP.	Secretário (a) de Finanças/Fazenda	A ser definido em ato normativo específico da STN.	Concluído
Ação	20. Reconhecimento, mensuração e evidenciação dos benefícios sociais.			
Subação	Produto	Responsável	Prazo Final	Situação Atual
	Registros contábeis conforme MCASP.	Secretário (a) de Finanças/Fazenda	01/01/2026	Em andamento
Ação	21. Reconhecimento, mensuração e evidenciação dos instrumentos financeiros.			
Subação	Produto	Responsável	Prazo Final	Situação Atual
	Registros contábeis conforme MCASP.	Secretário (a) de Finanças/Fazenda	01/01/2027	Em andamento
Ação	22. Reconhecimento, mensuração e evidenciação Arrendamentos.			
Subação	Produto	Responsável	Prazo Final	Situação Atual
	Registros contábeis conforme MCASP.	Secretário (a) de Finanças/Fazenda	01/01/2028	Em andamento
Ação	23. Reconhecimento, mensuração e evidenciação Ativos Não Circulantes Mantidos para Venda e Operações Descontinuadas.			
Subação	Produto	Responsável	Prazo Final	Situação Atual
	Registros contábeis conforme MCASP.	Secretário (a) de Finanças/Fazenda	01/01/2028	Em andamento

FUNDO MUNICIPAL DA CRIANÇA E DO ADOLESCENTE DE SALOÁ

DEMONSTRAÇÃO CONTÁBIL INDIVIDUAL



Documento Assinado Digitalmente por: MATTEUS VITOR CABRAL DE ANDRADE, RIVALDO ALVES DE SOUZA JUNIOR
Acesse em: <https://etce.ice.pe.gov.br/ep/validaDoc.seam> Código do documento: 138f430a-2580-450d-baff-47908a70b234

Ação	24. NBCT SP 07 (R1) - Ativo Imobilizado Propriedade, Planta e Equipamento.			
Subação	Produto	Responsável	Prazo Final	Situação Atual
	Registros contábeis conforme MCASP.	Secretário (a) de Finanças/Fazenda	01/01/2028	Em andamento
Ação	25. NBCT SP Estrutura Conceitual (R1).			
Subação	Produto	Responsável	Prazo Final	Situação Atual
	Registros contábeis conforme MCASP.	Secretário (a) de Finanças/Fazenda	01/01/2030	Em andamento
Ação	26. Reconhecimento, mensuração e evidenciação Receita.			
Subação	Produto	Responsável	Prazo Final	Situação Atual
	Registros contábeis conforme MCASP.	Secretário (a) de Finanças/Fazenda	01/01/2030	Em andamento
Ação	27. Despesas de Transferência.			
Subação	Produto	Responsável	Prazo Final	Situação Atual
	Registros contábeis conforme MCASP.	Secretário (a) de Finanças/Fazenda	01/01/2030	Em andamento

PROCEDIMENTOS CONTÁBEIS ESPECÍFICOS – PARTE III DO MCASP				
Ação	Registro de Procedimentos Contábeis Específicos – FUNDEB.			
Subação	Produto	Responsável	Prazo Final	Situação Atual
1	Registros contábeis conforme MCASP.	Secretário (a) de Finanças/Fazenda	Imediato	Concluído
Ação	Registro de Procedimentos Contábeis Específicos – OPERAÇÕES DE CRÉDITO.			
Subação	Produto	Responsável	Prazo Final	Situação Atual
1	Registros contábeis conforme MCASP.	Secretário (a) de Finanças/Fazenda	Imediato	Concluído
Ação	Registro de Procedimentos Contábeis Específicos - REGIME PRÓPRIO DE PREVIDÊNCIA SOCIAL (RPPS).			
Subação	Produto	Responsável	Prazo Final	Situação Atual
1	Registros contábeis conforme MCASP.	Secretário (a) de Finanças/Fazenda	Imediato	Concluído
Ação	Registro de Procedimentos Contábeis Específicos – DÍVIDA ATIVA.			
Subação	Produto	Responsável	Prazo Final	Situação Atual
1	Registros contábeis conforme MCASP.	Secretário (a) de Finanças/Fazenda	Imediato	Concluído
Ação	Registro de Procedimentos Contábeis Específicos – PRECATÓRIOS EM REGIME ESPECIAL.			
Subação	Produto	Responsável	Prazo Final	Situação Atual
1	Registros contábeis conforme MCASP.	Secretário (a) de Finanças/Fazenda	Imediato	Concluído
Ação	Registro de Procedimentos Contábeis Específicos – CONSÓRCIOS PÚBLICOS.			
Subação	Produto	Responsável	Prazo Final	Situação Atual
1	Registros contábeis conforme MCASP.	Secretário (a) de Finanças/Fazenda	Imediato	Concluído

PLANO DE CONTAS APLICADO AO SETOR PÚBLICO – PARTE IV DO MCASP				
Ação	Adoção de Procedimentos Contábeis Orçamentários			
Subação	Produto	Responsável	Prazo Final	Situação Atual
1	Evidenciação das demonstrações contábeis com a “Nova” estrutura do MCASP.	Secretário (a) de Finanças/Fazenda	Imediato	Concluído

DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS APLICADAS AO SETOR PÚBLICO – PARTE V DO MCASP				
Ação	Adoção de Procedimentos Contábeis Orçamentários			
Subação	Produto	Responsável	Prazo Final	Situação Atual
1	Evidenciação das demonstrações contábeis com a “Nova” estrutura do MCASP.	Secretário (a) de Finanças/Fazenda	Imediato	Concluído

FUNDO MUNICIPAL DA CRIANÇA E DO ADOLESCENTE DE SALOÁ

DEMONSTRAÇÃO CONTÁBIL INDIVIDUAL



Os procedimentos contábeis orçamentários estão sendo realizados pelo Poder Executivo conforme Parte I do Manual de Contabilidade Aplicado ao Setor Público (MCASP) da Secretaria do Tesouro Nacional (STN).

CARLOS ROBERTO DE MELO OURO PRETO
Secretário

MATTEUS VITOR CABRAL DE ANDRADE,
Contador
CRC-PE Nº 033366/O-3

Documento Assinado Digitalmente por: MATTEUS VITOR CABRAL DE ANDRADE, RIVALDO ALVES DE SOUZA JUNIOR
Acesse em: <https://etce.ice.pe.gov.br/epd/validaDoc.seam> Código do documento: 138f430a-2580-450d-baff-47908a70b234