

Prefeitura Municipal de Petrolândia
ANEXO 14 - BALANÇO PATRIMONIAL
 Dezembro(31/12/2022)

Exercício de 2022

Pág.: 1



Documento Assinado Digitalmente por: FABIO JOSE DA SILVA, FABIANO JAQUES MARQUES
 Acesso em: https://tce.tce.go.v.br/epm/validaDoc.aspx?CodigoDocumento=0014702-2864-4e08-917-4037261e44c0

A) QUADRO PRINCIPAL

ISOLADO:2 - PREFEITURA MUNICIPAL DE PETROLÂNDIA

ATIVO				PASSIVO			
ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior	ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
ATIVO CIRCULANTE		8.956.377,76	4.925.134,21	PASSIVO CIRCULANTE		1.921.181,12	673.861,84
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA		8.238.142,95	4.013.416,97	OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS, PREVIDENCIÁRIAS E ASSISTENCIAIS		198.330,03	95.034,71
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA EM MOEDA NACIONAL		8.238.142,95	4.013.416,97	PESSOAL A PAGAR		16.490,67	72.295,83
CAIXA	1 F	9,69	485,91	PESSOAL A PAGAR	3 F	16.490,67	72.295,83
CONTA ÚNICA	1 F	8.238.133,26	4.012.931,06	ENCARGOS SOCIAIS A PAGAR		181.839,36	22.738,88
CRÉDITOS A CURTO PRAZO		718.234,81	911.717,24	CONTRIBUIÇÕES AO RGPS A PAGAR	3 F	0,00	4.811,78
DÍVIDA ATIVA TRIBUTÁRIA		718.234,81	911.717,24	CONTRIBUIÇÕES AO RGPS A PAGAR	3 F	181.839,36	0,00
DÍVIDA ATIVA TRIBUTÁRIA DOS IMPOSTOS	1 P	655.563,77	593.896,05	FGTS	3 F	0,00	17.927,10
DÍVIDA ATIVA TRIBUTÁRIA DAS TAXAS	1 P	62.671,04	317.821,19	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		915.848,68	459.458,31
INVESTIMENTOS E APLICAÇÕES TEMPORÁRIAS A CURTO PRAZO		0,00	0,00	FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR NACIONAIS A CURTO PRAZ		915.848,68	459.458,31
ESTOQUES		0,00	0,00	FORNECEDORES NACIONAIS	3 F	915.848,68	459.158,31
ATIVO NÃO CIRCULANTE MANTIDO PARA VENDA		0,00	0,00	CONTAS A PAGAR CREDORES NACIONAIS	3 F	0,00	300,00
VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS PAGAS ANTECIPADAMENTE		0,00	0,00	OBRIGAÇÕES FISCAIS A CURTO PRAZO		0,00	0,00
ATIVO NÃO CIRCULANTE		73.768.290,25	65.373.443,80	OBRIGAÇÕES DE REPARTIÇÃO A OUTROS ENTES		0,00	0,00
ATIVO REALIZÁVEL A LONGO PRAZO		2.978.316,61	2.514.295,34	PROVISÕES A CURTO PRAZO		0,00	0,00
CRÉDITOS A LONGO PRAZO		2.978.316,61	2.514.295,34	DEMAIS OBRIGAÇÕES A CURTO PRAZO		807.002,41	119.368,82
DÍVIDA ATIVA NÃO TRIBUTÁRIA	2 P	510.083,16	510.083,16	VALORES RESTITUÍVEIS		807.002,41	119.368,82
DÍVIDA ATIVA TRIBUTÁRIA	2 P	3.013.296,46	2.466.274,26	CONSIGNAÇÕES	3 F	798.221,03	110.587,44
(-) AJUSTE DE PERDAS DE CRÉDITOS A LONGO PRAZO	2 P	-545.063,01	-462.062,08	DEPÓSITOS NÃO JUDICIAIS	3 F	8.781,38	8.781,38
INVESTIMENTOS		0,00	0,00	PASSIVO NÃO-CIRCULANTE		11.125.223,05	3.691.224,99
IMOBILIZADO		70.789.973,64	62.859.148,46	OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS, PREVIDENCIÁRIAS E ASSISTENCIAIS		11.085.258,72	3.564.840,16
BENS MÓVEIS		22.232.630,52	19.482.074,70	PESSOAL A PAGAR		509.312,95	509.312,95
BENS DE INFORMÁTICA	2 P	651.635,15	651.635,15	PRECATÓRIOS DE PESSOAL - REGIME ORDINÁRIO	4 P	509.312,95	509.312,95
VEÍCULOS	2 P	615.216,00	615.216,00	ENCARGOS SOCIAIS A PAGAR		10.575.945,77	3.055.527,21
MÁQUINAS, APARELHOS, EQUIPAMENTOS E FERRAMENTAS	2 P	157.119,00	130.700,00	CONTRIBUIÇÕES PREVIDENCIÁRIAS - DÉBITO PARCELADO	4 P	10.300.341,16	2.739.765,13
MÓVEIS E UTENSÍLIOS	2 P	133.845,00	0,00	CONTRIBUIÇÕES SOCIAIS - DÉBITOS PARCELADOS	4 P	275.604,61	315.762,08
MATERIAIS CULTURAIS, EDUCACIONAIS E DE COMUNICAÇÃO	2 P	17.162,32	0,00	EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS A LONGO PRAZO		0,00	0,00
DEMAIS BENS MÓVEIS	2 P	20.657.653,05	18.084.523,55	FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR A LONGO PRAZO		39.964,33	126.384,83
BENS IMÓVEIS		48.557.343,12	43.377.073,76	FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR NACIONAIS A LONGO PRAZ		39.964,33	126.384,83
BENS DE USO COMUM DO POVO	2 P	1.356.220,14	1.356.220,14	FORNECEDORES NACIONAIS	4 P	39.964,33	126.384,83
BENS IMÓVEIS EM ANDAMENTO	2 P	0,00	2.186.183,58	OBRIGAÇÕES FISCAIS A LONGO PRAZO		0,00	0,00
DEMAIS BENS IMÓVEIS	2 P	47.201.122,98	39.834.670,04	PROVISÕES A LONGO PRAZO		0,00	0,00
INTANGÍVEL		0,00	0,00				
DIFERIDO		0,00	0,00				
TOTAL		82.724.668,01	70.298.578,01				

Prefeitura Municipal de Petrolandia
ANEXO 14 - BALANÇO PATRIMONIAL
 Dezembro(31/12/2022)



Exercício de 2022

Pág.: 2

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		13.046.404,17	4.365.086,83
				PATRIMÔNIO LÍQUIDO			
				ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
				PATRIMÔNIO LÍQUIDO		69.678.263,84	65.933.491,18
				PATRIMÔNIO SOCIAL E CAPITAL SOCIAL		0,00	0,00
				RESULTADOS ACUMULADOS		69.678.263,84	65.933.491,18
				SUPERÁVITS OU DÉFICITS ACUMULADOS		69.678.263,84	65.933.491,18
				SUPERÁVITS OU DÉFICITS DO EXERCÍCIO	5 P	3.744.772,66	8.699.988,49
				SUPERÁVITS OU DÉFICITS DE EXERCÍCIOS ANTERIORES	5 P	65.933.491,18	57.233.502,69
				TOTAL PATRIMÔNIO LÍQUIDO		69.678.263,84	65.933.491,18
				TOTAL		82.724.668,01	70.298.578,01

Documento Assinado Digitalmente por: FABIO JOSE DA SILVA, FABIANO JAQUES MARQUES
 Assesores: https://etec.ice.gov.br/pt/validaDocumento.aspx?codigo_documento=0e1e47b2-2864-4ed8-91a7-4037261e44c0

Prefeitura Municipal de Petrolandia
BALANÇO PATRIMONIAL
Dezembro(31/12/2022)

Exercício de 2022



Pág.: 3

B) QUADRO DOS ATIVOS E PASSIVOS FINANCEIROS E PERMANENTES

ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior	ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
ATIVO FINANCEIRO	6	8.238.142,95	4.013.416,97	PASSIVO FINANCEIRO (1.921.181,12)+RP não Proc.(129.027,86)	6	2.050.208,98	1.081.696,83
ATIVO PERMANENTE	6	74.486.525,06	66.285.161,04	PASSIVO PERMANENTE	6	11.125.223,05	3.691.224,99
				SALDO PATRIMONIAL	6	69.549.235,98	65.525.656,19

Documento Assinado Digitalmente por: FABIO JOSE DA SILVA, FABIANO JAQUES MARQUES
Acesse em: <https://etce.tce.pe.gov.br/epp/validaDoc.seam> Código do documento: 0e1e47b2-2864-4ed8-91a7-4037261e44c0

Prefeitura Municipal de Petrolandia
ANEXO 14 - BALANÇO PATRIMONIAL
 Dezembro(31/12/2022)

Exercício de 2022



Pág.: 4

C) QUADRO DAS CONTAS DE COMPENSAÇÃO (CONTROLE)

ESPECIFICAÇÃO				ESPECIFICAÇÃO			
SALDOS DOS ATOS POTENCIAIS ATIVOS (Contas do Grupo 811xx)	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior	SALDOS DOS ATOS POTENCIAIS PASSIVOS (Contas do Grupo 812xx)	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
ATOS POTENCIAIS ATIVO		0,00	0,00	ATOS POTENCIAIS PASSIVO		11.125.223,05	3.691.224,99
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	11.125.223,05	3.691.224,99
OUTROS ATOS POTENCIAIS ATIVOS	7	0,00	0,00	OUTROS ATOS POTENCIAIS PASSIVOS	7	0,00	0,00
TOTAL		0,00	0,00	TOTAL		11.125.223,05	3.691.224,99

Documento Assinado Digitalmente por: FABIO JOSE DA SILVA, FABIANO JAQUES MARQUES
 Acesse em: <https://etec.ico.pe.gov.br/gppw/validaDoc.seam> Código do documento: 0e1e47b2-2864-4ed8-91a7-4037261e44c0



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

Exercício de 2022

Dezembro(31/12/2022)

Pág.:

ISOLADO:2 - PREFEITURA MUNICIPAL DE PETROLÂNDIA

ATIVO				PASSIVO			
ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior	ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
ATIVO CIRCULANTE		8.238.142,95	4.013.416,97	PASSIVO CIRCULANTE		1.921.181,12	673.861,84
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA		8.238.142,95	4.013.416,97	OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS, PREVIDENCIÁRIAS E ASSISTENCIAIS		198.330,03	95.034,78
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA EM MOEDA NACIONAL		8.238.142,95	4.013.416,97	PESSOAL A PAGAR		16.490,67	72.295,83
CAIXA	6	9,69	485,91	PESSOAL A PAGAR	6	16.490,67	72.295,83
CONTA ÚNICA	6	8.238.133,26	4.012.931,06	ENCARGOS SOCIAIS A PAGAR		181.839,36	22.738,88
TOTAL		8.238.142,95	4.013.416,97	CONTRIBUIÇÕES AO RGPS A PAGAR	6	0,00	4.811,78
				CONTRIBUIÇÕES AO RGPS A PAGAR	6	181.839,36	0,00
				FGTS	6	0,00	17.927,10
				FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR A CURTO PRAZO		915.848,68	459.458,31
				FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR NACIONAIS A CURTO PRAZO		915.848,68	459.458,31
				FORNECEDORES NACIONAIS	6	915.848,68	459.158,31
				CONTAS A PAGAR CREDORES NACIONAIS	6	0,00	300,00
				DEMAIS OBRIGAÇÕES A CURTO PRAZO		807.002,41	119.368,82
				VALORES RESTITUIVEIS		807.002,41	119.368,82
				DEPÓSITOS NÃO JUDICIAIS	6	8.781,38	8.781,38
				CONSIGNAÇÕES	6	798.221,03	110.587,44
				EXECUÇÃO DE RESTOS A PAGAR		129.027,86	407.834,99
				EXECUÇÃO DE RP NÃO PROCESSADOS		129.027,86	407.834,99
				RP NÃO PROCESSADOS A LIQUIDAR		105.362,00	0,00
				RP NÃO PROCESSADOS A LIQUIDAR	6	105.362,00	0,00
				RP NÃO PROCESSADOS - INSCRIÇÃO NO EXERCÍCIO		23.665,86	407.834,99
				RP NÃO PROCESSADOS A LIQUIDAR- INSCRIÇÃO NO EXERCÍCIO	6	23.665,86	407.834,99
				TOTAL		2.050.208,98	1.081.696,82

Documento Assinado Digitalmente por: FABIO JOSE DA SILVA, FABIANO JAQUES MARQUES
 Acesse em: <https://portaltransparencia.org.br/ppp/validarDocumento.aspx?seamCodigoDocumento=0e1e47b2-2864-4e48-91a7-4037261e44c0>



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

Exercício de 2022

Dezembro(31/12/2022)

Pág.:

ISOLADO:2 - PREFEITURA MUNICIPAL DE PETROLÂNDIA

ATIVO				PASSIVO			
ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior	ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
ATIVO CIRCULANTE		718.234,81	911.717,24	PASSIVO NÃO-CIRCULANTE		11.125.223,05	3.691.224,99
CRÉDITOS A CURTO PRAZO		718.234,81	911.717,24	OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS, PREVIDENCIÁRIAS E ASSISTENCIAI		11.085.258,72	3.564.840,16
DÍVIDA ATIVA TRIBUTÁRIA		718.234,81	911.717,24	PESSOAL A PAGAR		509.312,95	509.312,95
DÍVIDA ATIVA TRIBUTÁRIA DOS IMPOSTOS	6	655.563,77	593.896,05	PRECATÓRIOS DE PESSOAL - REGIME ORDINÁRIO	6	509.312,95	509.312,95
DÍVIDA ATIVA TRIBUTÁRIA DAS TAXAS	6	62.671,04	317.821,19	ENCARGOS SOCIAIS A PAGAR		10.575.945,77	3.055.527,22
ATIVO NÃO CIRCULANTE		73.768.290,25	65.373.443,80	CONTRIBUIÇÕES PREVIDENCIÁRIAS - DÉBITO PARCELADO	6	10.300.341,16	2.739.765,13
ATIVO REALIZÁVEL A LONGO PRAZO		2.978.316,61	2.514.295,34	CONTRIBUIÇÕES SOCIAIS - DÉBITOS PARCELADOS	6	275.604,61	315.762,08
CRÉDITOS A LONGO PRAZO		2.978.316,61	2.514.295,34	FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR A LONGO PRAZO		39.964,33	126.384,83
DÍVIDA ATIVA TRIBUTÁRIA	6	3.013.296,46	2.466.274,26	FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR NACIONAIS A LONGO PRAZ		39.964,33	126.384,83
DÍVIDA ATIVA NÃO TRIBUTÁRIA	6	510.083,16	510.083,16	FORNECEDORES NACIONAIS	6	39.964,33	126.384,83
(-) AJUSTE DE PERDAS DE CRÉDITOS A LONGO PRAZO	6	-545.063,01	-462.062,08	TOTAL		11.125.223,05	3.691.224,99
IMOBILIZADO		70.789.973,64	62.859.148,46				
BENS MÓVEIS		22.232.630,52	19.482.074,70				
BENS DE INFORMÁTICA	6	651.635,15	651.635,15				
MÓVEIS E UTENSÍLIOS	6	133.845,00	0,00				
MATERIAIS CULTURAIS, EDUCACIONAIS E DE COMUNICAÇÃO	6	17.162,32	0,00				
VEÍCULOS	6	615.216,00	615.216,00				
MÁQUINAS, APARELHOS, EQUIPAMENTOS E FERRAMENTAS	6	157.119,00	130.700,00				
DEMAIS BENS MÓVEIS	6	20.657.653,05	18.084.523,55				
BENS IMÓVEIS		48.557.343,12	43.377.073,76				
BENS IMÓVEIS EM ANDAMENTO	6	0,00	2.186.183,58				
BENS DE USO COMUM DO POVO	6	1.356.220,14	1.356.220,14				
DEMAIS BENS IMÓVEIS	6	47.201.122,98	39.834.670,04				
TOTAL		74.486.525,06	66.285.161,04				

Documento Assinado Digitalmente por: FABIO JOSE DA SILVA, FABIANO JAQUES MARQUES
 Acesse em: https://portaltransparencia.org.br/ppp/validar_documento Código do documento: 0e1e47b2-2864-4e48-91a7-4037261e44c0



Prefeitura Municipal de Petrolândia

ANEXO 14 - BALANÇO PATRIMONIAL

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

Dezembro(31/12/2022)

ISOLADO:2 - PREFEITURA MUNICIPAL DE PETROLÂNDIA

Exercício de 2022

Pág.: 1

D) QUADRO DO SUPERAVIT / DEFICIT FINANCEIRO

DESTINAÇÃO DE RECURSOS (Contas 82111XXXX)		Nota	SUPERÁVIT/DÉFICIT FINANCEIRO	
			ATUAL	EXERC. ANTERIOR
00	RECURSOS PRÓPRIOS (ORDINÁRIO)		-210.235,39	1.082.648,16
001	Ordinário	8	-63.106,17	1.220.207,86
111	Impostos e Transf. de Impostos-Educação	8	-147.129,22	-137.559,70
01	CONVÊNIOS (VINCULADO)		4.838.357,89	627.533,08
510	Outras Transf. de Convênios-União	8	975.365,01	627.533,08
520	Outras Transf. de Convênios - Estado	8	3.862.992,88	0,00
02	SALÁRIO EDUCAÇÃO (VINCULADO)		12.650,82	43.807,64
120	Transferências do Salário Educação	8	12.650,82	43.807,64
03	PNAE (VINCULADO)		1.273,49	146.569,80
122	Transferências do FNDE – PNAE	8	1.273,49	146.569,80
04	PNATE (VINCULADO)		110.058,13	203.518,65
123	Transferências do FNDE – PNATE	8	110.058,13	203.518,65
05	PDDE (VINCULADO)		28.599,64	15.976,13
121	Transferências do FNDE – PDDE	8	28.599,64	15.976,13
06	PETE-TRANSPORTE ESCOLAR (VINCULADO)		881.709,41	180.867,97
190	Outros Recursos Vinculados a Educação	8	881.709,41	180.867,97
07	OUTRAS TRANSF. FNDE (VINCULADO)		206.673,10	346.661,57
124	Outras Transf de Recursos do FNDE	8	206.673,10	346.661,57
08	CONVÊNIOS EDUCAÇÃO (VINCULADO)		431.492,15	393.041,38
125	Transf. Convênios/Contratos Educação	8	431.492,15	393.041,38
09	FUNDEB (VINCULADO)		-112.645,27	-108.904,24
112	Transferências do FUNDEB 70%	8	0,00	-72.295,83
113	Transferências do FUNDEB 30%	8	-112.722,00	-184.595,20
116	Transferências do FUNDEB	8	76,73	147.986,79
TOTAL			6.187.933,97	2.931.720,14

Prefeitura Municipal de Petrolândia

ANEXO 14C - BALANÇO PATRIMONIAL

DEMONSTRATIVO DO SUPERÁVIT/DÉFICIT FINANCEIRO APURADO NO BALANÇO PATRIMONIAL PERÍODO

Exercício de 2022

Pág.: 2



Documento Assinado Digitalmente por: FABIO JOSE DA SILVA, FABIANO JAQUES MARQUES
Acesse em: <https://etce.tce.pe.gov.br/epp/validaDoc.seam> Código do documento: 0e1e7b2-2864-4e48-91a7-4037261e44c0

NOTA EXPLICATIVA

a) INFORMAÇÕES GERAIS:

Nome da Entidade:

Prefeitura Municipal de Petrolândia – PE

CNPJ:

10.106.235/0001-16

Endereço da entidade:

Avenida dos Três Poderes, nº 141, Centro, CEP: 56.460-000

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 em geral”. Durante o exercício de 2022 a execução orçamentária baseou-se na Lei Municipal nº 1.350, de 30 de novembro de 2021 (LOA 2022). 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/ME nº 117, de 28 de outubro de 2021, Portaria Interministerial STN/SPREV/ME/MTP nº 119, de 04 de novembro de 2021 e Portaria STN nº 1.131, de 04 de novembro de 2021 que estabeleceram o Manual de Contabilidade Aplicado ao Setor Público, 9ª 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, NBC TSP 13 – Apresentação de Informação Orçamentária nas Demonstrações Contábeis e NBC TSP 17 – Demonstrações Contábeis Consolidadas. 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 Gestor:

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

Nome, CRC e e-mail do contador responsável:

Prefeitura Municipal de Petrolândia

ANEXO 14C - BALANÇO PATRIMONIAL

DEMONSTRATIVO DO SUPERÁVIT/DÉFICIT FINANCEIRO APURADO NO BALANÇO PATRIMONIAL PERÍODO

Exercício de 2022

Pág.: 3



Documento Assinado Digitalmente por: FABIO JOSE DA SILVA, FABIANO JAQUES MARQUES
Acesse em: <https://etce.tce.pe.gov.br/ppp/validaDoc.seam> Código do documento: 0e1e47b2-2864-4e48-91a7-4037261e44c0

NOTA EXPLICATIVA

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. 173, 9ª 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, 9ª 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.

Crítérios 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, 9ª 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.

Prefeitura Municipal de Petrolândia

ANEXO 14C - BALANÇO PATRIMONIAL

DEMONSTRATIVO DO SUPERÁVIT/DÉFICIT FINANCEIRO APURADO NO BALANÇO PATRIMONIAL

PERÍODO

Exercício de 2022

Pág.: 4



Documento Assinado Digitalmente por: FABIO JOSE DA SILVA, FABIANO JAQUES MARQUES
Acesse em: <https://etce.tce.pe.gov.br/epp/validaDoc.seam> Código do documento: 0e1e47b2-2864-4e48-91a7-4037261e44c0

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:

- 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.

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 2022

Pág.: 5



Documento Assinado Digitalmente por: FABIO JOSE DA SILVA, FABIANO JAQUES MARQUES
Acesse em: <https://etce.tce.pe.gov.br/epp/validaDoc.seam> Código do documento: 0e1e47b2-2864-4e48-91a7-4037261e44c0

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 2022 totalizaram: R\$ 8.956.377,76. Subdivididos em:

▪ Caixa e Equivalentes de Caixa:

As disponibilidades financeiras do município totalizaram R\$ 8.238.142,95, provenientes de Caixa e Equivalentes de Caixa.

DISPONIBILIDADE DE CAIXA DETALHADA		
Entidades	Recursos Próprios	Recursos Vinculados
Prefeitura Municipal	R\$ 1.074.859,41	R\$ 7.163.283,54
Total:	R\$ 1.074.859,41	R\$ 7.163.283,54

▪ Créditos a Curto Prazo:

Ficaram registrados R\$ 718.234,81, provenientes de Dívida Ativa Tributária dos Impostos e Taxas;

▪ Investimentos e Aplicações Temporárias a Curto Prazo:

Não houve registros.

▪ Estoques:

Não houve registros.

▪ Ativo Não Circulante Mantido para Venda:

Não houve registros.

Prefeitura Municipal de Petrolândia

ANEXO 14C - BALANÇO PATRIMONIAL

DEMONSTRATIVO DO SUPERÁVIT/DÉFICIT FINANCEIRO APURADO NO BALANÇO PATRIMONIAL PERÍODO

Exercício de 2022

Pág.: 6



Documento Assinado Digitalmente por: FABIO JOSE DA SILVA, FABIANO JAQUES MARQUES
Acesse em: <https://etce.tce.pe.gov.br/epp/validaDoc.seam> Código do documento: 0e1e47b2-2864-4e48-91a7-4037261e44c0

NOTA EXPLICATIVA

- **VPD Pagas Antecipadamente:**

Não houve registros.

Nota 2 – Ativo Não Circulante:

Os ativos de longo prazo do município totalizaram: R\$ 73.768.290,25, subdivididos em:

- **Ativo Realizável a Longo Prazo:**

O valor de R\$ 2.978.316,61, corresponde a Dívida Ativa Tributária, já considerada a previsão de perda de dívida ativa, bem como, a Dívida Ativa Não Tributária.

- **Investimentos:**

Não houve registros.

- **Imobilizado:**

O valor do imobilizado ao final de 2022 foi de: R\$ 70.789.973,64, proveniente de bens móveis e imóveis. Não houve depreciação acumulada no período.

- **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\$ 1.921.181,12. O PC subdividiu-se em:

- **Obrigações Trabalhistas, Previdenciárias e Assistenciais a Pagar a Curto Prazo:**

Essas despesas a pagar totalizaram: R\$ 198.330,03.

- **Empréstimos e Financiamentos a Curto Prazo:**

Não houve registros.

- **Fornecedores e Contas a Pagar a Curto Prazo:**

Essas despesas a pagar totalizaram: R\$ 915.848,68.

Prefeitura Municipal de Petrolândia

ANEXO 14C - BALANÇO PATRIMONIAL

DEMONSTRATIVO DO SUPERÁVIT/DÉFICIT FINANCEIRO APURADO NO BALANÇO PATRIMONIAL PERÍODO

Exercício de 2022

Pág.: 7



Documento Assinado Digitalmente por: FABIO JOSE DA SILVA, FABIANO JAQUES MARQUES
Acesse em: <https://etce.tce.pe.gov.br/epp/validaDoc.seam> Código do documento: 0e1e47b2-2864-4e48-91a7-4037261e44c0

NOTA EXPLICATIVA

▪ **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\$ 807.002,41, provenientes de consignações.

Nota 4 – Passivo Não Circulante:

As obrigações a longo prazo totalizaram: R\$ 11.125.223,05, subdivididas em:

▪ **Obrigações Trabalhistas, Previdenciárias e Assistenciais a Pagar a Longo Prazo:**

Estas totalizaram: R\$ 11.085.258,72, provenientes de Despesas com Precatórios e Parcelamentos junto ao INSS, RPPS, PASEP, conforme tabela abaixo:

Obrigações Trabalhistas, Previdenciárias e Assistenciais a Longo Prazo	R\$
Precatórios de Pessoal	509.312,95
Parcelamento – INSS	10.300.341,16
Parcelamento - PASEP	275.604,61

▪ **Empréstimos e Financiamentos a Longo Prazo:**

Não houve registros para esta entidade.

Empréstimos e Financiamentos a Longo Prazo	R\$
PNAFM	0,00
Caixa Econômica Federal	0,00

▪ **Fornecedores e Contas a Pagar a Longo Prazo:**

Estas totalizaram R\$ 39.964,33, provenientes de Parcelamento com a CELPE.

▪ **Obrigações Fiscais a Longo Prazo:**

Prefeitura Municipal de Petrolândia

ANEXO 14C - BALANÇO PATRIMONIAL

DEMONSTRATIVO DO SUPERÁVIT/DÉFICIT FINANCEIRO APURADO NO BALANÇO PATRIMONIAL PERÍODO

Exercício de 2022

Pág.: 8



Documento Assinado Digitalmente por: FABIO JOSE DA SILVA, FABIANO JAQUES MARQUES
Acesse em: <https://etce.tce.pe.gov.br/epp/validaDoc.seam> Código do documento: 0e1e47b2-2864-4ed8-91a7-4037261e44c0

NOTA EXPLICATIVA

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 no exercício deste demonstrativo, passando de R\$ 65.933.491,18 em 2021 para R\$ 69.678.263,84 em 2022.

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\$ 69.549.235,98.

Nota 7 – Quadro das Contas de Compensação:

Das obrigações contratuais pertinentes a prefeitura deste município, faltam ser regularizados R\$ 11.125.223,05.

▪ **Saldos dos Atos Potenciais Ativos:**

Não houve registros.

▪ **Saldos dos Atos Potenciais Passivos:**

✓ Contratos de Empréstimos e Financiamentos: R\$ 11.125.223,05.

Nota 8 – Quadro do Superávit/Déficit Financeiro:

Houve um superávit de R\$ 6.187.933,97, que se dá pela suficiência de recursos para cumprir com todas as obrigações inerentes ao ente federativo.

Prefeitura Municipal de Petrolândia

ANEXO 14C - BALANÇO PATRIMONIAL

DEMONSTRATIVO DO SUPERÁVIT/DÉFICIT FINANCEIRO APURADO NO BALANÇO PATRIMONIAL PERÍODO

Exercício de 2022

Pág.: 9



Documento Assinado Digitalmente por: FABIO JOSE DA SILVA, FABIANO JAQUES MARQUES
Acesse em: <https://etce.tce.pe.gov.br/epp/validaDoc.seam> Código do documento: 0e1e47b2-2864-4ed8-91a7-4037261e44c0

NOTA EXPLICATIVA

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 XIX E XXII DA RESOLUÇÃO TC N° 189, DE 14 DE DEZEMBRO DE 2022:**

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.

4. **Ativos Intangíveis obtidos a Título Gratuito:**

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

Pág.: 10

Exercício de 2022



Documento Assinado Digitalmente por: FABIO JOSE DA SILVA, FABIANO JAQUES MARQUES
Acesse em: <https://etce.tce.pe.gov.br/epp/validaDoc.seam> Código do documento: 0e1e47b2-2864-4e48-91a7-4037261e44c0

NOTA EXPLICATIVA

- 5. Componentes Patrimoniais avaliados por critérios distintos:**
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 relativo a 2018.
- 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. Não houve reversão da redução de estoque.
- 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.
- 12. Natureza e Principais classes de heranças, presentes e doações (principais classes de bens em espécie recebidos):**
Não há registros para o município.
- 13. Probabilidade de Benefícios Econômicos ou Potencial de Serviços (NBC T SP 03 – Item 105):**

Prefeitura Municipal de Petrolândia

ANEXO 14C - BALANÇO PATRIMONIAL

DEMONSTRATIVO DO SUPERÁVIT/DÉFICIT FINANCEIRO APURADO NO BALANÇO PATRIMONIAL PERÍODO

Exercício de 2022

Pág.: 11



Documento Assinado Digitalmente por: FABIO JOSE DA SILVA, FABIANO JAQUES MARQUES
Acesse em: <https://etce.tce.pe.gov.br/epp/validaDoc.seam> Código do documento: 0e1e47b2-2864-4e48-91a7-4037261e44c0

NOTA EXPLICATIVA

Não há registros para o 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 31/12/2021:	Saldo em 31/12/2022:
R\$ 0,00	R\$ 0,00

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

Saldo em 31/12/2021:	Saldo em 31/12/2022:
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
CRC-PE nº 027956/O-4

Petrolândia, 21 de março de 2023.

FUNDO MUN.DE SAÚDE DE PETROLÂNDIA
ANEXO 14 - BALANÇO PATRIMONIAL
 Dezembro(31/12/2022)

Exercício de 2022

Pág.: 1



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

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		379.784,67	1.294.492,52	PASSIVO CIRCULANTE		714.374,98	409.674,71
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA		379.784,67	1.294.492,52	OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS, PREVIDENCIÁRIAS E ASSISTENCIAIS		189.810,31	8.504,83
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA EM MOEDA NACIONAL		379.784,67	1.294.492,52	ENCARGOS SOCIAIS A PAGAR		189.810,31	8.504,83
CONTA ÚNICA	1 F	379.784,67	1.294.492,52	CONTRIBUIÇÕES AO RGPS A PAGAR	3 F	0,00	8.504,83
CRÉDITOS A CURTO PRAZO		0,00	0,00	CONTRIBUIÇÕES AO RGPS A PAGAR	3 F	189.810,31	0,00
DEMAIS CRÉDITOS E VALORES A CURTO PRAZO		0,00	0,00	EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS A CURTO PRAZO		0,00	0,00
INVESTIMENTOS E APLICAÇÕES TEMPORÁRIAS A CURTO PRAZO		0,00	0,00	FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR A CURTO PRAZO		221.527,34	264.304,96
ESTOQUES		0,00	0,00	FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR NACIONAIS A CURTO PRAZO		221.527,34	264.304,96
ATIVO NÃO CIRCULANTE MANTIDO PARA VENDA		0,00	0,00	FORNECEDORES NACIONAIS	3 F	219.137,34	262.219,96
VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS PAGAS ANTECIPADAMENTE		0,00	0,00	CONTAS A PAGAR CREDORES NACIONAIS	3 F	2.390,00	2.085,00
ATIVO NÃO CIRCULANTE		4.294.047,72	3.552.088,65	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		4.294.047,72	3.552.088,65	DEMAIS OBRIGAÇÕES A CURTO PRAZO		303.037,33	136.864,92
BENS MÓVEIS		3.207.461,92	2.560.497,20	VALORES RESTITUÍVEIS		303.037,33	136.864,92
VEÍCULOS	2 P	1.767.682,00	1.347.682,00	CONSIGNAÇÕES	3 F	302.531,33	136.864,92
MÁQUINAS, APARELHOS, EQUIPAMENTOS E FERRAMENTAS	2 P	827.221,20	668.416,20	DEPÓSITOS NÃO JUDICIAIS	3 F	506,00	0,00
DEMAIS BENS MÓVEIS	2 P	612.558,72	544.399,00	PASSIVO NÃO-CIRCULANTE		0,00	0,00
BENS IMÓVEIS		1.086.585,80	991.591,45	OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS, PREVIDENCIÁRIAS E ASSISTENCIAIS		0,00	0,00
DEMAIS BENS IMÓVEIS	2 P	1.086.585,80	991.591,45	EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS A LONGO PRAZO		0,00	0,00
INTANGÍVEL		0,00	0,00	FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR A LONGO PRAZO		0,00	0,00
DIFERIDO		0,00	0,00	OBRIGAÇÕES FISCAIS A LONGO PRAZO		0,00	0,00
TOTAL		4.673.832,39	4.846.581,17	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		714.374,98	409.674,71
				PATRIMÔNIO LÍQUIDO			
ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior				
PATRIMÔNIO LÍQUIDO		3.959.457,41	4.436.906,46				
PATRIMÔNIO SOCIAL E CAPITAL SOCIAL		0,00	0,00				

FUNDO MUN.DE SAÚDE DE PETROLÂNDIA
ANEXO 14 - BALANÇO PATRIMONIAL
 Dezembro(31/12/2022)



Exercício de 2022

Pág.: 2

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		3.959.457,41	4.436.906,46
				SUPERÁVITS OU DÉFICITS ACUMULADOS		3.959.457,41	4.436.906,46
				SUPERÁVITS OU DÉFICITS DO EXERCÍCIO	5 P	-477.449,05	2.939.100,81
				SUPERÁVITS OU DÉFICITS DE EXERCÍCIOS ANTERIORES	5 P	4.436.906,46	1.497.805,65
				TOTAL PATRIMÔNIO LÍQUIDO		3.959.457,41	4.436.906,46
				TOTAL		4.673.832,39	4.846.581,17

Documento Assinado Digitalmente por: FABIO JOSE DA SILVA, FABIANO JAQUES MARQUES
 Acesso em: https://etec.tce.pe.gov.br/epw/validaDoc.seam Código do documento: 0e1e47b2-2864-4ed8-91a7-4037261e44c0

FUNDO MUN.DE SAÚDE DE PETROLÂNDIA
BALANÇO PATRIMONIAL
Dezembro(31/12/2022)

Exercício de 2022



Pág.: 3

B) QUADRO DOS ATIVOS E PASSIVOS FINANCEIROS E PERMANENTES

ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior	ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
ATIVO FINANCEIRO	6	379.784,67	1.294.492,52	PASSIVO FINANCEIRO (714.374,98)+RP não Proc.(5.280,00)	6	719.654,98	596.178,69
ATIVO PERMANENTE	6	4.294.047,72	3.552.088,65	PASSIVO PERMANENTE	6	0,00	0,00
				SALDO PATRIMONIAL	6	3.954.177,41	4.250.402,48

Documento Assinado Digitalmente por: FABIO JOSE DA SILVA, FABIANO JAQUES MARQUES
Acesse em: <https://etce.tce.pe.gov.br/epp/validaDoc.seam> Código do documento: 0e1e47b2-2864-4ed8-91a7-4037261e44c0

FUNDO MUN.DE SAÚDE DE PETROLÂNDIA
ANEXO 14 - BALANÇO PATRIMONIAL
 Dezembro(31/12/2022)

Exercício de 2022



Pág.: 4

C) QUADRO DAS CONTAS DE COMPENSAÇÃO (CONTROLE)

ESPECIFICAÇÃO				ESPECIFICAÇÃO			
SALDOS DOS ATOS POTENCIAIS ATIVOS (Contas do Grupo 811xx)	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior	SALDOS DOS ATOS POTENCIAIS PASSIVOS (Contas do Grupo 812xx)	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
ATOS POTENCIAIS ATIVO		0,00	0,00	ATOS POTENCIAIS PASSIVO		0,00	0,00
GARANTIAS E CONTRAGARANTIAS RECEBIDAS	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: FABIO JOSE DA SILVA, FABIANO JAQUES MARQUES
 Acesse em: <https://etec.tce.pe.gov.br/gppw/validaDoc.seam> Código do documento: 0e1e47b2-2864-4ed8-91a7-4037261e44c0



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

Exercício de 2022

Dezembro(31/12/2022)

Documento Assinado Digitalmente por: FABIO JOSE DA SILVA, FABIANO JAQUES MARQUES
 Acesse em: <https://portaltransparencia.gov.br/epm/validarDocumento.aspx?CodigoDocumento=0e1e47b2-2864-4e48-91a7-4037261e44c0>
 Pág.:

ISOLADO:3 - FUNDO MUN.DE SAÚDE DE PETROLÂNDIA

ATIVO				PASSIVO			
ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior	ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
ATIVO CIRCULANTE		379.784,67	1.294.492,52	PASSIVO CIRCULANTE		714.374,98	409.674,71
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA		379.784,67	1.294.492,52	OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS, PREVIDENCIÁRIAS E ASSISTENCIAI		189.810,31	8.504,83
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA EM MOEDA NACIONAL		379.784,67	1.294.492,52	ENCARGOS SOCIAIS A PAGAR		189.810,31	8.504,83
CONTA ÚNICA	6	379.784,67	1.294.492,52	CONTRIBUIÇÕES AO RGPS A PAGAR	6	0,00	8.504,83
				CONTRIBUIÇÕES AO RGPS A PAGAR	6	189.810,31	0,00
TOTAL		379.784,67	1.294.492,52	FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR A CURTO PRAZO		221.527,34	264.304,96
				FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR NACIONAIS A CURTO PRAZ		221.527,34	264.304,96
				FORNECEDORES NACIONAIS	6	219.137,34	262.219,96
				CONTAS A PAGAR CREDORES NACIONAIS	6	2.390,00	2.085,00
				DEMAIS OBRIGAÇÕES A CURTO PRAZO		303.037,33	136.864,92
				VALORES RESTITUÍVEIS		303.037,33	136.864,92
				CONSIGNAÇÕES	6	302.531,33	136.864,92
				DEPÓSITOS NÃO JUDICIAIS	6	506,00	0,00
				EXECUÇÃO DE RESTOS A PAGAR		5.280,00	186.503,98
				EXECUÇÃO DE RP NÃO PROCESSADOS		5.280,00	186.503,98
				RP NÃO PROCESSADOS - INSCRIÇÃO NO EXERCÍCIO		5.280,00	186.503,98
				RP NÃO PROCESSADOS A LIQUIDAR- INSCRIÇÃO NO EXERCÍCIO	6	5.280,00	186.503,98
				TOTAL		719.654,98	596.178,69



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

Exercício de 2022

Dezembro(31/12/2022)

ISOLADO:3 - FUNDO MUN.DE SAÚDE DE PETROLÂNDIA

ATIVO				PASSIVO			
ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior	ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
ATIVO NÃO CIRCULANTE		4.294.047,72	3.552.088,65				
IMOBILIZADO		4.294.047,72	3.552.088,65				
BENS MÓVEIS		3.207.461,92	2.560.497,20				
MÁQUINAS, APARELHOS, EQUIPAMENTOS E FERRAMENTAS	6	827.221,20	668.416,20				
VEÍCULOS	6	1.767.682,00	1.347.682,00				
DEMAIS BENS MÓVEIS	6	612.558,72	544.399,00				
BENS IMÓVEIS		1.086.585,80	991.591,45				
DEMAIS BENS IMÓVEIS	6	1.086.585,80	991.591,45				
TOTAL		4.294.047,72	3.552.088,65				

FUNDO MUN.DE SAÚDE DE PETROLÂNDIA

ANEXO 14 - BALANÇO PATRIMONIAL

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

Dezembro(31/12/2022)

ISOLADO:3 - FUNDO MUN.DE SAÚDE DE PETROLÂNDIA

Exercício de 2022

Pág.: 1

D) QUADRO DO SUPERAVIT / DEFICIT FINANCEIRO

DESTINAÇÃO DE RECURSOS (Contas 82111XXXX)		Nota	SUPERÁVIT/DÉFICIT FINANCEIRO	
			ATUAL	EXERC. ANTERIOR
00	RECURSOS PRÓPRIOS (ORDINÁRIO)		-679.286,71	-327.783,61
211	Receita Impostos e Transf.Impostos-Saúde	8	-679.286,71	-327.783,61
10	RECURSOS DO SUS (VINCULADO)		339.416,40	1.026.097,44
213	Transf.Fundo a Fundo SUS-Estado	8	202.496,41	0,00
214	Transf.Fundo a Fundo SUS - Custeio	8	136.433,52	565.586,82
215	Transf.Fundo a Fundo SUS - Investimentos	8	197,21	426.716,58
218	Demais Transferências Federais -COVID 19	8	289,26	33.794,04
TOTAL			-339.870,31	698.313,83



FUNDO MUN.DE SAÚDE DE PETROLÂNDIA

ANEXO 14C - BALANÇO PATRIMONIAL

DEMONSTRATIVO DO SUPERÁVIT/DÉFICIT FINANCEIRO APURADO NO BALANÇO PATRIMONIAL

PERÍODO

Exercício de 2022

Pág.: 2



Documento Assinado Digitalmente por: FABIO JOSE DA SILVA, FABIANO JAQUES MARQUES
Acesse em: <https://etce.tce.pe.gov.br/epp/validaDoc.seam> Código do documento: 0e1e47b2-2864-4e48-91a7-4037261e44c0

NOTA EXPLICATIVA

a) INFORMAÇÕES GERAIS:

Nome da Entidade:

Fundo Municipal de Saúde de Petrolândia

CNPJ:

10.410.787/0001-13

Endereço da entidade:

Rua Cecília Delgado, nº 87 – Centro, CEP: 56.460-000

Natureza jurídica da entidade:

O Fundo Municipal de Saúde de Petrolândia 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 de Petrolândia possui como atividade principal a “Outras atividades de atenção à saúde humana não especificadas anteriormente”. Durante o exercício de 2022 a execução orçamentária baseou-se na Lei Municipal nº 1.350, de 30 de novembro de 2021 (LOA 2022). 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/ME nº 117, de 28 de outubro de 2021, Portaria Interministerial STN/SPREV/ME/MTP nº 119, de 04 de novembro de 2021 e Portaria STN nº 1.131, de 04 de novembro de 2021 que estabeleceram o Manual de Contabilidade Aplicado ao Setor Público, 9ª 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, NBC TSP 13 – Apresentação de Informação Orçamentária nas Demonstrações Contábeis e NBC TSP 17 – Demonstrações Contábeis Consolidadas. 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 Gestor:

Ana Patrícia Jaques Marques Quidute Araújo, cargo: Secretária de Saúde. Período de Gestão: 01/01/2022 a 31/12/2022.

FUNDO MUN.DE SAÚDE DE PETROLÂNDIA

ANEXO 14C - BALANÇO PATRIMONIAL

DEMONSTRATIVO DO SUPERÁVIT/DÉFICIT FINANCEIRO APURADO NO BALANÇO PATRIMONIAL

PERÍODO

Exercício de 2022

Pág.: 3



Documento Assinado Digitalmente por: FABIO JOSE DA SILVA, FABIANO JAQUES MARQUES
Acesse em: <https://etce.tce.pe.gov.br/epp/validaDoc.seam> Código do documento: 0e1e47b2-2864-4e48-91a7-4037261e44c0

NOTA EXPLICATIVA

Nome, CRC e e-mail do contador 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. 173, 9ª 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, 9ª edição.

Novas normas e políticas contábeis alteradas:

Não houve mudanças que levem a alguma alteração significativa no Balanço Patrimonial.

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, 9ª edição, é composto por:

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

FUNDO MUN.DE SAÚDE DE PETROLÂNDIA

ANEXO 14C - BALANÇO PATRIMONIAL

DEMONSTRATIVO DO SUPERÁVIT/DÉFICIT FINANCEIRO APURADO NO BALANÇO PATRIMONIAL

PERÍODO

Exercício de 2022

Pág.: 4



Documento Assinado Digitalmente por: FABIO JOSE DA SILVA, FABIANO JAQUES MARQUES
Acesse em: <https://etce.tce.pe.gov.br/epp/validaDoc.seam> Código do documento: 0e1e47b2-2864-4e48-91a7-4037261e44c0

NOTA EXPLICATIVA

- 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.

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

FUNDO MUN.DE SAÚDE DE PETROLÂNDIA

ANEXO 14C - BALANÇO PATRIMONIAL

DEMONSTRATIVO DO SUPERÁVIT/DÉFICIT FINANCEIRO APURADO NO BALANÇO PATRIMONIAL PERÍODO

Exercício de 2022

Pág.: 5



Documento Assinado Digitalmente por: FABIO JOSE DA SILVA, FABIANO JAQUES MARQUES
Acesse em: <https://etce.tce.pe.gov.br/epp/validaDoc.seam> Código do documento: 0e1e47b2-2864-4e48-91a7-4037261e44c0

NOTA EXPLICATIVA

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 2022 totalizaram: R\$ 379.784,67. Subdivididos em:

▪ Caixa e Equivalentes de Caixa

As disponibilidades financeiras do município totalizaram R\$ 379.784,67, provenientes de Caixa e Equivalentes de Caixa.

DISPONIBILIDADE DE CAIXA DETALHADA		
Entidade	Recursos Próprios	Recursos Vinculados
Fundo Municipal de Saúde	R\$ 15.574,76	R\$ 364.209,91
Total:	R\$ 15.574,76	R\$ 364.209,91

▪ Créditos a Curto Prazo:

Não houve registros.

▪ Investimentos e Aplicações Temporárias a Curto Prazo:

Não houve registros.

▪ Estoques:

Não houve registros.

FUNDO MUN.DE SAÚDE DE PETROLÂNDIA

ANEXO 14C - BALANÇO PATRIMONIAL

DEMONSTRATIVO DO SUPERÁVIT/DÉFICIT FINANCEIRO APURADO NO BALANÇO PATRIMONIAL

PERÍODO

Exercício de 2022

Pág.: 6



Documento Assinado Digitalmente por: FABIO JOSE DA SILVA, FABIANO JAQUES MARQUES
Acesse em: <https://etce.tce.pe.gov.br/epp/validaDoc.seam> Código do documento: 0e1e47b2-2864-4e48-91a7-4037261e44c0

NOTA EXPLICATIVA

- **Ativo Não Circulante Mantido para Venda:**

Não houve registros.

- **VPD Pagas Antecipadamente:**

Não houve registros.

Nota 2 – Ativo Não Circulante:

Os ativos de longo prazo do município totalizaram: R\$ 4.294.047,72, subdivididos em:

- **Ativo Realizável a Longo Prazo:**

Não houve registros.

- **Investimentos:**

Não houve registros.

- **Imobilizado:**

O valor do imobilizado ao final de 2022 foi de: R\$ 4.294.047,72, proveniente de bens móveis e imóveis. Não houve depreciação acumulada no período.

- **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\$ 714.374,98. O PC subdividiu-se em:

- **Obrigações Trabalhistas, Previdenciárias e Assistenciais a Pagar a Curto Prazo:**

Essas despesas a pagar totalizaram: R\$ 189.810,31

- **Empréstimos e Financiamentos a Curto Prazo:**

Não houve registros.

- **Fornecedores e Contas a Pagar a Curto Prazo:**

FUNDO MUN.DE SAÚDE DE PETROLÂNDIA

ANEXO 14C - BALANÇO PATRIMONIAL

DEMONSTRATIVO DO SUPERÁVIT/DÉFICIT FINANCEIRO APURADO NO BALANÇO PATRIMONIAL

PERÍODO

Exercício de 2022

Pág.: 7



Documento Assinado Digitalmente por: FABIO JOSE DA SILVA, FABIANO JAQUES MARQUES
Acesse em: <https://etce.tce.pe.gov.br/epp/validaDoc.seam> Código do documento: 0e1e47b2-2864-4e48-91a7-4037261e44c0

NOTA EXPLICATIVA

Essas despesas a pagar totalizaram: R\$ 221.527,34.

▪ **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\$ 303.037,33, provenientes de consignações.

Nota 4 – Passivo Não Circulante:

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

▪ **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	0,00
Parcelamento – RPPS	0,00

▪ **Empréstimos e Financiamentos a Longo Prazo:**

Não houve registros para esta entidade.

Empréstimos e Financiamentos a Longo Prazo	R\$
PNAFM	0,00
Caixa Econômica Federal	0,00

▪ **Fornecedores e Contas a Pagar a Longo Prazo:**

Não houve registros.

FUNDO MUN.DE SAÚDE DE PETROLÂNDIA

ANEXO 14C - BALANÇO PATRIMONIAL

DEMONSTRATIVO DO SUPERÁVIT/DÉFICIT FINANCEIRO APURADO NO BALANÇO PATRIMONIAL PERÍODO

Exercício de 2022

Pág.: 8



Documento Assinado Digitalmente por: FABIO JOSE DA SILVA, FABIANO JAQUES MARQUES
Acesse em: <https://etce.tce.pe.gov.br/epp/validaDoc.seam> Código do documento: 0e1e47b2-2864-4ed8-91a7-4037261e44c0

NOTA EXPLICATIVA

▪ **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 fundo diminuiu no exercício deste demonstrativo, passando de R\$ 4.436.906,46 em 2021 para R\$ 3.959.457,41.

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\$ 3.954.177,41.

Nota 7 – Quadro das Contas de Compensação:

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

▪ **Saldos dos Atos Potenciais Ativos:**

✓ Contratos de Empréstimos: R\$ 0,00

▪ **Saldos dos Atos Potenciais Passivos:**

✓ Contratos de Serviços: R\$ 0,00

✓ Contratos de Fornecimento de Bens: R\$ 0,00

✓ Contratos de Empréstimos e Financiamentos: 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 2022

Pág.: 9



Documento Assinado Digitalmente por: FABIO JOSE DA SILVA, FABIANO JAQUES MARQUES
Acesse em: <https://etce.tce.pe.gov.br/epp/validaDoc.seam> Código do documento: 0e1e47b2-2864-4ed8-91a7-4037261e44c0

NOTA EXPLICATIVA

Nota 8 – Quadro do Superávit/Déficit Financeiro:

Houve um déficit de R\$ -339.870,31, que se dá pela insuficiência 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 XIX E XXII DA RESOLUÇÃO TC N° 189, DE 14 DE DEZEMBRO DE 2022:

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.

FUNDO MUN.DE SAÚDE DE PETROLÂNDIA

ANEXO 14C - BALANÇO PATRIMONIAL

DEMONSTRATIVO DO SUPERÁVIT/DÉFICIT FINANCEIRO APURADO NO BALANÇO PATRIMONIAL PERÍODO

Pág.: 10

Exercício de 2022

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:

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:

O Fundo Municipal de Saúde, 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. 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 2022

Pág.: 11



Documento Assinado Digitalmente por: FABIO JOSE DA SILVA, FABIANO JAQUES MARQUES
Acesse em: <https://etce.tce.pe.gov.br/epp/validaDoc.seam> Código do documento: 0e1e47b2-2864-4e48-91a7-4037261e44c0

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 há registros.

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

Não há registros.

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 31/12/2021:	Saldo em 31/12/2022:
R\$ 0,00	R\$ 0,00

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

Saldo em 31/12/2021:	Saldo em 31/12/2022:
R\$ 0,00	R\$ 0,00

18. Ajustes relacionados às retenções:

Não há o que registrar quanto a este demonstrativo.

19. Adequação ao PIPCP:

FUNDO MUN.DE SAÚDE DE PETROLÂNDIA

ANEXO 14C - BALANÇO PATRIMONIAL

DEMONSTRATIVO DO SUPERÁVIT/DÉFICIT FINANCEIRO APURADO NO BALANÇO PATRIMONIAL PERÍODO

Exercício de 2022

Pág.: 12



NOTA EXPLICATIVA

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
CRC-PE nº 027956/O-4

Petrolândia, 21 de março de 2023.

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



Exercício de 2022

Pág.: 2

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
				SUPERÁVITS OU DÉFICITS DO EXERCÍCIO	5 P	-37.143,37	769.918,20
				SUPERÁVITS OU DÉFICITS DE EXERCÍCIOS ANTERIORES	5 P	1.282.601,58	512.683,33
				TOTAL PATRIMÔNIO LÍQUIDO		1.245.458,21	1.282.601,58
				TOTAL		1.297.242,95	1.307.380,03

Documento Assinado Digitalmente por: FABIO JOSE DA SILVA, FABIANO JAQUES MARQUES
 Acesso em: https://etcc.leg.br/pe/gov.br/epp/validaDoc:seam Código do documento: 0e1e47b2-2864-4ed8-91a7-4037261e44c0

FUNDO MUN.ASSISTÊNCIA SOCIAL DE PETROLÂNDIA
BALANÇO PATRIMONIAL
Dezembro(31/12/2022)

Exercício de 2022



Pág.: 3

B) QUADRO DOS ATIVOS E PASSIVOS FINANCEIROS E PERMANENTES

ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior	ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
ATIVO FINANCEIRO	6	881.261,89	991.968,19	PASSIVO FINANCEIRO (51.784,74)+RP não Proc.(3.520,00)	6	55.304,74	33.031,45
ATIVO PERMANENTE	6	415.981,06	315.411,84	PASSIVO PERMANENTE	6	0,00	0,00
				SALDO PATRIMONIAL	6	1.241.938,21	1.274.348,58

Documento Assinado Digitalmente por: FABIO JOSE DA SILVA, FABIANO JAQUES MARQUES
Acesse em: <https://etce.tce.pe.gov.br/epp/validaDoc.seam> Código do documento: 0e1e47b2-2864-4ed8-91a7-4037261e44c0

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

Exercício de 2022



Pág.: 4

C) QUADRO DAS CONTAS DE COMPENSAÇÃO (CONTROLE)

ESPECIFICAÇÃO				ESPECIFICAÇÃO			
SALDOS DOS ATOS POTENCIAIS ATIVOS (Contas do Grupo 811xx)	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior	SALDOS DOS ATOS POTENCIAIS PASSIVOS (Contas do Grupo 812xx)	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
ATOS POTENCIAIS ATIVO		0,00	0,00	ATOS POTENCIAIS PASSIVO		0,00	0,00
GARANTIAS E CONTRAGARANTIAS RECEBIDAS	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: FABIO JOSE DA SILVA, FABIANO JAQUES MARQUES
 Acesse em: <https://etec.tce.pe.gov.br/gppw/validaDoc.seam> Código do documento: 0e1e47b2-2864-4ed8-91a7-4037261e44c0

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

Exercício de 2022

Dezembro(31/12/2022)

ISOLADO:4 - FUNDO MUN.ASSISTÊNCIA SOCIAL DE PETROLÂNDIA

ATIVO				PASSIVO			
ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior	ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
ATIVO CIRCULANTE		881.261,89	991.968,19	PASSIVO CIRCULANTE		51.784,74	24.778,42
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA		881.261,89	991.968,19	OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS, PREVIDENCIÁRIAS E ASSISTENCIAIS		15.979,12	440,00
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA EM MOEDA NACIONAL		881.261,89	991.968,19	ENCARGOS SOCIAIS A PAGAR		15.979,12	440,00
CONTA ÚNICA	6	881.261,89	991.968,19	CONTRIBUIÇÕES AO RGPS A PAGAR	6	15.979,12	440,00
TOTAL		881.261,89	991.968,19	FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR A CURTO PRAZO		8.260,33	22.892,83
				FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR NACIONAIS A CURTO PRAZ		8.260,33	22.892,83
				FORNECEDORES NACIONAIS	6	7.510,33	22.382,83
				CONTAS A PAGAR CREDORES NACIONAIS	6	750,00	510,00
				DEMAIS OBRIGAÇÕES A CURTO PRAZO		27.545,29	1.445,60
				VALORES RESTITUIVEIS		27.545,29	1.445,60
				CONSIGNAÇÕES	6	27.545,29	1.445,60
				EXECUÇÃO DE RESTOS A PAGAR		3.520,00	8.253,00
				EXECUÇÃO DE RP NÃO PROCESSADOS		3.520,00	8.253,00
				RP NÃO PROCESSADOS - INSCRIÇÃO NO EXERCÍCIO		3.520,00	8.253,00
				RP NÃO PROCESSADOS A LIQUIDAR- INSCRIÇÃO NO EXERCÍCIO	6	3.520,00	8.253,00
				TOTAL		55.304,74	33.031,42

Pág.:

Documento Assinado Digitalmente por: FABIO JOSE DA SILVA, FABIANO JAQUES MARQUES
 Acesse em: <https://portal.pe.gov.br/ppp/validaDoc.aspx?CodigoDoDocumento: 0c1e47b2-2864-4e48-91a7-4037261e44c0>



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

Exercício de 2022

Dezembro(31/12/2022)

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		415.981,06	315.411,84				
IMOBILIZADO		415.981,06	315.411,84				
BENS MÓVEIS		298.808,11	271.928,56				
VEÍCULOS	6	200.802,00	200.802,00				
DEMAIS BENS MÓVEIS	6	98.006,11	71.126,56				
BENS IMÓVEIS		117.172,95	43.483,28				
DEMAIS BENS IMÓVEIS	6	117.172,95	43.483,28				
TOTAL		415.981,06	315.411,84				



Documento Assinado Digitalmente por: FABIO JOSE DA SILVA, FABIANO JAQUES MARQUES
 Acesse em: <https://ptcte.pe.gov.br/epp/validaDoc;seam> Código do documento: 0e1e47b2-2864-4e48-91a7-4037261e44c0
 Pág.:

FUNDO MUN.ASSISTÊNCIA SOCIAL DE PETROLÂNDIA

ANEXO 14 - BALANÇO PATRIMONIAL

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

Dezembro(31/12/2022)

ISOLADO:4 - FUNDO MUN.ASSISTÊNCIA SOCIAL DE PETROLÂNDIA

Exercício de 2022

Pág.: 1

D) QUADRO DO SUPERAVIT / DEFICIT FINANCEIRO

DESTINAÇÃO DE RECURSOS (Contas 82111XXXX)		Nota	SUPERÁVIT/DÉFICIT FINANCEIRO	
			ATUAL	EXERC. ANTERIOR
00	RECURSOS PRÓPRIOS (ORDINÁRIO)		521.771,16	539.484,79
313	Transferências do Tesouro Municipal	8	521.771,16	539.484,79
01	CONVÊNIO (VINCULADO)		5.011,85	22.186,85
312	TRANSF. DE CONVÊNIO - ASSISTÊNCIA SOCIAL	8	5.011,85	22.186,85
12	RECURSOS FNAS (VINCULADO)		261.407,29	375.296,34
311	Transf.Fundo Nacional Assistência Social	8	261.407,29	375.296,34
13	RECURSOS FEAS (VINCULADO)		37.766,85	21.968,76
390	Outros Recursos Vinculados a Assistência	8	37.766,85	21.968,76
TOTAL			825.957,15	958.936,74



FUNDO MUN.ASSISTÊNCIA SOCIAL DE PETROLÂNDIA

ANEXO 14C - BALANÇO PATRIMONIAL

DEMONSTRATIVO DO SUPERÁVIT/DÉFICIT FINANCEIRO APURADO NO BALANÇO PATRIMONIAL

PERÍODO

Exercício de 2022

Pág.: 2



Documento Assinado Digitalmente por: FABIO JOSE DA SILVA, FABIANO JAQUES MARQUES
Acesse em: <https://etce.tce.pe.gov.br/epp/validaDoc.seam> Código do documento: 0e1e47b2-2864-4e48-91a7-4037261e44c0

NOTA EXPLICATIVA

a) INFORMAÇÕES GERAIS:

Nome da Entidade:

Fundo Municipal de Assistência Social de Petrolândia

CNPJ:

14.975.462/0001-39

Endereço da entidade:

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

Natureza jurídica da entidade:

O Fundo Municipal de Assistência Social de Petrolândia 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 de Petrolândia possui como atividade principal a “Serviços de assistência social sem alojamento”. Durante o exercício de 2022 a execução orçamentária baseou-se na Lei Municipal nº 1.350, de 30 de novembro de 2021 (LOA 2022). 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/ME nº 117, de 28 de outubro de 2021, Portaria Interministerial STN/SPREV/ME/MTP nº 119, de 04 de novembro de 2021 e Portaria STN nº 1.131, de 04 de novembro de 2021 que estabeleceram o Manual de Contabilidade Aplicado ao Setor Público, 9ª 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, NBC TSP 13 – Apresentação de Informação Orçamentária nas Demonstrações Contábeis e NBC TSP 17 – Demonstrações Contábeis Consolidadas. 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 Gestor:

Meirielly Cruz dos Santos, cargo: Secretária de Desenvolvimento Social. Período de Gestão: 01/01/2022 a 31/12/2022.

FUNDO MUN.ASSISTÊNCIA SOCIAL DE PETROLÂNDIA

ANEXO 14C - BALANÇO PATRIMONIAL

DEMONSTRATIVO DO SUPERÁVIT/DÉFICIT FINANCEIRO APURADO NO BALANÇO PATRIMONIAL

PERÍODO

Exercício de 2022

Pág.: 3



Documento Assinado Digitalmente por: FABIO JOSE DA SILVA, FABIANO JAQUES MARQUES
Acesse em: <https://etce.tce.pe.gov.br/epp/validaDoc.seam> Código do documento: 0e1e47b2-2864-4e48-91a7-4037261e44c0

NOTA EXPLICATIVA

Nome, CRC e e-mail do contador 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. 173, 9ª 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, 9ª edição.

Novas normas e políticas contábeis alteradas:

Não houve mudanças que levem a alguma alteração significativa no Balanço Patrimonial.

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, 9ª edição, é composto por:

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

FUNDO MUN.ASSISTÊNCIA SOCIAL DE PETROLÂNDIA

ANEXO 14C - BALANÇO PATRIMONIAL

DEMONSTRATIVO DO SUPERÁVIT/DÉFICIT FINANCEIRO APURADO NO BALANÇO PATRIMONIAL

PERÍODO

Exercício de 2022

Pág.: 4



Documento Assinado Digitalmente por: FABIO JOSE DA SILVA, FABIANO JAQUES MARQUES
Acesse em: <https://etce.tce.pe.gov.br/epp/validaDoc.seam> Código do documento: 0e1e47b2-2864-4e48-91a7-4037261e44c0

NOTA EXPLICATIVA

- 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.

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

FUNDO MUN.ASSISTÊNCIA SOCIAL DE PETROLÂNDIA

ANEXO 14C - BALANÇO PATRIMONIAL

DEMONSTRATIVO DO SUPERÁVIT/DÉFICIT FINANCEIRO APURADO NO BALANÇO PATRIMONIAL PERÍODO

Exercício de 2022

Pág.: 5



Documento Assinado Digitalmente por: FABIO JOSE DA SILVA, FABIANO JAQUES MARQUES
Acesse em: <https://etec.tce.pe.gov.br/epp/validaDoc.seam> Código do documento: 0e1e47b2-2864-4e48-91a7-4037261e44c0

NOTA EXPLICATIVA

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 2022 totalizaram: R\$881.261,89. Subdivididos em:

▪ Caixa e Equivalentes de Caixa

As disponibilidades financeiras do município totalizaram R\$ 881.261,89, provenientes de Caixa e Equivalentes de Caixa.

DISPONIBILIDADE DE CAIXA DETALHADA		
Entidade	Recursos Próprios	Recursos Vinculados
Fundo Municipal de Assistência Social	R\$ 575.774,87	R\$ 305.487,02
Total:	R\$ 575.774,87	R\$ 305.487,02

▪ Créditos a Curto Prazo:

Não houve registros.

▪ Investimentos e Aplicações Temporárias a Curto Prazo:

Não houve registros.

▪ Estoques:

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 2022

Pág.: 6



Documento Assinado Digitalmente por: FABIO JOSE DA SILVA, FABIANO JAQUES MARQUES
Acesse em: <https://etce.tce.pe.gov.br/epp/validaDoc.seam> Código do documento: 0e1e47b2-2864-4ed8-91a7-4037261e44c0

NOTA EXPLICATIVA

- **Ativo Não Circulante Mantido para Venda:**

Não houve registros.

- **VPD Pagas Antecipadamente:**

Não houve registros.

Nota 2 – Ativo Não Circulante:

Os ativos de longo prazo do município totalizaram: R\$ 415.981,06, subdivididos em:

- **Ativo Realizável a Longo Prazo:**

Não houve registros.

- **Investimentos:**

Não houve registros.

- **Imobilizado:**

O valor do imobilizado ao final de 2022 foi de: R\$ 415.981,06, proveniente de bens móveis e imóveis. Não houve depreciação acumulada no período.

- **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\$ 51.784,74. O PC subdividiu-se em:

- **Obrigações Trabalhistas, Previdenciárias e Assistenciais a Pagar a Curto Prazo:**

Essas despesas a pagar totalizaram: R\$ 15.979,12

- **Empréstimos e Financiamentos 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 2022

Pág.: 7



Documento Assinado Digitalmente por: FABIO JOSE DA SILVA, FABIANO JAQUES MARQUES
Acesse em: <https://etce.tce.pe.gov.br/epp/validaDoc.seam> Código do documento: 0e1e47b2-2864-4e48-91a7-4037261e44c0

NOTA EXPLICATIVA

▪ **Fornecedores e Contas a Pagar a Curto Prazo:**

Essas despesas a pagar totalizaram: R\$ 8.260,33.

▪ **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\$ 27.545,29, 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	0,00
Parcelamento – RPPS	0,00

▪ **Empréstimos e Financiamentos a Longo Prazo:**

Não houve registros para esta entidade.

Empréstimos e Financiamentos a Longo Prazo	R\$
PNAFM	0,00
Caixa Econômica Federal	0,00

▪ **Fornecedores e Contas a Pagar a Longo 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 2022

Pág.: 8



Documento Assinado Digitalmente por: FABIO JOSE DA SILVA, FABIANO JAQUES MARQUES
Acesse em: <https://etce.tce.pe.gov.br/epp/validaDoc.seam> Código do documento: 0e1e47b2-2864-4e48-91a7-4037261e44c0

NOTA EXPLICATIVA

▪ **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 diminuiu no exercício deste demonstrativo, passando de R\$ 1.282.601,58 em 2021 para R\$ 1.245.458,21 em 2022.

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\$ 1.241.938,21.

Nota 7 – Quadro das Contas de Compensação:

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

▪ **Saldos dos Atos Potenciais Ativos:**

✓ Contratos de Empréstimos: R\$ 0,00.

▪ **Saldos dos Atos Potenciais Passivos:**

✓ Contratos de Serviços: R\$ 0,00.

✓ Contratos de Fornecimento de Bens: R\$ 0,00.

✓ Contratos de Empréstimos e Financiamentos: 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 2022

Pág.: 9



Documento Assinado Digitalmente por: FABIO JOSE DA SILVA, FABIANO JAQUES MARQUES
Acesse em: <https://etce.tce.pe.gov.br/epp/validaDoc.seam> Código do documento: 0e1e47b2-2864-4e48-91a7-4037261e44c0

NOTA EXPLICATIVA

Nota 8 – Quadro do Superávit/Déficit Financeiro:

Houve um superávit de R\$ 825.957,15, 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 XIX E XXII DA RESOLUÇÃO TC N° 189, DE 14 DE DEZEMBRO DE 2022:

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.

FUNDO MUN.ASSISTÊNCIA SOCIAL DE PETROLÂNDIA

ANEXO 14C - BALANÇO PATRIMONIAL

DEMONSTRATIVO DO SUPERÁVIT/DÉFICIT FINANCEIRO APURADO NO BALANÇO PATRIMONIAL

PERÍODO

Exercício de 2022

Pág.: 10



Documento Assinado Digitalmente por: FABIO JOSE DA SILVA, FABIANO JAQUES MARQUES
Acesse em: <https://etce.tce.pe.gov.br/epp/validaDoc.seam> Código do documento: 0e1e47b2-2864-4e48-91a7-4037261e44c0

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:

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:

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

FUNDO MUN.ASSISTÊNCIA SOCIAL DE PETROLÂNDIA

ANEXO 14C - BALANÇO PATRIMONIAL

DEMONSTRATIVO DO SUPERÁVIT/DÉFICIT FINANCEIRO APURADO NO BALANÇO PATRIMONIAL

PERÍODO

Exercício de 2022

Pág.: 11



Documento Assinado Digitalmente por: FABIO JOSE DA SILVA, FABIANO JAQUES MARQUES
Acesse em: <https://etce.tce.pe.gov.br/epp/validaDoc.seam> Código do documento: 0e1e47b2-2864-4ed8-91a7-4037261e44c0

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 há registros para este fundo

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

Não há registros para este fundo.

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 31/12/2021:	Saldo em 31/12/2022:
R\$ 0,00	R\$ 0,00

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

Saldo em 31/12/2021:	Saldo em 31/12/2022:
R\$ 0,00	R\$ 0,00

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

FUNDO MUN.ASSISTÊNCIA SOCIAL DE PETROLÂNDIA

ANEXO 14C - BALANÇO PATRIMONIAL

DEMONSTRATIVO DO SUPERÁVIT/DÉFICIT FINANCEIRO APURADO NO BALANÇO PATRIMONIAL PERÍODO

Exercício de 2022

Pág.: 12



NOTA EXPLICATIVA

artigo 1º da Portaria STN nº 548/2015.

Meirielly Cruz dos Santos
Secretária de Desenvolvimento Social

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

Petrolândia, 22 de março de 2023.