

Prefeitura Municipal de Petrolândia
ANEXO 14 - BALANÇO PATRIMONIAL
 Dezembro(31/12/2021)

Exercício de 2021



1 of 5

ISOLADO:2 - PREFEITURA MUNICIPAL DE PETROLÂNDIA

A) QUADRO PRINCIPAL

ATIVO				PASSIVO			
ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior	ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
ATIVO CIRCULANTE		4.925.134,21	3.057.023,34	PASSIVO CIRCULANTE		673.861,84	4.700.341,71
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA		4.013.416,97	2.953.636,94	OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS, PREVIDENCIÁRIAS E ASSISTENCIAIS		95.034,71	3.378.121,00
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA EM MOEDA NACIONAL		4.013.416,97	2.953.636,94	PESSOAL A PAGAR		72.295,83	2.478.111,89
CAIXA	1 F	485,91	257,66	PESSOAL A PAGAR	3 F	72.295,83	2.478.111,89
CONTA ÚNICA	1 F	4.012.931,06	2.953.379,28	ENCARGOS SOCIAIS A PAGAR		22.738,88	900.009,11
CRÉDITOS A CURTO PRAZO		911.717,24	0,00	CONTRIBUIÇÕES AO RGPS A PAGAR	3 F	4.811,78	100,89
DÍVIDA ATIVA TRIBUTÁRIA		911.717,24	0,00	CONTRIBUIÇÕES AO RGPS A PAGAR	3 F	0,00	876.835,33
DÍVIDA ATIVA TRIBUTÁRIA DOS IMPOSTOS	1 P	593.896,05	0,00	FGTS	3 F	17.927,10	23.072,89
DÍVIDA ATIVA TRIBUTÁRIA DAS TAXAS	1 P	317.821,19	0,00	EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS A CURTO PRAZO		0,00	0,00
DEMAIS CRÉDITOS E VALORES A CURTO PRAZO		0,00	0,00	FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR A CURTO PRAZO		459.458,31	1.206.190,48
INVESTIMENTOS E APLICAÇÕES TEMPORÁRIAS A CURTO PRAZO		0,00	0,00	FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR NACIONAIS A CURTO PRAZ		459.458,31	1.206.190,48
ESTOQUES		0,00	103.386,40	FORNECEDORES NACIONAIS	3 F	459.158,31	1.205.280,48
ALMOXARIFADO		0,00	103.386,40	CONTAS A PAGAR CREDORES NACIONAIS	3 F	300,00	910,00
MATERIAL DE CONSUMO	1 P	0,00	103.386,40	OBRIGAÇÕES FISCAIS A CURTO PRAZO		0,00	0,00
ATIVO NÃO CIRCULANTE MANTIDO PARA VENDA		0,00	0,00	OBRIGAÇÕES DE REPARTIÇÃO A OUTROS ENTES		0,00	0,00
VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS PAGAS ANTECIPADAMENTE		0,00	0,00	PROVISÕES A CURTO PRAZO		0,00	0,00
ATIVO NÃO CIRCULANTE		65.373.443,80	62.085.100,82	DEMAIS OBRIGAÇÕES A CURTO PRAZO		119.368,82	116.030,23
ATIVO REALIZÁVEL A LONGO PRAZO		2.514.295,34	1.993.749,78	VALORES RESTITUÍVEIS		119.368,82	116.030,23
CRÉDITOS A LONGO PRAZO		2.514.295,34	1.993.749,78	CONSIGNAÇÕES	3 F	110.587,44	107.248,85
DÍVIDA ATIVA NÃO TRIBUTÁRIA	2 P	510.083,16	510.925,99	DEPÓSITOS NÃO JUDICIAIS	3 F	8.781,38	8.781,38
DÍVIDA ATIVA TRIBUTÁRIA	2 P	2.466.274,26	1.482.823,79	PASSIVO NÃO-CIRCULANTE		3.691.224,99	3.208.279,76
(-) AJUSTE DE PERDAS DE CRÉDITOS A LONGO PRAZO	2 P	-462.062,08	0,00	OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS, PREVIDENCIÁRIAS E ASSISTENCIAIS		3.564.840,16	3.208.279,76
INVESTIMENTOS		0,00	0,00	PESSOAL A PAGAR		509.312,95	0,00
IMOBILIZADO		62.859.148,46	60.091.351,04	PRECATÓRIOS DE PESSOAL - REGIME ORDINÁRIO	4 P	509.312,95	0,00
BENS MÓVEIS		19.482.074,70	18.285.971,45	ENCARGOS SOCIAIS A PAGAR		3.055.527,21	3.208.279,76
BENS DE INFORMÁTICA	2 P	651.635,15	0,00	CONTRIBUIÇÕES PREVIDENCIÁRIAS - DÉBITO PARCELADO	4 P	2.739.765,13	3.208.279,76
VEÍCULOS	2 P	615.216,00	312.428,00	CONTRIBUIÇÕES SOCIAIS - DÉBITOS PARCELADOS	4 P	315.762,08	0,00
BENS MÓVEIS EM ANDAMENTO	2 P	0,00	1.150.835,50	EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS A LONGO PRAZO		0,00	0,00
MÁQUINAS, APARELHOS, EQUIPAMENTOS E FERRAMENTAS	2 P	130.700,00	0,00	FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR A LONGO PRAZO		126.384,83	0,00
DEMAIS BENS MÓVEIS	2 P	18.084.523,55	16.822.707,95	FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR NACIONAIS A LONGO PRAZ		126.384,83	0,00
BENS IMÓVEIS		43.377.073,76	41.805.379,59	FORNECEDORES NACIONAIS	4 P	126.384,83	0,00
BENS IMÓVEIS EM ANDAMENTO	2 P	2.186.183,58	1.854.096,13	OBRIGAÇÕES FISCAIS A LONGO PRAZO		0,00	0,00
BENS DE USO COMUM DO POVO	2 P	1.356.220,14	1.356.220,14	PROVISÕES A LONGO PRAZO		0,00	0,00
DEMAIS BENS IMÓVEIS	2 P	39.834.670,04	38.595.063,32				
INTANGÍVEL		0,00	0,00				
DIFERIDO		0,00	0,00				
TOTAL		70.298.578,01	65.142.124,16				

Documento Assinado Digitalmente por: FABIANO JAQUES MARQUES, FABIO JOSE DA SILVA

Prefeitura Municipal de Petrolândia
ANEXO 14 - BALANÇO PATRIMONIAL
 Dezembro(31/12/2021)



Exercício de 2021

A) QUADRO PRINCIPAL

ISOLADO:2 - PREFEITURA MUNICIPAL DE PETROLÂNDIA

ATIVO				PASSIVO			
ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior	ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
				DEMAIS OBRIGAÇÕES A LONGO PRAZO		0,00	0,00
				RESULTADO DIFERIDO		0,00	0,00
				TOTAL PASSIVO		4.365.086,83	7.908.621,47
PATRIMÔNIO LÍQUIDO							
ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior				
PATRIMÔNIO LÍQUIDO		65.933.491,18	57.233.502,69				
PATRIMÔNIO SOCIAL E CAPITAL SOCIAL		0,00	0,00				
RESULTADOS ACUMULADOS		65.933.491,18	57.233.502,69				
SUPERÁVITS OU DÉFICITS ACUMULADOS		65.933.491,18	57.233.502,69				
SUPERÁVITS OU DÉFICITS DO EXERCÍCIO	5 P	8.699.988,49	0,00				
SUPERÁVITS OU DÉFICITS DE EXERCÍCIOS ANTERIORES	5 P	57.233.502,69	57.233.502,69				
TOTAL PATRIMÔNIO LÍQUIDO		65.933.491,18	57.233.502,69				
TOTAL		70.298.578,01	65.142.124,16				

Prefeitura Municipal de Petrolandia
BALANÇO PATRIMONIAL
Dezembro(31/12/2021)

Exercício de 2021



3 of 5

B) QUADRO DOS ATIVOS E PASSIVOS FINANCEIROS E PERMANENTES

ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior	ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
ATIVO FINANCEIRO	6	4.013.416,97	2.953.636,94	PASSIVO FINANCEIRO (673.861,84)+RP não Proc.(407.834,99)	6	1.081.696,83	5.161.397,24
ATIVO PERMANENTE	6	66.285.161,04	62.188.487,22	PASSIVO PERMANENTE	6	3.691.224,99	3.208.279,76
				SALDO PATRIMONIAL	6	65.525.656,19	56.772.447,16

Documento Assinado Digitalmente por: FABIANO JAQUES MARQUES, FABIO JOSE DA SILVA
Acesse em: <https://etce.tce.pe.gov.br/epp/validaDoc.seam> Código do documento: 7a7b97f2-9f50-4203-8021-02df4870c6e1

Prefeitura Municipal de Petrolandia
ANEXO 14 - BALANÇO PATRIMONIAL
 Dezembro(31/12/2021)

Exercício de 2021



4 of 5

C) QUADRO DAS CONTAS DE COMPENSAÇÃO (CONTROLE)

ESPECIFICAÇÃO				ESPECIFICAÇÃO			
SALDOS DOS ATOS POTENCIAIS ATIVOS (Contas do Grupo 811xx)	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior	SALDOS DOS ATOS POTENCIAIS PASSIVOS (Contas do Grupo 812xx)	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
ATOS POTENCIAIS ATIVO		0,00	0,00	ATOS POTENCIAIS PASSIVO		3.691.224,99	0,00
GARANTIAS E CONTRAGARANTIAS RECEBIDAS	7	0,00	0,00	GARANTIAS E CONTRAGARANTIAS CONCEDIDAS	7	0,00	0,00
DIREITOS CONVENIADOS E OUTROS INSTRUMENTOS CONGÊNERES	7	0,00	0,00	OBRIGAÇÕES CONVENIADAS E OUTROS INSTRUMENTOS CONGÊNERES	7	0,00	0,00
DIREITOS CONTRATUAIS	7	0,00	0,00	OBRIGAÇÕES CONTRATUAIS	7	3.691.224,99	0,00
OUTROS ATOS POTENCIAIS ATIVOS	7	0,00	0,00	OUTROS ATOS POTENCIAIS PASSIVOS	7	0,00	0,00
TOTAL		0,00	0,00	TOTAL		3.691.224,99	0,00

Documento Assinado Digitalmente por: FABIANO JAQUES MARQUES; FABIO JOSE DA SILVA
 Acesse em: <https://epec.tce.pe.gov.br/gppw/validaDoc.seam> Código do documento: 7a7b97f2-9f50-4203-8021-02df4870c6e1

Prefeitura Municipal de Petrolandia
ANEXO 14 - BALANÇO PATRIMONIAL
Dezembro(31/12/2021)

Exercício de 2021

NOTA EXPLICATIVA



Documento Assinado Digitalmente por: FABIANO JAQUES MARQUES, FABIO JOSE DA SILVA
Acesse em: <https://etce.tce.pe.gov.br/epp/validaDoc.seam> Código do documento: 7a7b97f2-9f50-4203-8021-02df4870c6e1



Prefeitura Municipal de Petrolandia
ANEXO 14A - BALANÇO PATRIMONIAL
DEMONSTRATIVO DAS CONTAS ANALITICAS DO ATIVO E PASSIVO FINANCEIRO

Exercício de 2021

Dezembro(31/12/2021)

ISOLADO:2 - PREFEITURA MUNICIPAL DE PETROLÂNDIA

ATIVO				PASSIVO			
ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior	ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
ATIVO CIRCULANTE		4.013.416,97	2.953.636,94	PASSIVO CIRCULANTE		673.861,84	4.700.341,71
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA		4.013.416,97	2.953.636,94	OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS, PREVIDENCIÁRIAS E ASSISTENCIAIA		95.034,71	3.378.121,00
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA EM MOEDA NACIONAL		4.013.416,97	2.953.636,94	PESSOAL A PAGAR		72.295,83	2.478.111,89
CAIXA	6	485,91	257,66	PESSOAL A PAGAR	6	72.295,83	2.478.111,89
CONTA ÚNICA	6	4.012.931,06	2.953.379,28	ENCARGOS SOCIAIS A PAGAR		22.738,88	900.009,11
TOTAL		4.013.416,97	2.953.636,94	CONTRIBUIÇÕES AO RGPS A PAGAR	6	4.811,78	100,89
				CONTRIBUIÇÕES AO RGPS A PAGAR	6	0,00	876.835,33
				FGTS	6	17.927,10	23.072,89
				FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR A CURTO PRAZO		459.458,31	1.206.190,48
				FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR NACIONAIS A CURTO PRAZ		459.458,31	1.206.190,48
				FORNECEDORES NACIONAIS	6	459.158,31	1.205.280,48
				CONTAS A PAGAR CREDORES NACIONAIS	6	300,00	910,00
				DEMAIS OBRIGAÇÕES A CURTO PRAZO		119.368,82	116.030,23
				VALORES RESTITUÍVEIS		119.368,82	116.030,23
				DEPÓSITOS NÃO JUDICIAIS	6	8.781,38	8.781,38
				CONSIGNAÇÕES	6	110.587,44	107.248,85
				EXECUÇÃO DE RESTOS A PAGAR		407.834,99	461.055,53
				EXECUÇÃO DE RP NÃO PROCESSADOS		407.834,99	461.055,53
				RP NÃO PROCESSADOS A LIQUIDAR		0,00	124.000,00
				RP NÃO PROCESSADOS A LIQUIDAR	6	0,00	124.000,00
				RP NÃO PROCESSADOS - INSCRIÇÃO NO EXERCÍCIO		407.834,99	337.055,53
				RP NÃO PROCESSADOS A LIQUIDAR- INSCRIÇÃO NO EXERCÍCIO	6	407.834,99	337.055,53
				TOTAL		1.081.696,83	5.161.397,24

Documento Assinado Digitalmente por: FABIANO JAQUES MARQUES, FABIO JOSE DA SILVA
 Acesse em: <https://portal.petrolandia.pb.gov.br/epp/validaDoc.aspx?CodigoDoDocumento=7a7b9772-9f50-4203-8021-02df4870c6e1>



Prefeitura Municipal de Petrolandia
ANEXO 14B - BALANÇO PATRIMONIAL
DEMONSTRATIVO DAS CONTAS ANALITICAS DO ATIVO E PASSIVO PERMANENTE

Exercício de 2021

Dezembro(31/12/2021)

1 of 1

ISOLADO:2 - PREFEITURA MUNICIPAL DE PETROLÂNDIA

ATIVO				PASSIVO			
ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior	ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
ATIVO CIRCULANTE		911.717,24	103.386,40	PASSIVO NÃO-CIRCULANTE		3.691.224,99	3.208.279,76
CRÉDITOS A CURTO PRAZO		911.717,24	0,00	OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS, PREVIDENCIÁRIAS E ASSISTENCIAI		3.564.840,16	3.208.279,76
DÍVIDA ATIVA TRIBUTÁRIA		911.717,24	0,00	PESSOAL A PAGAR		509.312,95	0,00
DÍVIDA ATIVA TRIBUTÁRIA DOS IMPOSTOS	6	593.896,05	0,00	PRECATÓRIOS DE PESSOAL - REGIME ORDINÁRIO	6	509.312,95	0,00
DÍVIDA ATIVA TRIBUTÁRIA DAS TAXAS	6	317.821,19	0,00	ENCARGOS SOCIAIS A PAGAR		3.055.527,21	3.208.279,76
ESTOQUES		0,00	103.386,40	CONTRIBUIÇÕES PREVIDENCIÁRIAS - DÉBITO PARCELADO	6	2.739.765,13	3.208.279,76
ALMOXARIFADO		0,00	103.386,40	CONTRIBUIÇÕES SOCIAIS - DÉBITOS PARCELADOS	6	315.762,08	0,00
MATERIAL DE CONSUMO	6	0,00	103.386,40	FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR A LONGO PRAZO		126.384,83	0,00
				FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR NACIONAIS A LONGO PRAZ		126.384,83	0,00
				FORNECEDORES NACIONAIS	6	126.384,83	0,00
ATIVO NÃO CIRCULANTE		65.373.443,80	62.085.100,82	TOTAL		3.691.224,99	3.208.279,76
ATIVO REALIZÁVEL A LONGO PRAZO		2.514.295,34	1.993.749,78				
CRÉDITOS A LONGO PRAZO		2.514.295,34	1.993.749,78				
DÍVIDA ATIVA TRIBUTÁRIA	6	2.466.274,26	1.482.823,79				
DÍVIDA ATIVA NÃO TRIBUTÁRIA	6	510.083,16	510.925,99				
(-) AJUSTE DE PERDAS DE CRÉDITOS A LONGO PRAZO	6	-462.062,08	0,00				
IMOBILIZADO		62.859.148,46	60.091.351,04				
BENS MÓVEIS		19.482.074,70	18.285.971,45				
BENS DE INFORMÁTICA	6	651.635,15	0,00				
VEÍCULOS	6	615.216,00	312.428,00				
BENS MÓVEIS EM ANDAMENTO	6	0,00	1.150.835,50				
MÁQUINAS, APARELHOS, EQUIPAMENTOS E FERRAMENTAS	6	130.700,00	0,00				
DEMAIS BENS MÓVEIS	6	18.084.523,55	16.822.707,95				
BENS IMÓVEIS		43.377.073,76	41.805.379,59				
BENS IMÓVEIS EM ANDAMENTO	6	2.186.183,58	1.854.096,13				
BENS DE USO COMUM DO POVO	6	1.356.220,14	1.356.220,14				
DEMAIS BENS IMÓVEIS	6	39.834.670,04	38.595.063,32				
TOTAL		66.285.161,04	62.188.487,22				

Documento Assinado Digitalmente por: FABIANO JAQUES MARQUES, FABIO JOSE DA SILVA
 Acesse em: <https://portaltransparencia.gov.br/app/validaDoc/seam> Código do documento: 7a7b9712-9150-4203-8021-02df4870c6e1



Prefeitura Municipal de Petrolândia

ANEXO 14 - BALANÇO PATRIMONIAL

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

Dezembro(31/12/2021)

1 of 11

Exercício de 2021

ISOLADO:2 - PREFEITURA MUNICIPAL DE PETROLÂNDIA

D) QUADRO DO SUPERAVIT / DEFICIT FINANCEIRO

DESTINAÇÃO DE RECURSOS (Contas 82111XXXX)		Nota	SUPERÁVIT/DÉFICIT FINANCEIRO	
			ATUAL	EXERC. ANTERIOR
00	RECURSOS ORDINARIOS (ORDINÁRIO)		1.082.648,16	0,00
001	Ordinario	8	1.220.207,86	0,00
111	IMPOSTOS E TRANSF. DE IMPOSTOS-EDUCAÇÃO	8	-137.559,70	0,00
01	CONVÊNIO DA UNIÃO/ESTADO (VINCULADO)		627.533,08	0,00
510	OUTRAS TRANSF.DE CONVÊNIO	8	627.533,08	0,00
02	SALÁRIO EDUCAÇÃO (VINCULADO)		43.807,64	0,00
120	SALÁRIO EDUCAÇÃO	8	43.807,64	0,00
03	PNAE (VINCULADO)		146.569,80	0,00
122	Transferências do FNDE – PNAE	8	146.569,80	0,00
04	PNATE (VINCULADO)		203.518,65	0,00
123	Transferências do FNDE – PNATE	8	203.518,65	0,00
05	PDDE (VINCULADO)		15.976,13	0,00
121	Transferências do FNDE – PDDE	8	15.976,13	0,00
06	CAMINHO DA ESCOLA (VINCULADO)		180.867,97	0,00
190	OUTROS RECURSOS VINCULADOS A EDUCAÇÃO	8	180.867,97	0,00
07	OUTRAS TRANSF. FNDE (VINCULADO)		346.661,57	0,00
124	Outras Transf de Recursos do FNDE	8	346.661,57	0,00
08	CONVÊNIO EDUCAÇÃO (VINCULADO)		393.041,38	0,00
125	TRANSF.CONVÊNIO/CONTRATOS EDUCAÇÃO	8	393.041,38	0,00
09	FUNDEB (VINCULADO)		-108.904,24	0,00
112	TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB 60%	8	-72.295,83	0,00
113	TRANSFERÊNCIA DO FUNDEB 40%	8	-184.595,20	0,00
116	TRANSFERENCIAS DO FUNDEB	8	147.986,79	0,00
TOTAL			2.931.720,14	0,00

Prefeitura Municipal de Petrolândia

ANEXO 14C - BALANÇO PATRIMONIAL

DEMONSTRATIVO DO SUPERÁVIT/DÉFICIT FINANCEIRO APURADO NO BALANÇO PATRIMONIAL

PERÍODO

Exercício de 2021

2 of 11



Documento Assinado Digitalmente por: FABIANO JAQUES MARQUES; FABIO JOSE DA SILVA
Acesse em: <https://etce.tce.pe.gov.br/epp/validaDoc.seam> Código do documento: 7a7b97f2-9f50-4203-8021-02df4870c6e1

NOTA EXPLICATIVA

a) INFORMAÇÕES GERAIS:

Nome da Entidade:

Prefeitura Municipal de Petrolândia

CNPJ:

10.106.235/0001-16

Endereço da entidade:

Avenida Dos Três Poderes, nº 141, bairro Centro, CEP: 56.460-000 – Petrolândia – PE.

Natureza jurídica da entidade:

A Prefeitura Municipal de Petrolândia -PE concebida quanto a natureza jurídica perante a Receita Federal do Brasil através do código 124-4 “ Município”.

Natureza das operações e principais atividades da entidade:

A Prefeitura de Petrolândia -PE possui como atividade principal a “administração pública geral”. Durante o exercício de 2021 a execução orçamentária baseou-se na Lei Municipal nº1.322, de 02 de dezembro de 2020 (LOA 2021). Sua atividade financeira origina-se da arrecadação de tributos e demais receitas correntes, além de repasses do governo federal e estadual (fundo a fundo ou convênios).

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

Este demonstrativo contábil foi elaborado em conformidade com o modelo definido pela Lei Federal nº 4.320/64, Portaria Conjunta STN/SOF nº 06, de 18 de dezembro de 2018, Portaria Conjunta STN/SPREV nº 07, de 18 de dezembro de 2018 e Portaria STN nº 877, de 18 de dezembro de 2018 que estabeleceram o Manual de Contabilidade Aplicado ao Setor Público, 8ª edição. Os procedimentos de registro, mensuração e evidenciação obedecem no todo ou em parte no que couber às Normas Brasileiras de Contabilidade Aplicadas ao Setor Público publicadas pelo Conselho Federal de Contabilidade (CFC), em especial a NBC TSP 11 – Apresentação das Demonstrações Contábeis e NBC TSP 13 – Apresentação de Informação Orçamentária nas Demonstrações Contábeis. Por fim, este demonstrativo está em conformidade com o exigido para a Contabilidade Aplicada ao Setor Público e está seguindo as regras estabelecidas pelo Índice de Consistência e Convergência Contábil (ICC), do TCE-PE.

Nome do(a) Gestor(a):

Fabiano Jaques Marques, Cargo: Prefeito. Período de Gestão: 01/01/2021 a 31/12/2024.

Prefeitura Municipal de Petrolândia

ANEXO 14C - BALANÇO PATRIMONIAL

DEMONSTRATIVO DO SUPERÁVIT/DÉFICIT FINANCEIRO APURADO NO BALANÇO PATRIMONIAL

PERÍODO

Exercício de 2021

3 of 11



Documento Assinado Digitalmente por: FABIANO JAQUES MARQUES, FABIO JOSE DA SILVA
Acesse em: <https://etce.tce.pe.gov.br/epp/validaDoc.seam> Código do documento: 7a7b97f2-9f50-4203-8021-02df4870c6e1

NOTA EXPLICATIVA

Nome, CRC e e-mail do(a) contador(a) responsável:

Fabio José da Silva, CRC nº 027956/O-4, e-mail: fabio@naap.com.br

b) RESUMO DAS POLÍTICAS CONTÁBEIS SIGNIFICATIVAS:

Base de Mensuração utilizadas:

De acordo com o MCASP, p. 157, 8ª edição, o objetivo da mensuração é selecionar bases que reflitam de modo mais adequado o custo dos serviços, a capacidade operacional e a capacidade financeira da entidade de forma que seja útil para a prestação de contas e responsabilização (accountability) e tomada de decisão. No caso deste município, as bases de mensuração utilizadas nos elementos patrimoniais estão de acordo com o exposto na Parte II do MCASP, 8ª edição.

Novas normas e políticas contábeis alteradas:

As estruturas das demonstrações contábeis contidas nos anexos da Lei nº 4.320/1964 foram alteradas pela Portaria STN nº 438/2012, em consonância com os novos padrões da Contabilidade Aplicada ao Setor Público (CASP).

Julgamentos pela aplicação das políticas contábeis:

A Lei nº 4.320/1964 confere viés orçamentário ao Balanço Patrimonial ao separar o ativo e o passivo em dois grupos, Financeiro e Permanente. Por conta desse fato, e com as alterações nos anexos, o Balanço Patrimonial passou a dar ênfase à visão patrimonial da entidade como um todo, como seu endividamento e liquidez, por exemplo; facilitando o entendimento da sociedade e órgãos de controle na hora da fiscalização.

Critérios para Reconhecimento de Receita e Despesa Orçamentária:

Neste demonstrativo, o regime contábil utilizado foi o Regime Misto, sendo Regime de Caixa para a Receita e o de Competência para a Despesa.

c) 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, 8ª edição, é composto por:

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

Prefeitura Municipal de Petrolândia

ANEXO 14C - BALANÇO PATRIMONIAL

DEMONSTRATIVO DO SUPERÁVIT/DÉFICIT FINANCEIRO APURADO NO BALANÇO PATRIMONIAL

PERÍODO

Exercício de 2021

4 of 11



Documento Assinado Digitalmente por: FABIANO JAQUES MARQUES, FABIO JOSE DA SILVA
Acesse em: <https://etce.tce.pe.gov.br/epp/validaDoc.seam> Código do documento: 7a7b97f2-9f50-4203-8021-02df4870c6e1

NOTA EXPLICATIVA

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:

- β Ativo Circulante da entidade (ativos disponíveis para realização imediata ou com expectativa de realização até doze meses da data das demonstrações contábeis): Caixa e Equivalentes de Caixa; Créditos a Curto Prazo; Investimentos e Aplicações Temporárias a Curto Prazo; Estoques e Variações Patrimoniais Diminutivas Pagas Antecipadamente.
- β Ativo Não Circulante (ativos que têm expectativa de realização após doze meses da data das demonstrações contábeis): Ativo Realizável a Longo Prazo; Investimentos; Imobilizado; Intangível e Eventual Saldo a Amortizar do Ativo Diferido.
- β Passivo Circulante (passivos exigíveis até doze meses da data das demonstrações contábeis): Obrigações Trabalhistas, Previdenciárias e Assistenciais a Pagar; Empréstimos e Financiamentos; Fornecedores e Contas a Pagar; Obrigações Fiscais; Obrigações de Repartições a Outros Entes; Provisões e Demais Obrigações, todas elas, a Curto Prazo.
- β Passivo Não Circulante (passivos exigíveis após doze meses da data das demonstrações contábeis): Obrigações Trabalhistas, Previdenciárias e Assistenciais a Pagar; Empréstimos e Financiamentos; Fornecedores e Contas a Pagar; Obrigações Fiscais; Provisões e Demais Obrigações, todas elas, a Longo Prazo.
- β Patrimônio Líquido (valor residual dos ativos depois de deduzidos de todos os passivos): Patrimônio Social e Capital Social; Adiantamento Para Futuro Aumento de Capital; Reservas de Capital; Ajustes de Avaliação Patrimonial; Reservas de Lucros; Demais Reservas; Resultados Acumulados e Ações/Cotas em Tesouraria.

Quadros 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 passivo 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". Neste quadro, são demonstradas informações referentes ao:

- β Ativo Financeiro da entidade: Créditos e valores realizáveis independentemente de autorização orçamentária e os respectivos valores.
- β Ativo Permanente: Bens, créditos e valores, cuja mobilização ou alienação dependa de autorização legislativa.
- β Passivo Financeiro: Dívidas fundadas e outros compromissos exigíveis cujo pagamento independa de autorização orçamentária.
- β Passivo Permanente: Dívidas fundadas e outras que dependam de autorização legislativa para amortização ou resgate.

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.

Prefeitura Municipal de Petrolândia

ANEXO 14C - BALANÇO PATRIMONIAL

DEMONSTRATIVO DO SUPERÁVIT/DÉFICIT FINANCEIRO APURADO NO BALANÇO PATRIMONIAL

PERÍODO

Exercício de 2021

5 of 11

NOTA EXPLICATIVA

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.

d) INFORMAÇÕES DE SUPORTE E DETALHAMENTO DE ITENS APRESENTADOS NAS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS:

d.1) A seguir, serão demonstradas, de forma sistemática, as referências cruzadas com o título “Nota” e com seu respectivo número, baseadas nas informações demonstrativo contábil, possibilitando uma melhor interpretação dos usuários.

Nota 1 – Ativo Circulante:

Os bens e direitos a curto prazo evidenciados neste demonstrativo em 2021 totalizaram: R\$ 4.925.134,21. Subdivididos em:

℞ Caixa e Equivalentes de Caixa:

As disponibilidades financeiras do município totalizaram R\$, provenientes de Caixa e Equivalentes de Caixa.

DISPONIBILIDADE DE CAIXA DETALHADA		
Entidades	Recursos Próprios	Recursos Vinculados
Prefeitura Municipal	R\$ 824.352,85	R\$ 3.189.064,12
Total:	R\$ 824.352,85	R\$ 3.189.064,12

℞ Créditos a Curto Prazo:

Ficaram registrados R\$ 911.717,24, provenientes de Dívida Ativa Tributária de Impostos R\$ 596.896,05 e Taxas R\$ 317.821,19;

℞ Investimentos e Aplicações Temporárias a Curto Prazo:

Não houve registros.

℞ Estoques:

Não houve registros.



Prefeitura Municipal de Petrolândia

ANEXO 14C - BALANÇO PATRIMONIAL

DEMONSTRATIVO DO SUPERÁVIT/DÉFICIT FINANCEIRO APURADO NO BALANÇO PATRIMONIAL

PERÍODO

Exercício de 2021

6 of 11

NOTA EXPLICATIVA

β Ativo Não Circulante Mantido para Venda:

Não houve registros.

β VPD Pagas Antecipadamente:

Não houve registros.

Nota 2 – Ativo Não Circulante:

Os ativos de longo prazo do município totalizaram: R\$ 65.373.443,80, subdivididos em:

β Ativo Realizável a Longo Prazo:

O valor de R\$ 2.514.295,34, corresponde a Dívida Ativa Tributária, já considerada a previsão de perda de dívida ativa.

β Investimentos:

Não houve registros.

β Imobilizado:

O valor do imobilizado ao final de 2021 foi de: R\$ 62.859.148,46, proveniente de bens móveis e imóveis. Não houve registros de depreciação acumulada.

β Intangível:

O setor de Patrimônio do município não repassou, até o fechamento de balanço, dados relativos a bens intangível, nem informações relativas a amortização acumulada.

Nota 3 – Passivo Circulante:

As dívidas e obrigações a curto prazo totalizaram: R\$ 673.861,84. O PC subdividiu-se em:

β Obrigações Trabalhistas, Previdenciárias e Assistenciais a Pagar a Curto Prazo:

Essas despesas a pagar totalizaram: R\$ 95.034,71.

β Empréstimos e Financiamentos a Curto Prazo:

Não houve registros.



Prefeitura Municipal de Petrolândia

ANEXO 14C - BALANÇO PATRIMONIAL

DEMONSTRATIVO DO SUPERÁVIT/DÉFICIT FINANCEIRO APURADO NO BALANÇO PATRIMONIAL

PERÍODO

Exercício de 2021

7 of 11



Documento Assinado Digitalmente por: FABIANO JAQUES MARQUES, FABIO JOSE DA SILVA
Acesse em: <https://etce.tce.pe.gov.br/epp/validaDoc.seam> Código do documento: 7a7b97f2-9f50-4203-8021-02df4870c6e1

NOTA EXPLICATIVA

℞ Fornecedores e Contas a Pagar a Curto Prazo:

Essas despesas a pagar totalizaram: R\$ 459.458,31.

℞ Obrigações Fiscais a Curto Prazo:

Não houve registros.

℞ Provisões a Curto Prazo:

Não houve registros.

℞ Demais Obrigações a Curto Prazo:

Essas demais obrigações a curto prazo totalizaram: R\$ 119.368,82, provenientes de consignações.

Nota 4 – Passivo Não Circulante:

As obrigações a longo prazo totalizaram: R\$ 3.691.224,99, subdivididas em:

℞ Obrigações Trabalhistas, Previdenciárias e Assistenciais a Pagar a Longo Prazo:

Estas totalizaram: R\$ 3.564.840,16, provenientes de Despesas com Precatórios e Parcelamentos junto ao INSS e PASEP, conforme tabela abaixo:

Obrigações Trabalhistas, Previdenciárias e Assistenciais a Longo Prazo	R\$
Precatórios de Pessoal	R\$ 509.312,95
Parcelamento – INSS	R\$ 2.739.765,13
Parcelamento - PASEP	R\$ 315.762,08

℞ Empréstimos e Financiamentos a Longo Prazo:

Não houve registros para esta entidade.

Empréstimos e Financiamentos a Longo Prazo	R\$
–	R\$ 0,00
–	R\$ 0,00

Prefeitura Municipal de Petrolandia

ANEXO 14C - BALANÇO PATRIMONIAL

DEMONSTRATIVO DO SUPERÁVIT/DÉFICIT FINANCEIRO APURADO NO BALANÇO PATRIMONIAL PERÍODO

Exercício de 2021

8 of 11



Documento Assinado Digitalmente por: FABIANO JAQUES MARQUES, FABIO JOSE DA SILVA
Acesse em: <https://etce.tce.pe.gov.br/epp/validaDoc.seam> Código do documento: 7a7b97f2-9f50-4203-8021-02df4870c6e1

NOTA EXPLICATIVA

℞ Fornecedores e Contas a Pagar a Longo Prazo:

Estas totalizaram R\$ 126.384,83, provenientes de Parcelamento de Débitos com a CELPE.

℞ Obrigações Fiscais a Longo Prazo:

Não houve registros.

℞ Provisões a Longo Prazo:

Não houve registros.

℞ Demais Obrigações a Longo Prazo:

Não houve registros.

℞ Resultado Diferido:

Não houve registros.

Nota 5 – Patrimônio Líquido:

O saldo patrimonial do município aumentou consideravelmente em 2021, passando de R\$ 57.233.502,69 em 2020 para R\$ 65.933.491,18.

Nota 6 – Saldo Patrimonial:

Esse resultado se dá pela diferença entre os Ativos Financeiro e Permanente e Passivos Financeiro e Permanente, acrescido dos Restos a Pagar Não Processados. Com isso, o saldo patrimonial foi de R\$ 65.525.656,19.

Nota 7 – Quadro das Contas de Compensação:

Das obrigações contratuais pertinentes a prefeitura deste município, faltam ser regularizados R\$ 3.691.224,99.

℞ Saldos dos Atos Potenciais Ativos:

ℳ Não houve registros.

℞ Saldos dos Atos Potenciais Passivos:

ℳ Precatórios: R\$ 50.312,95.

ℳ Contratos de Empréstimos e Financiamentos/Parcelamento de Débitos: R\$ 3.181.912,04.

Prefeitura Municipal de Petrolândia

ANEXO 14C - BALANÇO PATRIMONIAL

DEMONSTRATIVO DO SUPERÁVIT/DÉFICIT FINANCEIRO APURADO NO BALANÇO PATRIMONIAL

PERÍODO

Exercício de 2021

9 of 11



Documento Assinado Digitalmente por: FABIANO JAQUES MARQUES, FABIO JOSE DA SILVA
Acesse em: <https://etce.tce.pe.gov.br/epp/validaDoc.seam> Código do documento: 7a7b97f2-9f50-4203-8021-02df4870c6e1

NOTA EXPLICATIVA

Nota 8 – Quadro do Superávit/Déficit Financeiro:

Houve um superávit de R\$ 2.931.720,14, que se dá pela suficiência de recursos para cumprir com todas as obrigações inerentes ao ente federativo.

Obs: As destinações de recursos que se encontram negativas no demonstrativo simbolizam que os valores empenhados foram superiores aos recursos arrecadados. Isso pode se dar, por exemplo, por atraso nos repasses do Governo Federal e/ou Estadual; atendimento a situações extraordinárias de emergência/calamidade pública; não acompanhamento da programação orçamentária e financeira, etc.

e) OUTRAS INFORMAÇÕES RELEVANTES:

1. Passivos contingentes e compromissos contratuais não reconhecidos:

Não há o que registrar quanto a este demonstrativo.

2. Divulgações não financeiras:

Não há o que registrar quanto a este demonstrativo.

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

Não há dados que possam afetar a compreensão do usuário.

f) INFORMAÇÕES ADICIONAIS SOLICITADAS NOS ANEXOS XX E XXII DA RESOLUÇÃO TC Nº 153, DE 15 DE DEZEMBRO DE 2021:

1. Ajustes decorrentes de omissões e erros de anos anteriores ou de mudanças de critérios contábeis:

Não há o que registrar quanto a este demonstrativo.

2. Ativos Imobilizados obtidos a Título Gratuitos:

Não há o que registrar quanto a este demonstrativo.

3. Valor atribuído em Transferências de Ativos:

Não há o que registrar quanto a este demonstrativo.

Prefeitura Municipal de Petrolândia

ANEXO 14C - BALANÇO PATRIMONIAL

DEMONSTRATIVO DO SUPERÁVIT/DÉFICIT FINANCEIRO APURADO NO BALANÇO PATRIMONIAL

PERÍODO

10 of 11

NOTA EXPLICATIVA

4. Ativos Intangíveis obtidos a Título Gratuito:

Não há o que registrar quanto a este demonstrativo.

5. Componentes Patrimoniais avaliados por critérios distintos (Item IV do Anexo XIII da Resolução TC nº 147/2021):

Não foram utilizados critérios distintos para os componentes patrimoniais.

6. Detalhamento dos montantes expostos das demonstrações para ajustes, depreciações, amortizações e exaustões (critérios adotados, eventos e circunstâncias que levaram ao reconhecimento de possíveis reconhecimentos de inservibilidade de bens):

Até o fechamento deste balanço, o setor de patrimônio não disponibilizou informações relativas a ajustes, depreciação, amortização e exaustão. Não houve reconhecimento de bens por inservibilidade.

7. Relação entre as Provisões e Passivos Contingentes que surgiram de um mesmo conjunto de circunstâncias:

Não há o que registrar quanto a este demonstrativo.

8. Perdas da Dívida Ativa (metodologia utilizada e memória de cálculo):

O valor apresentado corresponde ao saldo da Dívida Ativa de 2017.

9. Informações de Passivos Contingentes – NBC T SP 03 – Item 100:

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

10. Informações Relacionadas a Estoques (política contábil e critérios de valoração adotados; reversão da redução de estoques):

O município, até o fechamento deste balanço, não informou qualquer informação a respeito de estoques, ficando o tratamento contábil mensal dado mensalmente ao material de consumo (natureza 3.3.90.30) o registro diretamente na Variação Patrimonial Diminutiva.

11. Informações Adicionais (NBC T SP – 01 – Item 106):

Não houve informações 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 às transações sem contraprestação. Não houve registro de passivos perdoados.



Prefeitura Municipal de Petrolândia

ANEXO 14C - BALANÇO PATRIMONIAL

DEMONSTRATIVO DO SUPERÁVIT/DÉFICIT FINANCEIRO APURADO NO BALANÇO PATRIMONIAL

PERÍODO

11 of 11

NOTA EXPLICATIVA

12. Natureza e Principais classes de heranças, presentes e doações (principais classes de bens em espécie recebidos):

Não há registros para este município.

13. Probabilidade de Benefícios Econômicos ou Potencial de Serviços (NBC T SP 03 – Item 105):

Não há registros para este município.

14. Impairment (Eventos que levaram ao reconhecimento ou reversão da perda por desvalorização; Valor da perda por desvalorização reconhecida ou revertida; Qual valor recuperável; Natureza do Ativo):

Não há o que registrar quanto a este demonstrativo.

15. Saldos de Caixa e Equivalentes de Caixa mantidos, que não estão disponíveis para uso imediato:

Saldo em 31/12/2020:	Saldo em 31/12/2021:
R\$ 0,00	R\$ 0,00

16. Informações relevantes sobre Transações de Investimento e Financiamento que não envolvem o uso de caixa:

Saldo em 31/12/2020:	Saldo em 31/12/2021:
R\$ 0,00	R\$ 0,00

17. Adequação ao PIPCP:

As informações apresentadas nesta Demonstração, com base nos seus elementos constituintes e suas peculiaridades, foram geradas a partir do atendimento aos prazos estabelecidos na adequação dos itens verificados no PIPCP (Plano de Implantação dos Procedimentos Contábeis Patrimoniais), em consonância ao §4º do artigo 1º da Portaria STN nº 548/2015.

Fabiano Jaques Marques
Prefeito

Fabio José da Silva
Contador(a)
CRC-PE nº 027956/O-4

Petrolândia, 28 de março 2022.



FUNDO MUN.DE SAÚDE DE PETROLÂNDIA
ANEXO 14 - BALANÇO PATRIMONIAL
 Dezembro(31/12/2021)

Exercício de 2021



1 of 4

A) QUADRO PRINCIPAL

ISOLADO:3 - FUNDO MUN.DE SAÚDE DE PETROLÂNDIA

ATIVO				PASSIVO			
ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior	ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
ATIVO CIRCULANTE		1.294.492,52	2.515.722,92	PASSIVO CIRCULANTE		409.674,71	2.619.322,92
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA		1.294.492,52	2.057.565,28	OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS, PREVIDENCIÁRIAS E ASSISTENCIAIS		8.504,83	1.724.766,24
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA EM MOEDA NACIONAL		1.294.492,52	2.057.565,28	PESSOAL A PAGAR		0,00	1.265.378,18
CONTA ÚNICA	1 F	1.294.492,52	2.057.565,28	PESSOAL A PAGAR	3 F	0,00	1.265.378,18
CRÉDITOS A CURTO PRAZO		0,00	0,00	ENCARGOS SOCIAIS A PAGAR		8.504,83	459.388,00
DEMAIS CRÉDITOS E VALORES A CURTO PRAZO		0,00	0,00	CONTRIBUIÇÕES AO RGPS A PAGAR	3 F	8.504,83	0,00
INVESTIMENTOS E APLICAÇÕES TEMPORÁRIAS A CURTO PRAZO		0,00	0,00	CONTRIBUIÇÕES AO RGPS A PAGAR	3 F	0,00	459.388,00
ESTOQUES		0,00	458.157,64	EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS A CURTO PRAZO		0,00	0,00
ALMOXARIFADO		0,00	458.157,64	FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR A CURTO PRAZO		264.304,96	894.556,68
MATERIAL DE CONSUMO	1 P	0,00	458.157,64	FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR NACIONAIS A CURTO PRAZO		264.304,96	894.556,68
ATIVO NÃO CIRCULANTE MANTIDO PARA VENDA		0,00	0,00	FORNECEDORES NACIONAIS	3 F	262.219,96	849.346,68
VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS PAGAS ANTECIPADAMENTE		0,00	0,00	CONTAS A PAGAR CREDORES NACIONAIS	3 F	2.085,00	45.210,00
ATIVO NÃO CIRCULANTE		3.552.088,65	1.601.405,65	OBRIGAÇÕES FISCAIS A CURTO PRAZO		0,00	0,00
ATIVO REALIZÁVEL A LONGO PRAZO		0,00	0,00	OBRIGAÇÕES DE REPARTIÇÃO A OUTROS ENTES		0,00	0,00
INVESTIMENTOS		0,00	0,00	PROVISÕES A CURTO PRAZO		0,00	0,00
IMOBILIZADO		3.552.088,65	1.601.405,65	DEMAIS OBRIGAÇÕES A CURTO PRAZO		136.864,92	0,00
BENS MÓVEIS		2.560.497,20	659.134,20	VALORES RESTITUÍVEIS		136.864,92	0,00
VEÍCULOS	2 P	1.347.682,00	233.048,00	CONSIGNAÇÕES	3 F	136.864,92	0,00
MÁQUINAS, APARELHOS, EQUIPAMENTOS E FERRAMENTAS	2 P	668.416,20	426.086,20	PASSIVO NÃO-CIRCULANTE		0,00	0,00
DEMAIS BENS MÓVEIS	2 P	544.399,00	0,00	OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS, PREVIDENCIÁRIAS E ASSISTENCIAIS		0,00	0,00
BENS IMÓVEIS		991.591,45	942.271,45	EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS A LONGO PRAZO		0,00	0,00
DEMAIS BENS IMÓVEIS	2 P	991.591,45	942.271,45	FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR A LONGO PRAZO		0,00	0,00
INTANGÍVEL		0,00	0,00	OBRIGAÇÕES FISCAIS A LONGO PRAZO		0,00	0,00
DIFERIDO		0,00	0,00	PROVISÕES A LONGO PRAZO		0,00	0,00
TOTAL		4.846.581,17	4.117.128,57	DEMAIS OBRIGAÇÕES A LONGO PRAZO		0,00	0,00
				RESULTADO DIFERIDO		0,00	0,00
				TOTAL PASSIVO		409.674,71	2.619.322,92
PATRIMÔNIO LÍQUIDO							
ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior				
PATRIMÔNIO LÍQUIDO		4.436.906,46	1.497.805,65				
PATRIMÔNIO SOCIAL E CAPITAL SOCIAL		0,00	0,00				

Documento Assinado Digitalmente por: FABIANO JAQUES MARQUES, FABIO JOSE DA SILVA
 Acesso em: https://epec.tee.pe.gov.br/ep/validaDoc.shtm Código do documento: 7a7b97f2-9f50-4203-8021-02df497066e1

FUNDO MUN.DE SAÚDE DE PETROLÂNDIA
ANEXO 14 - BALANÇO PATRIMONIAL
 Dezembro(31/12/2021)



Exercício de 2021

A) QUADRO PRINCIPAL

ISOLADO:3 - FUNDO MUN.DE SAÚDE DE PETROLÂNDIA

ATIVO				PASSIVO			
ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior	ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
				RESULTADOS ACUMULADOS		4.436.906,46	1.497.805,65
				SUPERÁVITS OU DÉFICITS ACUMULADOS		4.436.906,46	1.497.805,65
				SUPERÁVITS OU DÉFICITS DO EXERCÍCIO	5 P	2.939.100,81	0,00
				SUPERÁVITS OU DÉFICITS DE EXERCÍCIOS ANTERIORES	5 P	1.497.805,65	1.497.805,65
				TOTAL PATRIMÔNIO LÍQUIDO		4.436.906,46	1.497.805,65
				TOTAL		4.846.581,17	4.117.128,57

Documento Assinado Digitalmente por: FABIANO JAQUES MARQUES, FABIO JOSE DA SILVA
 Acesso em: https://etce.tec.pe.gov.br/ep/validaDoc.seam Código do documento: 7a7b97f2-9f50-4203-8021-02d4f870c6e1

FUNDO MUN.DE SAÚDE DE PETROLÂNDIA
BALANÇO PATRIMONIAL
Dezembro(31/12/2021)

Exercício de 2021



3 of 4

B) QUADRO DOS ATIVOS E PASSIVOS FINANCEIROS E PERMANENTES

ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior	ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
ATIVO FINANCEIRO	6	1.294.492,52	2.057.565,28	PASSIVO FINANCEIRO (409.674,71)+RP não Proc.(186.503,98)	6	596.178,69	2.707.822,92
ATIVO PERMANENTE	6	3.552.088,65	2.059.563,29	PASSIVO PERMANENTE	6	0,00	0,00
				SALDO PATRIMONIAL	6	4.250.402,48	1.409.305,65

Documento Assinado Digitalmente por: FABIANO JAQUES MARQUES, FABIO JOSE DA SILVA
Acesse em: <https://etce.tce.pe.gov.br/epp/validaDoc.seam> Código do documento: 7a7b97f2-9f50-4203-8021-02df4870c6e1

FUNDO MUN.DE SAÚDE DE PETROLÂNDIA
ANEXO 14 - BALANÇO PATRIMONIAL
 Dezembro(31/12/2021)

Exercício de 2021



4 of 4

C) QUADRO DAS CONTAS DE COMPENSAÇÃO (CONTROLE)

ESPECIFICAÇÃO				ESPECIFICAÇÃO			
SALDOS DOS ATOS POTENCIAIS ATIVOS (Contas do Grupo 811xx)	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior	SALDOS DOS ATOS POTENCIAIS PASSIVOS (Contas do Grupo 812xx)	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
ATOS POTENCIAIS ATIVO		0,00	0,00	ATOS POTENCIAIS PASSIVO		0,00	0,00
GARANTIAS E CONTRAGARANTIAS RECEBIDAS	7	0,00	0,00	GARANTIAS E CONTRAGARANTIAS CONCEDIDAS	7	0,00	0,00
DIREITOS CONVENIADOS E OUTROS INSTRUMENTOS CONGÊNERES	7	0,00	0,00	OBRIGAÇÕES CONVENIADAS E OUTROS INSTRUMENTOS CONGÊNERES	7	0,00	0,00
DIREITOS CONTRATUAIS	7	0,00	0,00	OBRIGAÇÕES CONTRATUAIS	7	0,00	0,00
OUTROS ATOS POTENCIAIS ATIVOS	7	0,00	0,00	OUTROS ATOS POTENCIAIS PASSIVOS	7	0,00	0,00
TOTAL		0,00	0,00	TOTAL		0,00	0,00

Documento Assinado Digitalmente por: FABIANO JAQUES MARQUES; FABIO JOSE DA SILVA
 Acesse em: <https://etec.tce.pe.gov.br/gppw/validaDoc.seam> Código do documento: 7a7b97f2-9f50-4203-8021-02d4f870c6e1



FUNDO MUN.DE SAÚDE DE PETROLÂNDIA
ANEXO 14A - BALANÇO PATRIMONIAL
DEMONSTRATIVO DAS CONTAS ANALITICAS DO ATIVO E PASSIVO FINANCEIRO

Exercício de 2021

Dezembro(31/12/2021)

ISOLADO:3 - FUNDO MUN.DE SAÚDE DE PETROLÂNDIA

ATIVO				PASSIVO			
ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior	ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
ATIVO CIRCULANTE		1.294.492,52	2.057.565,28	PASSIVO CIRCULANTE		409.674,71	2.619.322,92
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA		1.294.492,52	2.057.565,28	OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS, PREVIDENCIÁRIAS E ASSISTENCIAI		8.504,83	1.724.766,24
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA EM MOEDA NACIONAL		1.294.492,52	2.057.565,28	PESSOAL A PAGAR		0,00	1.265.378,18
CONTA ÚNICA	6	1.294.492,52	2.057.565,28	PESSOAL A PAGAR	6	0,00	1.265.378,18
TOTAL		1.294.492,52	2.057.565,28	ENCARGOS SOCIAIS A PAGAR		8.504,83	459.388,00
				ENCARGOS SOCIAIS A PAGAR			
				CONTRIBUIÇÕES AO RGPS A PAGAR	6	8.504,83	0,00
				CONTRIBUIÇÕES AO RGPS A PAGAR	6	0,00	459.388,00
				FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR A CURTO PRAZO		264.304,96	894.556,68
				FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR NACIONAIS A CURTO PRAZ		264.304,96	894.556,68
				FORNECEDORES NACIONAIS	6	262.219,96	849.346,68
				CONTAS A PAGAR CREDORES NACIONAIS	6	2.085,00	45.210,00
				DEMAIS OBRIGAÇÕES A CURTO PRAZO		136.864,92	0,00
				VALORES RESTITUÍVEIS		136.864,92	0,00
				CONSIGNAÇÕES	6	136.864,92	0,00
				EXECUÇÃO DE RESTOS A PAGAR		186.503,98	88.500,00
				EXECUÇÃO DE RP NÃO PROCESSADOS		186.503,98	88.500,00
				RP NÃO PROCESSADOS - INSCRIÇÃO NO EXERCÍCIO		186.503,98	88.500,00
				RP NÃO PROCESSADOS A LIQUIDAR- INSCRIÇÃO NO EXERCÍCIO	6	186.503,98	88.500,00
				TOTAL		596.178,69	2.707.822,92

Documento Assinado Digitalmente por: FABIANO JAQUES MARQUES, FABIO JOSE DA SILVA
 Acesse em: <https://portaltransparencia.gov.br/pp/validaDoc.aspx?CodigoDoc=7a7b9772-9150-4203-8021-02df4870c6e1>
 1 of 1



FUNDO MUN.DE SAÚDE DE PETROLÂNDIA
ANEXO 14B - BALANÇO PATRIMONIAL
DEMONSTRATIVO DAS CONTAS ANALITICAS DO ATIVO E PASSIVO PERMANENTE

Exercício de 2021

Dezembro(31/12/2021)

ISOLADO:3 - FUNDO MUN.DE SAÚDE DE PETROLÂNDIA

ATIVO				PASSIVO			
ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior	ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
ATIVO CIRCULANTE		0,00	458.157,64				
ESTOQUES		0,00	458.157,64				
ALMOXARIFADO		0,00	458.157,64				
MATERIAL DE CONSUMO	6	0,00	458.157,64				
ATIVO NÃO CIRCULANTE		3.552.088,65	1.601.405,65				
IMOBILIZADO		3.552.088,65	1.601.405,65				
BENS MÓVEIS		2.560.497,20	659.134,20				
VEÍCULOS	6	1.347.682,00	233.048,00				
MÁQUINAS, APARELHOS, EQUIPAMENTOS E FERRAMENTAS	6	668.416,20	426.086,20				
DEMAIS BENS MÓVEIS	6	544.399,00	0,00				
BENS IMÓVEIS		991.591,45	942.271,45				
DEMAIS BENS IMÓVEIS	6	991.591,45	942.271,45				
TOTAL		3.552.088,65	2.059.563,29				

1 of 1

Documento Assinado Digitalmente por: FABIANO JAQUES MARQUES, FABIO JOSE DA SILVA
Acesse em: <https://portal.pe.gov.br/epp/validaDoc.seam> Código do documento: 7a7b97f2-9f50-4203-8021-02df4870c6e1

FUNDO MUN.DE SAÚDE DE PETROLÂNDIA

ANEXO 14 - BALANÇO PATRIMONIAL

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

Dezembro(31/12/2021)

ISOLADO:3 - FUNDO MUN.DE SAÚDE DE PETROLÂNDIA

Exercício de 2021

1 of 12

D) QUADRO DO SUPERAVIT / DEFICIT FINANCEIRO

DESTINAÇÃO DE RECURSOS (Contas 82111XXXX)		Nota	SUPERÁVIT/DÉFICIT FINANCEIRO	
			ATUAL	EXERC. ANTERIOR
00	RECURSOS ORDINARIOS (ORDINÁRIO)		-327.783,61	0,00
211	RECEITA IMPOSTOS E TRANSF.IMPOSTOS-SAÚDE	8	-327.783,61	0,00
10	RECURSOS DO SUS (VINCULADO)		1.026.097,44	0,00
214	TRANSF.FUNDO A FUNDO SUS - BLOCO CUSTEIO	8	565.586,82	0,00
215	TRANSF.FUNDO A FUNDO SUS-BLOCO INVESTIME	8	426.716,58	0,00
218	DEMAIS TRANSFERENCIAS FEDERAIS -COVID 19	8	33.794,04	0,00
TOTAL			698.313,83	0,00



FUNDO MUN.DE SAÚDE DE PETROLÂNDIA

ANEXO 14C - BALANÇO PATRIMONIAL

DEMONSTRATIVO DO SUPERÁVIT/DÉFICIT FINANCEIRO APURADO NO BALANÇO PATRIMONIAL

PERÍODO

2 of 12

Exercício de 2021

NOTA EXPLICATIVA

a) INFORMAÇÕES GERAIS:

Nome da Entidade:

Fundo Municipal de Saúde

CNPJ:

10.410.787/0001-13

Endereço da entidade:

Rua Cecília Delgado, nº 87, Bairro Centro, CEP: 56.460-000 – Petrolândia – PE.

Natureza jurídica da entidade:

O Fundo Municipal de Saúde é concebido quanto à natureza jurídica perante a Receita Federal do Brasil através do código 133-3 Fundo Público da Administração Direta Municipal”.

Natureza das operações e principais atividades da entidade:

Este Fundo Municipal de Saúde possui como atividade principal a “Outras atividades de atenção à saúde humana não especificadas anteriormente”. Durante o exercício de 2021 a execução orçamentária baseou-se na Lei Municipal nº 1.322, de 02 de dezembro de 2020 (LOA 2021). Sua atividade financeira origina-se do recolhimento de repasses financeiros da Prefeitura Municipal, repasses da União e Estado.

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

Este demonstrativo contábil foi elaborado em conformidade com o modelo definido pela Lei Federal nº 4.320/64, Portaria Conjunta STN/SOF nº 06, de 18 de dezembro de 2018, Portaria Conjunta STN/SPREV nº 07, de 18 de dezembro de 2018 e Portaria STN nº 877, de 18 de dezembro de 2018 que estabeleceram o Manual de Contabilidade Aplicado ao Setor Público, 8ª edição. Os procedimentos de registro, mensuração e evidenciação obedecem no todo ou em parte no que couber às Normas Brasileiras de Contabilidade Aplicadas ao Setor Público publicadas pelo Conselho Federal de Contabilidade (CFC), em especial a NBC TSP 11 – Apresentação das Demonstrações Contábeis e NBC TSP 13 – Apresentação de Informação Orçamentária nas Demonstrações Contábeis. Por fim, este demonstrativo está em conformidade com o exigido para a Contabilidade Aplicada ao Setor Público e está seguindo as regras estabelecidas pelo Índice de Consistência e Convergência Contábil (ICC), do TCE-PE.

Nome do(a) Gestor(a) do Fundo:

Ana Patrícia Jaques Marques Quidute Araújo, cargo: Secretária, Período de Gestão: 01/01/2021 a 31/12/2021.



FUNDO MUN.DE SAÚDE DE PETROLÂNDIA

ANEXO 14C - BALANÇO PATRIMONIAL

DEMONSTRATIVO DO SUPERÁVIT/DÉFICIT FINANCEIRO APURADO NO BALANÇO PATRIMONIAL

PERÍODO

Exercício de 2021

3 of 12

NOTA EXPLICATIVA

Nome, CRC e e-mail do(a) contador(a) responsável:

Fabio José da Silva, CRC nº 027956/O-4, e-mail: fabio@naap.com.br

b) RESUMO DAS POLÍTICAS CONTÁBEIS SIGNIFICATIVAS:

Bases de Mensuração utilizadas:

De acordo com o MCASP, p. 157, 8ª edição, o objetivo da mensuração é selecionar bases que reflitam de modo mais adequado o custo dos serviços, a capacidade operacional e a capacidade financeira da entidade de forma que seja útil para a prestação de contas e responsabilização (accountability) e tomada de decisão. No caso deste município, as bases de mensuração utilizadas nos elementos patrimoniais estão de acordo com o exposto na Parte II do MCASP, 8ª edição.

Novas normas e políticas contábeis alteradas:

As estruturas das demonstrações contábeis contidas nos anexos da Lei nº 4.320/1964 foram alteradas pela Portaria STN nº 438/2012, em consonância com os novos padrões da Contabilidade Aplicada ao Setor Público (CASP).

Julgamentos pela aplicação das políticas contábeis:

A Lei nº 4.320/1964 confere viés orçamentário ao Balanço Patrimonial ao separar o ativo e o passivo em dois grupos, Financeiro e Permanente. Por conta desse fato, e com as alterações nos anexos, o Balanço Patrimonial passou a dar ênfase à visão patrimonial da entidade como um todo, como seu endividamento e liquidez, por exemplo; facilitando o entendimento da sociedade e órgãos de controle na hora da fiscalização.

Critérios para Reconhecimento de Receita e Despesa Orçamentária:

Neste demonstrativo, o regime contábil utilizado foi o Regime Misto, sendo Regime de Caixa para a Receita e o de Competência para a Despesa.

c) 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, 8ª edição, é composto por:

- ℞ Quadro Principal;
- ℞ Quadro dos Ativos e Passivos Financeiros e Permanentes;



FUNDO MUN.DE SAÚDE DE PETROLÂNDIA

ANEXO 14C - BALANÇO PATRIMONIAL

DEMONSTRATIVO DO SUPERÁVIT/DÉFICIT FINANCEIRO APURADO NO BALANÇO PATRIMONIAL

PERÍODO

Exercício de 2021

4 of 12



Documento Assinado Digitalmente por: FABIANO JAQUES MARQUES, FABIO JOSE DA SILVA
Acesse em: <https://etce.tce.pe.gov.br/epp/validaDoc.seam> Código do documento: 7a7b97f2-9f50-4203-8021-02df4870c6e1

NOTA EXPLICATIVA

- ℞ 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:

- ℞ Ativo Circulante da entidade (ativos disponíveis para realização imediata ou com expectativa de realização até doze meses da data das demonstrações contábeis): Caixa e Equivalentes de Caixa; Créditos a Curto Prazo; Investimentos e Aplicações Temporárias a Curto Prazo; Estoques e Variações Patrimoniais Diminutivas Pagas Antecipadamente.
- ℞ Ativo Não Circulante (ativos que têm expectativa de realização após doze meses da data das demonstrações contábeis): Ativo Realizável a Longo Prazo; Investimentos; Imobilizado; Intangível e Eventual Saldo a Amortizar do Ativo Diferido.
- ℞ Passivo Circulante (passivos exigíveis até doze meses da data das demonstrações contábeis): Obrigações Trabalhistas, Previdenciárias e Assistenciais a Pagar; Empréstimos e Financiamentos; Fornecedores e Contas a Pagar; Obrigações Fiscais; Obrigações de Repartições a Outros Entes; Provisões e Demais Obrigações, todas elas, a Curto Prazo.
- ℞ Passivo Não Circulante (passivos exigíveis após doze meses da data das demonstrações contábeis): Obrigações Trabalhistas, Previdenciárias e Assistenciais a Pagar; Empréstimos e Financiamentos; Fornecedores e Contas a Pagar; Obrigações Fiscais; Provisões e Demais Obrigações, todas elas, a Longo Prazo.
- ℞ Patrimônio Líquido (valor residual dos ativos depois de deduzidos de todos os passivos): Patrimônio Social e Capital Social; Adiantamento Para Futuro Aumento de Capital; Reservas de Capital; Ajustes de Avaliação Patrimonial; Reservas de Lucros; Demais Reservas; Resultados Acumulados e Ações/Cotas em Tesouraria.

Quadros 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 passivo 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". Neste quadro, são demonstradas informações referentes ao:

- ℞ Ativo Financeiro da entidade: Créditos e valores realizáveis independentemente de autorização orçamentária e os respectivos valores.
- ℞ Ativo Permanente: Bens, créditos e valores, cuja mobilização ou alienação dependa de autorização legislativa.
- ℞ Passivo Financeiro: Dívidas fundadas e outros compromissos exigíveis cujo pagamento independa de autorização orçamentária.
- ℞ Passivo Permanente: Dívidas fundadas e outras que dependam de autorização legislativa para amortização ou resgate.

FUNDO MUN.DE SAÚDE DE PETROLÂNDIA

ANEXO 14C - BALANÇO PATRIMONIAL

DEMONSTRATIVO DO SUPERÁVIT/DÉFICIT FINANCEIRO APURADO NO BALANÇO PATRIMONIAL

PERÍODO

Exercício de 2021

5 of 12



Documento Assinado Digitalmente por: FABIANO JAQUES MARQUES, FABIO JOSE DA SILVA
Acesse em: <https://etce.tce.pe.gov.br/epp/validaDoc.seam> Código do documento: 7a7b97f2-9f50-4203-8021-02df4870c6e1

NOTA EXPLICATIVA

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.

d) INFORMAÇÕES DE SUPORTE E DETALHAMENTO DE ITENS APRESENTADOS NAS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS:

d.1) A seguir, serão demonstradas, de forma sistemática, as referências cruzadas com o título “Nota” e com seu respectivo número, baseadas nas informações do demonstrativo contábil, possibilitando uma melhor interpretação dos usuários.

Nota 1 – Ativo Circulante:

Os bens e direitos a curto prazo evidenciados neste demonstrativo em 2021 totalizaram: R\$ 1.294.492,52. Subdivididos em:

℞ Caixa e Equivalentes de Caixa

As disponibilidades financeiras do município totalizaram R\$ 1.294.492,52, provenientes de Caixa e Equivalentes de Caixa.

DISPONIBILIDADE DE CAIXA DETALHADA		
Entidade	Recursos Próprios	Recursos Vinculados
Fundo Municipal de Saúde	R\$ 92.850,76	R\$ 1.201.641,76
Total:	R\$ 92.850,76	R\$ 1.201.641,76

℞ Créditos a Curto Prazo:

Não houve registros.

℞ Investimentos e Aplicações Temporárias a Curto Prazo:

Não houve registros.

FUNDO MUN.DE SAÚDE DE PETROLÂNDIA

ANEXO 14C - BALANÇO PATRIMONIAL

DEMONSTRATIVO DO SUPERÁVIT/DÉFICIT FINANCEIRO APURADO NO BALANÇO PATRIMONIAL

PERÍODO

6 of 12

Exercício de 2021

NOTA EXPLICATIVA

β Estoques:

Não houve registros.

β Ativo Não Circulante Mantido para Venda:

Não houve registros.

β VPD Pagas Antecipadamente:

Não houve registros.

Nota 2 – Ativo Não Circulante:

Os ativos de longo prazo do município totalizaram: R\$ 3.552.088,65, subdivididos em:

β Ativo Realizável a Longo Prazo:

Não houve registros.

β Investimentos:

Não houve registros.

β Imobilizado:

O valor do imobilizado ao final de 2021 foi de: R\$ 3.552.088,65, proveniente de bens móveis e imóveis. Não houve registros de depreciação acumulada.

β Intangível:

O setor de Patrimônio do município não repassou, até o fechamento de balanço, dados relativos a bens intangível, nem informações relativas a amortização acumulada.

Nota 3 – Passivo Circulante:

As dívidas e obrigações a curto prazo totalizaram: R\$ 409.674,71. O PC subdividiu-se em:

β Obrigações Trabalhistas, Previdenciárias e Assistenciais a Pagar a Curto Prazo:

Essas despesas a pagar totalizaram: R\$ 8.504,83



FUNDO MUN.DE SAÚDE DE PETROLÂNDIA

ANEXO 14C - BALANÇO PATRIMONIAL

DEMONSTRATIVO DO SUPERÁVIT/DÉFICIT FINANCEIRO APURADO NO BALANÇO PATRIMONIAL PERÍODO

Exercício de 2021

7 of 12

NOTA EXPLICATIVA

℞ Empréstimos e Financiamentos a Curto Prazo:

Não houve registros.

℞ Fornecedores e Contas a Pagar a Curto Prazo:

Essas despesas a pagar totalizaram: R\$ 264.304,96.

℞ Obrigações Fiscais a Curto Prazo:

Não houve registros.

℞ Provisões a Curto Prazo:

Não houve registros.

℞ Demais Obrigações a Curto Prazo:

Essas demais obrigações a curto prazo totalizaram: R\$ 136.864,92, provenientes de consignações.

Nota 4 – Passivo Não Circulante:

As obrigações a longo prazo totalizaram: R\$ 0,00, subdivididas em:

℞ Obrigações Trabalhistas, Previdenciárias e Assistenciais a Pagar a Longo Prazo:

/ Não houve registros para esta entidade.

Obrigações Trabalhistas, Previdenciárias e Assistenciais a Longo Prazo	R\$
Parcelamento – INSS	R\$ 0,00
Parcelamento – RPPS	R\$ 0,00

℞ Empréstimos e Financiamentos a Longo Prazo:

Não houve registros para esta entidade.



FUNDO MUN.DE SAÚDE DE PETROLÂNDIA

ANEXO 14C - BALANÇO PATRIMONIAL

DEMONSTRATIVO DO SUPERÁVIT/DÉFICIT FINANCEIRO APURADO NO BALANÇO PATRIMONIAL

PERÍODO

Exercício de 2021

8 of 12

NOTA EXPLICATIVA

Empréstimos e Financiamentos a Longo Prazo	R\$
Não Houve	R\$ 0,00
Não Houve	R\$ 0,00

β Fornecedores e Contas a Pagar a Longo Prazo:

Não houve registros.

β Obrigações Fiscais a Longo Prazo:

Não houve registros.

β Provisões a Longo Prazo:

Não houve registros.

β Demais Obrigações a Longo Prazo:

Não houve registros.

β Resultado Diferido:

Não houve registros.

Nota 5 – Patrimônio Líquido:

O saldo patrimonial do município aumentou consideravelmente em 2021, passando de R\$ 1.497.805,65 em 2020 para R\$ 4.436.906,46.

Nota 6 – Saldo Patrimonial:

Esse resultado se dá pela diferença entre os Ativos Financeiro e Permanente e Passivos Financeiro e Permanente, acrescido dos Restos a Pagar Não Processados. Com isso, o saldo patrimonial foi de R\$ 4.250.402,48.

Nota 7 – Quadro das Contas de Compensação:

Das obrigações contratuais pertinentes a esta entidade, faltam ser regularizados R\$ 0,00.



FUNDO MUN.DE SAÚDE DE PETROLÂNDIA

ANEXO 14C - BALANÇO PATRIMONIAL

DEMONSTRATIVO DO SUPERÁVIT/DÉFICIT FINANCEIRO APURADO NO BALANÇO PATRIMONIAL PERÍODO

Exercício de 2021

9 of 12

NOTA EXPLICATIVA

B Saldos dos Atos Potenciais Ativos:

, Não houve registros.

B Saldos dos Atos Potenciais Passivos:

, Não houve registros.

Nota 8 – Quadro do Superávit/Déficit Financeiro:

Houve um superávit de R\$ 698.313,83, que se dá pela suficiência de recursos para cumprir com todas as obrigações inerentes ao ente federativo.

e) OUTRAS INFORMAÇÕES RELEVANTES:

1. Passivos contingentes e compromissos contratuais não reconhecidos:

Não há o que registrar quanto a este demonstrativo.

2. Divulgações não financeiras:

Não há o que registrar quanto a este demonstrativo.

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

Não há dados que possam afetar a compreensão do usuário.

f) INFORMAÇÕES ADICIONAIS SOLICITADAS NOS ANEXOS XIX E XXII DA RESOLUÇÃO TC N° 153, DE 15 DE DEZEMBRO DE 2021:

1. Ajustes decorrentes de omissões e erros de anos anteriores ou de mudanças de critérios contábeis:

Não há o que registrar quanto a este demonstrativo.

2. Ativos Imobilizados obtidos a Título Gratuitos:

Não há o que registrar quanto a este demonstrativo.



FUNDO MUN.DE SAÚDE DE PETROLÂNDIA

ANEXO 14C - BALANÇO PATRIMONIAL

DEMONSTRATIVO DO SUPERÁVIT/DÉFICIT FINANCEIRO APURADO NO BALANÇO PATRIMONIAL

PERÍODO

Exercício de 2021

10 of 12

NOTA EXPLICATIVA

3. Valor atribuído em Transferências de Ativos:

Não há o que registrar quanto a este demonstrativo.

4. Ativos Intangíveis obtidos a Título Gratuito:

Não há o que registrar quanto a este demonstrativo.

5. Componentes Patrimoniais avaliados por critérios distintos (NBC T SP 16.7):

Não foram utilizados critérios distintos para os componentes patrimoniais.

6. Detalhamento dos montantes expostos das demonstrações para ajustes, depreciações, amortizações e exaustões (critérios adotados, eventos e circunstâncias que levaram ao reconhecimento de possíveis reconhecimentos de inservibilidade de bens):

Até o fechamento deste balanço, o setor de patrimônio não disponibilizou informações relativas a ajustes, depreciação, amortização e exaustão. Não houve reconhecimento de bens por inservibilidade.

7. Relação entre as Provisões e Passivos Contingentes que surgiram de um mesmo conjunto de circunstâncias:

Não há o que registrar quanto a este demonstrativo.

8. Perdas da Dívida Ativa (metodologia utilizada e memória de cálculo):

Não há registros fornecidos pelo setor responsável por este cálculo.

9. Provisões no período:

Não houve registros.

10. Informações de Passivos Contingentes – NBC T SP 03 – Item 100:

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

11. Informações Relacionadas a Estoques:

Não houve reversão da redução de estoque.



FUNDO MUN.DE SAÚDE DE PETROLÂNDIA

ANEXO 14C - BALANÇO PATRIMONIAL

DEMONSTRATIVO DO SUPERÁVIT/DÉFICIT FINANCEIRO APURADO NO BALANÇO PATRIMONIAL PERÍODO

Exercício de 2021

11 of 12

NOTA EXPLICATIVA

12. Informações Adicionais (NBC T SP – 01 – Item 106):

Não houve informações 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 às transações sem contraprestação. Não houve registro de passivos perdoados.

13. Natureza e Principais classes de heranças, presentes e doações (principais classes de bens em espécie recebidos):

Não houve registros.

14. Probabilidade de Benefícios Econômicos ou Potencial de Serviços (NBC T SP 03 – Item 105):

Não há registros para este município.

15. Impairment (Eventos que levaram ao reconhecimento ou reversão da perda por desvalorização; Valor da perda por desvalorização reconhecida ou revertida; Qual valor recuperável; Natureza do Ativo):

Não há o que registrar quanto a este demonstrativo.

16. Saldos de Caixa e Equivalentes de Caixa mantidos, que não estão disponíveis para uso imediato:

Saldo em 31/12/2020:	Saldo em 31/12/2021:
R\$ 0,00	R\$ 0,00

17. Informações relevantes sobre Transações de Investimento e Financiamento que não envolvem o uso de caixa:

Saldo em 31/12/2020:	Saldo em 31/12/2021:
R\$ 0,00	R\$ 0,00

18. Ajustes relacionados às retenções:

Não há o que registrar quanto a este demonstrativo.



FUNDO MUN.DE SAÚDE DE PETROLÂNDIA

ANEXO 14C - BALANÇO PATRIMONIAL

DEMONSTRATIVO DO SUPERÁVIT/DÉFICIT FINANCEIRO APURADO NO BALANÇO PATRIMONIAL

PERÍODO

12 of 12

Exercício de 2021

NOTA EXPLICATIVA

19. Adequação ao PIPCP:

As informações apresentadas nesta Demonstração, com base nos seus elementos constituintes e suas peculiaridades, foram geradas a partir do atendimento aos prazos estabelecidos na adequação dos itens verificados no PIPCP (Plano de Implantação dos Procedimentos Contábeis Patrimoniais), em consonância ao §4º do artigo 1º da Portaria STN nº 548/2015.

Ana Patrícia Jaques Marques Quidute Araújo
Secretária de Saúde

Fabio José da Silva
Contador(a)

CRC-PE nº 027956/O-4

Petrolândia, 28 de março 2022



Documento Assinado Digitalmente por: FABIANO JAQUES MARQUES, FABIO JOSE DA SILVA
Acesse em: <https://etce.tce-pe.gov.br/epp/validaDoc.seam> Código do documento: 7a7b97f2-9f50-4203-8021-02df4870c6e1

FUNDO MUN.ASSISTÊNCIA SOCIAL DE PETROLÂNDIA
ANEXO 14 - BALANÇO PATRIMONIAL
 Dezembro(31/12/2021)

Exercício de 2021



1 of 4

A) QUADRO PRINCIPAL

ISOLADO:4 - FUNDO MUN.ASSISTÊNCIA SOCIAL DE PETROLÂNDIA

ATIVO				PASSIVO			
ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior	ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
ATIVO CIRCULANTE		991.968,19	704.332,39	PASSIVO CIRCULANTE		24.778,45	294.031,63
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA		991.968,19	704.332,39	OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS, PREVIDENCIÁRIAS E ASSISTENCIAI		440,00	162.825,99
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA EM MOEDA NACIONAL		991.968,19	704.332,39	PESSOAL A PAGAR		0,00	106.220,15
CONTA ÚNICA	1 F	991.968,19	704.332,39	PESSOAL A PAGAR	3 F	0,00	106.220,15
CRÉDITOS A CURTO PRAZO		0,00	0,00	BENEFÍCIOS PREVIDENCIÁRIOS A PAGAR		0,00	16.104,28
DEMAIS CRÉDITOS E VALORES A CURTO PRAZO		0,00	0,00	BENEFÍCIOS PREVIDENCIÁRIOS A PAGAR	3 F	0,00	16.104,28
INVESTIMENTOS E APLICAÇÕES TEMPORÁRIAS A CURTO PRAZO		0,00	0,00	ENCARGOS SOCIAIS A PAGAR		440,00	40.501,56
ESTOQUES		0,00	0,00	CONTRIBUIÇÕES AO RGPS A PAGAR	3 F	440,00	40.501,56
ATIVO NÃO CIRCULANTE MANTIDO PARA VENDA		0,00	0,00	EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS A CURTO PRAZO		0,00	0,00
VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS PAGAS ANTECIPADAMEN		0,00	0,00	FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR A CURTO PRAZO		22.892,85	93.224,00
ATIVO NÃO CIRCULANTE		315.411,84	102.382,56	FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR NACIONAIS A CURTO PRAZ		22.892,85	93.224,00
ATIVO REALIZÁVEL A LONGO PRAZO		0,00	0,00	FORNECEDORES NACIONAIS	3 F	22.382,85	92.124,00
INVESTIMENTOS		0,00	0,00	CONTAS A PAGAR CREDORES NACIONAIS	3 F	510,00	1.100,00
IMOBILIZADO		315.411,84	102.382,56	OBRIGAÇÕES FISCAIS A CURTO PRAZO		0,00	37.981,64
BENS MÓVEIS		271.928,56	102.382,56	OBRIGAÇÕES FISCAIS A CURTO PRAZO COM A UNIÃO		0,00	37.981,64
VEÍCULOS	2 P	200.802,00	56.524,00	PIS/PASEP A RECOLHER	3 F	0,00	37.981,64
DEMAIS BENS MÓVEIS	2 P	71.126,56	45.858,56	OBRIGAÇÕES DE REPARTIÇÃO A OUTROS ENTES		0,00	0,00
BENS IMÓVEIS		43.483,28	0,00	PROVISÕES A CURTO PRAZO		0,00	0,00
DEMAIS BENS IMÓVEIS	2 P	43.483,28	0,00	DEMAIS OBRIGAÇÕES A CURTO PRAZO		1.445,60	0,00
INTANGÍVEL		0,00	0,00	VALORES RESTITUÍVEIS		1.445,60	0,00
DIFERIDO		0,00	0,00	CONSIGNAÇÕES	3 F	1.445,60	0,00
TOTAL		1.307.380,03	806.714,95	PASSIVO NÃO-CIRCULANTE		0,00	0,00
				OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS, PREVIDENCIÁRIAS E ASSISTENCIAI		0,00	0,00
				EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS A LONGO PRAZO		0,00	0,00
				FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR A LONGO PRAZO		0,00	0,00
				OBRIGAÇÕES FISCAIS A LONGO PRAZO		0,00	0,00
				PROVISÕES A LONGO PRAZO		0,00	0,00
				DEMAIS OBRIGAÇÕES A LONGO PRAZO		0,00	0,00
				RESULTADO DIFERIDO		0,00	0,00
				TOTAL PASSIVO		24.778,45	294.031,63

Documento Assinado Digitalmente por: FABIANO JAQUES MARQUES, FABIO JOSE DA SILVA
 Assesores: https://e1ce.ice.pe.gov.br/ep/validaDoc.aspx?CodigoDocumento=7a7b9772-9f50-4203-8021-02df48706e1

FUNDO MUN.ASSISTÊNCIA SOCIAL DE PETROLÂNDIA
ANEXO 14 - BALANÇO PATRIMONIAL
 Dezembro(31/12/2021)



Exercício de 2021

A) QUADRO PRINCIPAL

ISOLADO:4 - FUNDO MUN.ASSISTÊNCIA SOCIAL DE PETROLÂNDIA

ATIVO				PASSIVO			
ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior	ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
				PATRIMÔNIO LÍQUIDO			
ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior				
PATRIMÔNIO LÍQUIDO						1.282.601,58	512.683,32
PATRIMÔNIO SOCIAL E CAPITAL SOCIAL						0,00	0,00
RESULTADOS ACUMULADOS						1.282.601,58	512.683,32
SUPERÁVITS OU DÉFICITS ACUMULADOS						1.282.601,58	512.683,32
SUPERÁVITS OU DÉFICITS DO EXERCÍCIO				5	P	769.918,26	0,00
SUPERÁVITS OU DÉFICITS DE EXERCÍCIOS ANTERIORES				5	P	512.683,32	512.683,32
TOTAL PATRIMÔNIO LÍQUIDO						1.282.601,58	512.683,32
TOTAL						1.307.380,03	806.714,95

FUNDO MUN.ASSISTÊNCIA SOCIAL DE PETROLÂNDIA
BALANÇO PATRIMONIAL
Dezembro(31/12/2021)

Exercício de 2021



3 of 4

B) QUADRO DOS ATIVOS E PASSIVOS FINANCEIROS E PERMANENTES

ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior	ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
ATIVO FINANCEIRO	6	991.968,19	704.332,39	PASSIVO FINANCEIRO (24.778,45)+RP não Proc.(8.253,00)	6	33.031,45	294.031,63
ATIVO PERMANENTE	6	315.411,84	102.382,56	PASSIVO PERMANENTE	6	0,00	0,00
				SALDO PATRIMONIAL	6	1.274.348,58	512.683,32

Documento Assinado Digitalmente por: FABIANO JAQUES MARQUES; FABIO JOSE DA SILVA
Acesse em: <https://etce.tce.pe.gov.br/epp/validaDoc.seam> Código do documento: 7a7b97f2-9f50-4203-8021-02df4870c6e1

FUNDO MUN.ASSISTÊNCIA SOCIAL DE PETROLÂNDIA
ANEXO 14 - BALANÇO PATRIMONIAL
 Dezembro(31/12/2021)

Exercício de 2021



4 of 4

C) QUADRO DAS CONTAS DE COMPENSAÇÃO (CONTROLE)

ESPECIFICAÇÃO				ESPECIFICAÇÃO			
SALDOS DOS ATOS POTENCIAIS ATIVOS (Contas do Grupo 811xx)	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior	SALDOS DOS ATOS POTENCIAIS PASSIVOS (Contas do Grupo 812xx)	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
ATOS POTENCIAIS ATIVO		0,00	0,00	ATOS POTENCIAIS PASSIVO		0,00	0,00
GARANTIAS E CONTRAGARANTIAS RECEBIDAS	7	0,00	0,00	GARANTIAS E CONTRAGARANTIAS CONCEDIDAS	7	0,00	0,00
DIREITOS CONVENIADOS E OUTROS INSTRUMENTOS CONGÊNERES	7	0,00	0,00	OBRIGAÇÕES CONVENIADAS E OUTROS INSTRUMENTOS CONGÊNERES	7	0,00	0,00
DIREITOS CONTRATUAIS	7	0,00	0,00	OBRIGAÇÕES CONTRATUAIS	7	0,00	0,00
OUTROS ATOS POTENCIAIS ATIVOS	7	0,00	0,00	OUTROS ATOS POTENCIAIS PASSIVOS	7	0,00	0,00
TOTAL		0,00	0,00	TOTAL		0,00	0,00

Documento Assinado Digitalmente por: FABIANO JAQUES MARQUES; FABIO JOSE DA SILVA
 Acesse em: <https://etec.tce.pe.gov.br/gppw/validaDoc.seam> Código do documento: 7a7b97f2-9f50-4203-8021-02d4f870c6e1

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

Exercício de 2021

Dezembro(31/12/2021)

ISOLADO:4 - FUNDO MUN.ASSISTÊNCIA SOCIAL DE PETROLÂNDIA

ATIVO				PASSIVO			
ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior	ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
ATIVO CIRCULANTE		991.968,19	704.332,39	PASSIVO CIRCULANTE		24.778,45	294.031,63
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA		991.968,19	704.332,39	OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS, PREVIDENCIÁRIAS E ASSISTENCIAIS		440,00	162.825,99
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA EM MOEDA NACIONAL		991.968,19	704.332,39	PESSOAL A PAGAR		0,00	106.220,15
CONTA ÚNICA	6	991.968,19	704.332,39	PESSOAL A PAGAR	6	0,00	106.220,15
TOTAL		991.968,19	704.332,39	BENEFÍCIOS PREVIDENCIÁRIOS A PAGAR		0,00	16.104,28
				BENEFÍCIOS PREVIDENCIÁRIOS A PAGAR	6	0,00	16.104,28
				ENCARGOS SOCIAIS A PAGAR		440,00	40.501,56
				ENCARGOS SOCIAIS A PAGAR		440,00	40.501,56
				CONTRIBUIÇÕES AO RGPS A PAGAR	6	440,00	40.501,56
				FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR A CURTO PRAZO		22.892,85	93.224,00
				FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR NACIONAIS A CURTO PRAZ		22.892,85	93.224,00
				FORNECEDORES NACIONAIS	6	22.382,85	92.124,00
				CONTAS A PAGAR CREDORES NACIONAIS	6	510,00	1.100,00
				OBRIGAÇÕES FISCAIS A CURTO PRAZO		0,00	37.981,64
				OBRIGAÇÕES FISCAIS A CURTO PRAZO COM A UNIÃO		0,00	37.981,64
				PIS/PASEP A RECOLHER	6	0,00	37.981,64
				DEMAIS OBRIGAÇÕES A CURTO PRAZO		1.445,60	0,00
				VALORES RESTITUÍVEIS		1.445,60	0,00
				CONSIGNAÇÕES	6	1.445,60	0,00
				EXECUÇÃO DE RESTOS A PAGAR		8.253,00	0,00
				EXECUÇÃO DE RP NÃO PROCESSADOS		8.253,00	0,00
				RP NÃO PROCESSADOS - INSCRIÇÃO NO EXERCÍCIO		8.253,00	0,00
				RP NÃO PROCESSADOS A LIQUIDAR- INSCRIÇÃO NO EXERCÍCIO	6	8.253,00	0,00
				TOTAL		33.031,45	294.031,63

1 of 1

Documento Assinado Digitalmente por: FABIANO JAQUES MARQUES, FABIO JOSE DA SILVA
 Acesse em: <https://portal.petrobrasil.gov.br/portal/validarDocumento.aspx?CodigoDocumento=7a7b9772-9f50-4203-8021-02df4870c6e1>



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

Exercício de 2021

Dezembro(31/12/2021)

ISOLADO:4 - FUNDO MUN.ASSISTÊNCIA SOCIAL DE PETROLÂNDIA

ATIVO				PASSIVO			
ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior	ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
ATIVO NÃO CIRCULANTE		315.411,84	102.382,56				
IMOBILIZADO		315.411,84	102.382,56				
BENS MÓVEIS		271.928,56	102.382,56				
VEÍCULOS	6	200.802,00	56.524,00				
DEMAIS BENS MÓVEIS	6	71.126,56	45.858,56				
BENS IMÓVEIS		43.483,28	0,00				
DEMAIS BENS IMÓVEIS	6	43.483,28	0,00				
TOTAL		315.411,84	102.382,56				

1 of 1



Documento Assinado Digitalmente por: FABIANO JAQUES MARQUES, FABIO JOSE DA SILVA
 Acesse em: <https://ptccrce.pe.gov.br/epp/validaDoc.seam> Código do documento: 7a7b97f2-9f50-4203-8021-02df4870c6e1

FUNDO MUN.ASSISTÊNCIA SOCIAL DE PETROLÂNDIA

ANEXO 14 - BALANÇO PATRIMONIAL

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

Dezembro(31/12/2021)

1 of 12

ISOLADO:4 - FUNDO MUN.ASSISTÊNCIA SOCIAL DE PETROLÂNDIA

Exercício de 2021

D) QUADRO DO SUPERAVIT / DEFICIT FINANCEIRO

DESTINAÇÃO DE RECURSOS (Contas 82111XXXX)		Nota	SUPERÁVIT/DÉFICIT FINANCEIRO	
			ATUAL	EXERC. ANTERIOR
00	RECURSOS ORDINARIOS (ORDINÁRIO)		539.484,79	0,00
313	TRANSFERÊNCIAS DO TESOIRO MUNICIPAL	8	539.484,79	0,00
01	CONVÊNIO DA UNIÃO/ESTADO (VINCULADO)		22.186,85	0,00
312	TRANSF. DE CONVÊNIO - ASSISTÊNCIA SOCIAL	8	22.186,85	0,00
12	RECURSOS FNAS (VINCULADO)		375.296,34	0,00
311	TRANSF.FUNDO NACIONAL ASSISTÊNCIA SOCIAL	8	375.296,34	0,00
13	RECURSOS DO FEAS (VINCULADO)		21.968,76	0,00
390	Outros Recursos Vinculados a Assistência	8	21.968,76	0,00
TOTAL			958.936,74	0,00



FUNDO MUN.ASSISTÊNCIA SOCIAL DE PETROLÂNDIA

ANEXO 14C - BALANÇO PATRIMONIAL

DEMONSTRATIVO DO SUPERÁVIT/DÉFICIT FINANCEIRO APURADO NO BALANÇO PATRIMONIAL

PERÍODO

Exercício de 2021

2 of 12

NOTA EXPLICATIVA

a) INFORMAÇÕES GERAIS:

Nome da Entidade:

Fundo Municipal de Assistência Social

CNPJ:

14.975.462/0001-39

Endereço da entidade:

Avenida Prefeito José Gomes de Avelar, S/N, Bairro Centro, CEP: 56.460-000 – Petrolândia – PE

Natureza jurídica da entidade:

O Fundo Municipal de Assistência Social é concebido quanto à natureza jurídica perante a Receita Federal do Brasil através do código 133-3 “Fundo Público da Administração Direta Municipal”.

Natureza das operações e principais atividades da entidade:

Este Fundo Municipal de Assistência Social possui como atividade principal a “Serviços de assistência social sem alojamento”. Durante o exercício de 2021 a execução orçamentária baseou-se na Lei Municipal nº 1.322, de 02 de dezembro de 2020 (LOA 2021). Sua atividade financeira origina-se do recolhimento de repasses financeiros da Prefeitura Municipal, repasses da União e Estado, além de doações em geral.

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

Este demonstrativo contábil foi elaborado em conformidade com o modelo definido pela Lei Federal nº 4.320/64, Portaria Conjunta STN/SOF nº 06, de 18 de dezembro de 2018, Portaria Conjunta STN/SPREV nº 07, de 18 de dezembro de 2018 e Portaria STN nº 877, de 18 de dezembro de 2018 que estabeleceram o Manual de Contabilidade Aplicado ao Setor Público, 8ª edição. Os procedimentos de registro, mensuração e evidenciação obedecem no todo ou em parte no que couber às Normas Brasileiras de Contabilidade Aplicadas ao Setor Público publicadas pelo Conselho Federal de Contabilidade (CFC), em especial a NBC TSP 11 – Apresentação das Demonstrações Contábeis e NBC TSP 13 – Apresentação de Informação Orçamentária nas Demonstrações Contábeis. Por fim, este demonstrativo está em conformidade com o exigido para a Contabilidade Aplicada ao Setor Público e está seguindo as regras estabelecidas pelo Índice de Consistência e Convergência Contábil (ICC), do TCE-PE.

Nome do(a) Gestor(a) do Fundo:

Meirielly Cruz dos Santos, cargo: Secretária Período de Gestão: 01/01/2021 a 31/12/2021.



FUNDO MUN.ASSISTÊNCIA SOCIAL DE PETROLÂNDIA

ANEXO 14C - BALANÇO PATRIMONIAL

DEMONSTRATIVO DO SUPERÁVIT/DÉFICIT FINANCEIRO APURADO NO BALANÇO PATRIMONIAL

PERÍODO

Exercício de 2021

3 of 12

NOTA EXPLICATIVA

Nome, CRC e e-mail do(a) contador(a) responsável:

Fabio José da Silva, CRC nº 027956/O-4, e-mail: fabio@naap.com.br

b) RESUMO DAS POLÍTICAS CONTÁBEIS SIGNIFICATIVAS:

Bases de Mensuração utilizadas:

De acordo com o MCASP, p. 157, 8ª edição, o objetivo da mensuração é selecionar bases que reflitam de modo mais adequado o custo dos serviços, a capacidade operacional e a capacidade financeira da entidade de forma que seja útil para a prestação de contas e responsabilização (accountability) e tomada de decisão. No caso deste município, as bases de mensuração utilizadas nos elementos patrimoniais estão de acordo com o exposto na Parte II do MCASP, 8ª edição.

Novas normas e políticas contábeis alteradas:

As estruturas das demonstrações contábeis contidas nos anexos da Lei nº 4.320/1964 foram alteradas pela Portaria STN nº 438/2012, em consonância com os novos padrões da Contabilidade Aplicada ao Setor Público (CASP).

Julgamentos pela aplicação das políticas contábeis:

A Lei nº 4.320/1964 confere viés orçamentário ao Balanço Patrimonial ao separar o ativo e o passivo em dois grupos, Financeiro e Permanente. Por conta desse fato, e com as alterações nos anexos, o Balanço Patrimonial passou a dar ênfase à visão patrimonial da entidade como um todo, como seu endividamento e liquidez, por exemplo; facilitando o entendimento da sociedade e órgãos de controle na hora da fiscalização.

Critérios para Reconhecimento de Receita e Despesa Orçamentária:

Neste demonstrativo, o regime contábil utilizado foi o Regime Misto, sendo Regime de Caixa para a Receita e o de Competência para a Despesa.

c) 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, 8ª edição, é composto por:



FUNDO MUN.ASSISTÊNCIA SOCIAL DE PETROLÂNDIA

ANEXO 14C - BALANÇO PATRIMONIAL

DEMONSTRATIVO DO SUPERÁVIT/DÉFICIT FINANCEIRO APURADO NO BALANÇO PATRIMONIAL

PERÍODO

Exercício de 2021

4 of 12

NOTA EXPLICATIVA

- ℳ Quadro Principal;
- ℳ Quadro dos Ativos e Passivos Financeiros e Permanentes;
- ℳ Quadro das Contas de Compensação (controle); e
- ℳ 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:

- ℳ Ativo Circulante da entidade (ativos disponíveis para realização imediata ou com expectativa de realização até doze meses da data das demonstrações contábeis): Caixa e Equivalentes de Caixa; Créditos a Curto Prazo; Investimentos e Aplicações Temporárias a Curto Prazo; Estoques e Variações Patrimoniais Diminutivas Pagas Antecipadamente.
- ℳ Ativo Não Circulante (ativos que têm expectativa de realização após doze meses da data das demonstrações contábeis): Ativo Realizável a Longo Prazo; Investimentos; Imobilizado; Intangível e Eventual Saldo a Amortizar do Ativo Diferido.
- ℳ Passivo Circulante (passivos exigíveis até doze meses da data das demonstrações contábeis): Obrigações Trabalhistas, Previdenciárias e Assistenciais a Pagar; Empréstimos e Financiamentos; Fornecedores e Contas a Pagar; Obrigações Fiscais; Obrigações de Repartições a Outros Entes; Provisões e Demais Obrigações, todas elas, a Curto Prazo.
- ℳ Passivo Não Circulante (passivos exigíveis após doze meses da data das demonstrações contábeis): Obrigações Trabalhistas, Previdenciárias e Assistenciais a Pagar; Empréstimos e Financiamentos; Fornecedores e Contas a Pagar; Obrigações Fiscais; Provisões e Demais Obrigações, todas elas, a Longo Prazo.
- ℳ Patrimônio Líquido (valor residual dos ativos depois de deduzidos de todos os passivos): Patrimônio Social e Capital Social; Adiantamento Para Futuro Aumento de Capital; Reservas de Capital; Ajustes de Avaliação Patrimonial; Reservas de Lucros; Demais Reservas; Resultados Acumulados e Ações/Cotas em Tesouraria.

Quadros 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 passivo 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". Neste quadro, são demonstradas informações referentes ao:

- ℳ Ativo Financeiro da entidade: Créditos e valores realizáveis independentemente de autorização orçamentária e os respectivos valores.
- ℳ Ativo Permanente: Bens, créditos e valores, cuja mobilização ou alienação dependa de autorização legislativa.
- ℳ Passivo Financeiro: Dívidas fundadas e outros compromissos exigíveis cujo pagamento independa de autorização orçamentária.
- ℳ Passivo Permanente: Dívidas fundadas e outras que dependam de autorização legislativa para amortização ou resgate.



FUNDO MUN.ASSISTÊNCIA SOCIAL DE PETROLÂNDIA

ANEXO 14C - BALANÇO PATRIMONIAL

DEMONSTRATIVO DO SUPERÁVIT/DÉFICIT FINANCEIRO APURADO NO BALANÇO PATRIMONIAL

PERÍODO

Exercício de 2021

5 of 12

NOTA EXPLICATIVA

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.

d) INFORMAÇÕES DE SUPORTE E DETALHAMENTO DE ITENS APRESENTADOS NAS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS:

d.1) A seguir, serão demonstradas, de forma sistemática, as referências cruzadas com o título “Nota” e com seu respectivo número, baseadas nas informações do demonstrativo contábil, possibilitando uma melhor interpretação dos usuários.

Nota 1 – Ativo Circulante:

Os bens e direitos a curto prazo evidenciados neste demonstrativo em 2021 totalizaram: R\$ 991.968,19. Subdivididos em:

β Caixa e Equivalentes de Caixa

As disponibilidades financeiras do município totalizaram R\$ 991.968,19, provenientes de Caixa e Equivalentes de Caixa.

DISPONIBILIDADE DE CAIXA DETALHADA		
Entidade	Recursos Próprios	Recursos Vinculados
Fundo Municipal de Assistência Social	R\$ 572.516,24	R\$ 419.451,95
Total:	R\$ 572.516,24	R\$ 419.451,95

β Créditos a Curto Prazo:

Não houve registros.



FUNDO MUN.ASSISTÊNCIA SOCIAL DE PETROLÂNDIA

ANEXO 14C - BALANÇO PATRIMONIAL

DEMONSTRATIVO DO SUPERÁVIT/DÉFICIT FINANCEIRO APURADO NO BALANÇO PATRIMONIAL

PERÍODO

Exercício de 2021

6 of 12

NOTA EXPLICATIVA

β Investimentos e Aplicações Temporárias a Curto Prazo:

Não houve registros.

β Estoques:

Não houve registros.

β Ativo Não Circulante Mantido para Venda:

Não houve registros.

β VPD Pagas Antecipadamente:

Não houve registros.

Nota 2 – Ativo Não Circulante:

Os ativos de longo prazo do município totalizaram : R\$ 315.411,84, subdivididos em:

β Ativo Realizável a Longo Prazo:

Não houve registros.

β Investimentos:

Não houve registros.

β Imobilizado:

O valor do imobilizado ao final de 2021 foi de: R\$ 315.411,84, proveniente de bens móveis e imóveis. Não houve registros de depreciação acumulada.

β Intangível:

O setor de Patrimônio do município não repassou, até o fechamento de balanço, dados relativos a bens intangível, nem informações relativas a amortização acumulada.

Nota 3 – Passivo Circulante:

As dívidas e obrigações a curto prazo totalizaram: R\$ 24.778,45. O PC subdividiu-se em:



FUNDO MUN.ASSISTÊNCIA SOCIAL DE PETROLÂNDIA

ANEXO 14C - BALANÇO PATRIMONIAL

DEMONSTRATIVO DO SUPERÁVIT/DÉFICIT FINANCEIRO APURADO NO BALANÇO PATRIMONIAL

PERÍODO

Exercício de 2021

7 of 12

NOTA EXPLICATIVA

β Obrigações Trabalhistas, Previdenciárias e Assistenciais a Pagar a Curto Prazo:

Essas despesas a pagar totalizaram: R\$ 440,00

β Empréstimos e Financiamentos a Curto Prazo:

Não houve registros.

β Fornecedores e Contas a Pagar a Curto Prazo:

Essas despesas a pagar totalizaram: R\$ 22.892,85

β Obrigações Fiscais a Curto Prazo:

Não houve registros.

β Provisões a Curto Prazo:

Não houve registros.

β Demais Obrigações a Curto Prazo:

Essas demais obrigações a curto prazo totalizaram: R\$ 1.445,60, provenientes de consignações.

Nota 4 – Passivo Não Circulante:

As obrigações a longo prazo totalizaram: R\$ 0,00, subdivididas em:

β Obrigações Trabalhistas, Previdenciárias e Assistenciais a Pagar a Longo Prazo:

Não houve registros para esta entidade.

Obrigações Trabalhistas, Previdenciárias e Assistenciais a Longo Prazo	R\$
Não houve registros para esta entidade	R\$ 0,00
Não houve registros para esta entidade	R\$ 0,00

β Empréstimos e Financiamentos a Longo Prazo:

Não houve registros para esta entidade.



FUNDO MUN.ASSISTÊNCIA SOCIAL DE PETROLÂNDIA

ANEXO 14C - BALANÇO PATRIMONIAL

DEMONSTRATIVO DO SUPERÁVIT/DÉFICIT FINANCEIRO APURADO NO BALANÇO PATRIMONIAL

PERÍODO

8 of 12

NOTA EXPLICATIVA

Empréstimos e Financiamentos a Longo Prazo	R\$
Não houve registros para esta entidade	R\$ 0,00
Não houve registros para esta entidade	R\$ 0,00

β Fornecedores e Contas a Pagar a Longo Prazo:

Não houve registros.

β Obrigações Fiscais a Longo Prazo:

Não houve registros.

β Provisões a Longo Prazo:

Não houve registros.

β Demais Obrigações a Longo Prazo:

Não houve registros.

β Resultado Diferido:

Não houve registros.

Nota 5 – Patrimônio Líquido:

O saldo patrimonial do município aumentou consideravelmente em 2021, passando de R\$ 512.683,32 em 2020 para R\$ 1.282.601,58.

Nota 6 – Saldo Patrimonial:

Esse resultado se dá pela diferença entre os Ativos Financeiro e Permanente e Passivos Financeiro e Permanente, acrescido dos Restos a Pagar Não Processados. Com isso, o saldo patrimonial foi de R\$ 1.274.348,58.

Nota 7 – Quadro das Contas de Compensação:

Das obrigações contratuais pertinentes a esta entidade, faltam ser regularizados R\$ 0,00



FUNDO MUN.ASSISTÊNCIA SOCIAL DE PETROLÂNDIA

ANEXO 14C - BALANÇO PATRIMONIAL

DEMONSTRATIVO DO SUPERÁVIT/DÉFICIT FINANCEIRO APURADO NO BALANÇO PATRIMONIAL

PERÍODO

Exercício de 2021

9 of 12

NOTA EXPLICATIVA

B Saldos dos Atos Potenciais Ativos:

, Não houve registros.

B Saldos dos Atos Potenciais Passivos:

, Não houve registros.

Nota 8 – Quadro do Superávit/Déficit Financeiro:

Houve um superávit de R\$ 958.936,74, que se dá pela suficiência de recursos para cumprir com todas as obrigações inerentes ao ente federativo.

e) OUTRAS INFORMAÇÕES RELEVANTES:

1. Passivos contingentes e compromissos contratuais não reconhecidos:

Não há o que registrar quanto a este demonstrativo.

2. Divulgações não financeiras:

Não há o que registrar quanto a este demonstrativo.

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

Não há dados que possam afetar a compreensão do usuário.

f) INFORMAÇÕES ADICIONAIS SOLICITADAS NOS ANEXOS XIX E XXII DA RESOLUÇÃO TC N° 153, DE 15 DE DEZEMBRO DE 2021:

1. Ajustes decorrentes de omissões e erros de anos anteriores ou de mudanças de critérios contábeis:

Não há o que registrar quanto a este demonstrativo.

2. Ativos Imobilizados obtidos a Título Gratuitos:

Não há o que registrar quanto a este demonstrativo.



FUNDO MUN.ASSISTÊNCIA SOCIAL DE PETROLÂNDIA

ANEXO 14C - BALANÇO PATRIMONIAL

DEMONSTRATIVO DO SUPERÁVIT/DÉFICIT FINANCEIRO APURADO NO BALANÇO PATRIMONIAL

PERÍODO

Exercício de 2021

10 of 12

NOTA EXPLICATIVA

3. Valor atribuído em Transferências de Ativos:

Não há o que registrar quanto a este demonstrativo.

4. Ativos Intangíveis obtidos a Título Gratuito:

Não há o que registrar quanto a este demonstrativo.

5. Componentes Patrimoniais avaliados por critérios distintos (NBC T SP 16.7):

Não foram utilizados critérios distintos para os componentes patrimoniais.

6. Detalhamento dos montantes expostos das demonstrações para ajustes, depreciações, amortizações e exaustões (critérios adotados, eventos e circunstâncias que levaram ao reconhecimento de possíveis reconhecimentos de inservibilidade de bens):

Os bens do município foram registrados conforme solicita a legislação vigente. Até o fechamento deste balanço, o setor de patrimônio não disponibilizou informações relativas a ajustes, depreciação, amortização e exaustão. Não houve reconhecimento de bens por inservibilidade.

7. Relação entre as Provisões e Passivos Contingentes que surgiram de um mesmo conjunto de circunstâncias:

Não há o que registrar quanto a este demonstrativo.

8. Perdas da Dívida Ativa (metodologia utilizada e memória de cálculo):

Não há registros fornecidos pelo setor responsável por este cálculo.

9. Provisões no período:

Não houve registros.

10. Informações de Passivos Contingentes – NBC T SP 03 – Item 100:

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



FUNDO MUN.ASSISTÊNCIA SOCIAL DE PETROLÂNDIA

ANEXO 14C - BALANÇO PATRIMONIAL

DEMONSTRATIVO DO SUPERÁVIT/DÉFICIT FINANCEIRO APURADO NO BALANÇO PATRIMONIAL

PERÍODO

Exercício de 2021

11 of 12

NOTA EXPLICATIVA

11. Informações Relacionadas a Estoques:

O município, até o fechamento deste balanço, não informou qualquer informação a respeito de estoques, ficando o tratamento contábil mensal dado mensalmente ao material de consumo (natureza 3.3.90.30) o registro diretamente na Variação Patrimonial Diminutiva.

12. Informações Adicionais (NBC T SP – 01 – Item 106):

Não houve informações 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 às transações sem contraprestação. Não houve registro de passivos perdoados.

13. Natureza e Principais classes de heranças, presentes e doações (principais classes de bens em espécie recebidos):

Não houve registros.

14. Probabilidade de Benefícios Econômicos ou Potencial de Serviços (NBC T SP 03 – Item 105):

Não há registros para este município.

15. Impairment (Eventos que levaram ao reconhecimento ou reversão da perda por desvalorização; Valor da perda por desvalorização reconhecida ou revertida; Qual valor recuperável; Natureza do Ativo):

Não há o que registrar quanto a este demonstrativo.

16. Saldos de Caixa e Equivalentes de Caixa mantidos, que não estão disponíveis para uso imediato:

Saldo em 31/12/2020:	Saldo em 31/12/2021:
R\$ 0,00	R\$ 0,00

17. Informações relevantes sobre Transações de Investimento e Financiamento que não envolvem o uso de caixa:

Saldo em 31/12/2020:	Saldo em 31/12/2021:
R\$ 0,00	R\$ 0,00



FUNDO MUN.ASSISTÊNCIA SOCIAL DE PETROLÂNDIA

ANEXO 14C - BALANÇO PATRIMONIAL

DEMONSTRATIVO DO SUPERÁVIT/DÉFICIT FINANCEIRO APURADO NO BALANÇO PATRIMONIAL

PERÍODO

12 of 12

Exercício de 2021

NOTA EXPLICATIVA

18. Ajustes relacionados às retenções:

Não há o que registrar quanto a este demonstrativo.

19. Adequação ao PIPCP:

As informações apresentadas nesta Demonstração, com base nos seus elementos constituintes e suas peculiaridades, foram geradas a partir do atendimento aos prazos estabelecidos na adequação dos itens verificados no PIPCP (Plano de Implantação dos Procedimentos Contábeis Patrimoniais), em consonância ao §4º do artigo 1º da Portaria STN nº 548/2015.

Meirielly Cruz dos Santos
Secretária de Assistência Social

Fabio José da Silva
Contador
CRC-PE nº 027956/O-4

Petrolândia, 28 de março 2022



Documento Assinado Digitalmente por: FABIANO JAQUES MARQUES; FABIO JOSE DA SILVA
Acesse em: <https://etce.tce.pe.gov.br/epp/validaDoc.seam> Código do documento: 7a7b97f2-9f50-4203-8021-02df4870c6e1