

Prefeitura Municipal de Petrolândia
ANEXO 14 - BALANÇO PATRIMONIAL
 Dezembro(31/12/2023)



Exercício de 2023

Pág.: 1

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		10.999.501,44	8.956.377,76	PASSIVO CIRCULANTE		8.860.406,64	1.921.181,12
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA		10.432.893,45	8.238.142,95	OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS, PREVIDENCIÁRIAS E ASSISTENCIAIS A PAGAR A CURTO PRAZO		1.065.755,48	198.330,03
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA EM MOEDA NACIONAL		10.432.893,45	8.238.142,95	PESSOAL A PAGAR		204.315,18	16.490,67
CAIXA	F	9,69	9,69	PESSOAL A PAGAR	3 F	0,00	16.490,67
CONTA ÚNICA	F	10.432.883,76	8.238.133,26	PRECATÓRIOS DE PESSOAL - REGIME ORDINÁRIO	3 F	204.315,18	0,00
CRÉDITOS A CURTO PRAZO		566.607,99	718.234,81	ENCARGOS SOCIAIS A PAGAR		861.440,30	181.839,36
DÍVIDA ATIVA TRIBUTÁRIA		1.495.222,70	718.234,81	CONTRIBUIÇÕES AO RGPS A PAGAR	3 F	836.685,33	181.839,36
DÍVIDA ATIVA TRIBUTÁRIA DOS IMPOSTOS	1 P	1.096.715,79	655.563,77	FGTS	3 F	24.754,97	0,00
DÍVIDA ATIVA TRIBUTÁRIA DAS TAXAS	1 P	398.506,91	62.671,04	EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS A CURTO PRAZO		0,00	0,00
(-) AJUSTE DE PERDAS DE CRÉDITOS A CURTO PRAZO		-928.614,71	0,00	FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR A CURTO PRAZO		6.867.857,13	915.848,68
(-) PERDAS ESTIMADAS EM CRÉDITOS TRIBUTÁRIOS A RECEBER	1 P	-928.614,71	0,00	FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR NACIONAIS A CURTO PRAZO		6.867.857,13	915.848,68
DEMAIS CRÉDITOS E VALORES A CURTO PRAZO		0,00	0,00	FORNECEDORES NACIONAIS	3 F	6.797.138,31	915.848,68
INVESTIMENTOS E APLICAÇÕES TEMPORÁRIAS A CURTO PRAZO		0,00	0,00	PRECATÓRIOS DE CONTAS A PAGAR - CREDORES NACIONAIS - REGIME ORDINÁRIO	3 F	70.718,82	0,00
ESTOQUES		0,00	0,00	OBRIGAÇÕES FISCAIS A CURTO PRAZO		0,00	0,00
ATIVO NÃO CIRCULANTE MANTIDO PARA VENDA		0,00	0,00	TRANSFERÊNCIAS FISCAIS A CURTO PRAZO		0,00	0,00
ATIVO BIOLÓGICO		0,00	0,00	PROVISÕES A CURTO PRAZO		0,00	0,00
VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS PAGAS ANTECIPADAMENTE		0,00	0,00	DEMAIS OBRIGAÇÕES A CURTO PRAZO		926.794,03	807.002,41
ATIVO NÃO CIRCULANTE		85.016.221,65	73.768.290,25	VALORES RESTITUÍVEIS		926.794,03	807.002,41
ATIVO REALIZÁVEL A LONGO PRAZO		923.742,43	2.978.316,61	CONSIGNAÇÕES	3 F	918.012,65	798.221,03
CRÉDITOS A LONGO PRAZO		923.742,43	2.978.316,61	DEPÓSITOS NÃO JUDICIAIS	3 F	8.781,38	8.781,38
DÍVIDA ATIVA NÃO TRIBUTÁRIA	2 P	510.083,16	510.083,16	PASSIVO NÃO-CIRCULANTE		15.239.328,33	11.125.223,05
DÍVIDA ATIVA TRIBUTÁRIA	2 P	3.007.815,68	3.013.296,46	OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS, PREVIDENCIÁRIAS E ASSISTENCIAIS A PAGAR A LONGO PRAZO		10.084.358,99	11.085.258,72
(-) AJUSTE DE PERDAS DE CRÉDITOS A LONGO PRAZO	2 P	-2.594.156,41	-545.063,01	PESSOAL A PAGAR		0,00	509.312,95
INVESTIMENTOS		0,00	0,00	PRECATÓRIOS DE PESSOAL - REGIME ORDINÁRIO	4 P	0,00	509.312,95
IMOBILIZADO		84.092.479,22	70.789.973,64	ENCARGOS SOCIAIS A PAGAR		10.084.358,99	10.575.945,77
BENS MÓVEIS		23.629.359,61	22.232.630,52	CONTRIBUIÇÕES PREVIDENCIÁRIAS - DÉBITO PARCELADO	4 P	9.859.420,99	10.300.341,16
BENS DE INFORMÁTICA	2 P	651.635,15	651.635,15	CONTRIBUIÇÕES SOCIAIS - DÉBITOS PARCELADOS	4 P	224.938,00	275.604,61
VEÍCULOS	2 P	615.216,00	615.216,00	EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS A LONGO PRAZO		5.000.000,00	0,00
MATERIAIS CULTURAIS, EDUCACIONAIS E DE COMUNICAÇÃO	2 P	17.162,32	17.162,32	EMPRÉSTIMOS A LONGO PRAZO - INTERNO		5.000.000,00	0,00
MÓVEIS E UTENSÍLIOS	2 P	153.970,00	133.845,00	OUTROS EMPRÉSTIMOS A LONGO PRAZO - INTERNO	4 P	5.000.000,00	0,00
MÁQUINAS, APARELHOS, EQUIPAMENTOS E FERRAMENTAS	2 P	159.539,00	157.119,00	FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR A LONGO PRAZO		154.969,34	39.964,33
DEMAIS BENS MÓVEIS	2 P	22.031.837,14	20.657.653,05	FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR NACIONAIS A LONGO PRAZO		154.969,34	39.964,33
BENS IMÓVEIS		64.701.112,70	48.557.343,12	FORNECEDORES NACIONAIS	4 P	154.969,34	39.964,33

Documento Assinado Digitalmente por: FABIANO JAQUES MARQUES, FABIO JOSE DA SILVA
 Acesso em: https://tce.ce.gov.br/gpv/validaDoc.aspx?CodigoDocumento=el46b057-7c37-4127-a3b6-4a6eac8522ab

Prefeitura Municipal de Petrolândia
ANEXO 14 - BALANÇO PATRIMONIAL
 Dezembro(31/12/2023)

Exercício de 2023

Pág.: 2



Documento Assinado Digitalmente por: FABIANO JAQUES MARQUES, FABIO JOSE DA SILVA
 Acesso em: https://etec.ice.gov.br/ppp/validador/Doc/seamCodigo.do documento: e146b057-7c37-4127-a3bc-4a6eae0522ab

ISOLADO:2 - PREFEITURA MUNICIPAL DE PETROLÂNDIA

A) QUADRO PRINCIPAL

ATIVO				PASSIVO			
ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior	ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
BENS DE USO COMUM DO POVO	2 P	1.356.220,14	1.356.220,14	OBRIGAÇÕES FISCAIS A LONGO PRAZO		0,00	0,00
DEMAIS BENS IMÓVEIS	2 P	63.344.892,56	47.201.122,98	TRANSFERÊNCIAS FISCAIS A LONGO PRAZO		0,00	0,00
(-) DEPRECIÇÃO, EXAUSTÃO E AMORTIZAÇÃO ACUMULADAS		-4.237.993,09	0,00	PROVISÕES A LONGO PRAZO		0,00	0,00
(-) DEPRECIÇÃO ACUMULADA - BENS MÓVEIS	2 P	-2.349.948,17	0,00	DEMAIS OBRIGAÇÕES A LONGO PRAZO		0,00	0,00
(-) DEPRECIÇÃO ACUMULADA - BENS IMÓVEIS	2 P	-1.888.044,92	0,00	RESULTADO DIFERIDO		0,00	0,00
INTANGÍVEL		0,00	0,00	TOTAL PASSIVO		24.099.734,97	13.046.404,17
DIFERIDO		0,00	0,00	PATRIMÔNIO LÍQUIDO			
TOTAL		96.015.723,09	82.724.668,01	ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
				PATRIMÔNIO LÍQUIDO		71.915.988,12	69.678.263,84
				PATRIMÔNIO SOCIAL E CAPITAL SOCIAL		0,00	0,00
				ADIANTAMENTO PARA FUTURO AUMENTO DE CAPITAL		0,00	0,00
				RESERVAS DE CAPITAL		0,00	0,00
				AJUSTES DE AVALIAÇÃO PATRIMONIAL		0,00	0,00
				RESERVAS DE LUCROS		0,00	0,00
				DEMAIS RESERVAS		0,00	0,00
				RESULTADOS ACUMULADOS		71.915.988,12	69.678.263,84
				SUPERÁVITS OU DÉFICITS ACUMULADOS		71.915.988,12	69.678.263,84
				SUPERÁVITS OU DÉFICITS DO EXERCÍCIO	5	2.237.724,28	3.744.772,66
				SUPERÁVITS OU DÉFICITS DE EXERCÍCIOS ANTERIORES	5	69.678.263,84	65.933.491,18
				(-) AÇÕES/COTAS EM TESOURARIA		0,00	0,00
				TOTAL PATRIMÔNIO LÍQUIDO		71.915.988,12	69.678.263,84
				TOTAL		96.015.723,09	82.724.668,01

FABIANO JAQUES MARQUES
 PREFEITO
 812.035.514-87

FABIO JOSE DA SILVA
 CONTADOR
 CRC PE Nº 027956/O-4

Prefeitura Municipal de Petrolandia
BALANÇO PATRIMONIAL
Dezembro(31/12/2023)

Exercício de 2023



Pág.: 3

B) QUADRO DOS ATIVOS E PASSIVOS FINANCEIROS E PERMANENTES

ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior	ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
ATIVO FINANCEIRO	6	10.432.893,45	8.238.142,95	PASSIVO FINANCEIRO (8.860.406,64)+RP não Proc.(1.464.240,00)	6	10.324.646,64	2.050.208,98
ATIVO PERMANENTE	6	85.582.829,64	74.486.525,06	PASSIVO PERMANENTE	6	15.239.328,33	11.125.223,05
				SALDO PATRIMONIAL	6	70.451.748,12	69.549.235,98

FABIANO JAQUES MARQUES
PREFEITO
812.035.514-87

FABIO JOSE DA SILVA
CONTADOR
CRC PE Nº 027956/O-4

Documento Assinado Digitalmente por: FABIANO JAQUES MARQUES; FABIO JOSE DA SILVA
Acesse em: <https://etce.ice.pe.gov.br/epp/validaDoc.seam> Código do documento: e146b057-7c37-4127-43bc-4a6eae0522ab

Prefeitura Municipal de Petrolandia
ANEXO 14 - BALANÇO PATRIMONIAL
 Dezembro(31/12/2023)

Exercício de 2023



Pág.: 4

C) QUADRO DAS CONTAS DE COMPENSAÇÃO (CONTROLE)

ESPECIFICAÇÃO				ESPECIFICAÇÃO			
SALDOS DOS ATOS POTENCIAIS ATIVOS (Contas do Grupo 811xx)	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior	SALDOS DOS ATOS POTENCIAIS PASSIVOS (Contas do Grupo 812xx)	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
ATOS POTENCIAIS ATIVO		0,00	0,00	ATOS POTENCIAIS PASSIVO		15.239.328,33	11.125.223,05
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	15.239.328,33	11.125.223,05
DEMANDAS JUDICIAIS	7	0,00	0,00	DEMANDAS JUDICIAIS	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		15.239.328,33	11.125.223,05

 FABIANO JAQUES MARQUES
 PREFEITO
 812.035.514-87

 FABIO JOSE DA SILVA
 CONTADOR
 CRC PE Nº 027956/O-4

Documento Assinado Digitalmente por: FABIANO JAQUES MARQUES; FABIO JOSE DA SILVA
 Acesse em: <https://etec.tce.pe.gov.br/gpp/validarDocumento.aspx?Codigo=documento:el46b057-7c37-4127-43bc-4a6eae0522ab>



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

Exercício de 2023

Dezembro(31/12/2023)

Pág.:

ISOLADO:2 - PREFEITURA MUNICIPAL DE PETROLÂNDIA

ATIVO				PASSIVO			
ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior	ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
ATIVO CIRCULANTE		10.432.893,45	8.238.142,95	PASSIVO CIRCULANTE		8.860.406,64	1.921.181,12
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA		10.432.893,45	8.238.142,95	OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS, PREVIDENCIÁRIAS E ASSISTENCIAI		1.065.755,48	198.330,03
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA EM MOEDA NACIONAL		10.432.893,45	8.238.142,95	PESSOAL A PAGAR		204.315,18	16.490,67
CAIXA	6	9,69	9,69	PESSOAL A PAGAR	6	0,00	16.490,67
CONTA ÚNICA	6	10.432.883,76	8.238.133,26	PRECATÓRIOS DE PESSOAL - REGIME ORDINÁRIO	6	204.315,18	0,00
TOTAL		10.432.893,45	8.238.142,95	ENCARGOS SOCIAIS A PAGAR		861.440,30	181.839,36
				CONTRIBUIÇÕES AO RGPS A PAGAR	6	836.685,33	181.839,36
				FGTS	6	24.754,97	0,00
				FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR A CURTO PRAZO		6.867.857,13	915.848,68
				FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR NACIONAIS A CURTO PRAZ		6.867.857,13	915.848,68
				PRECATÓRIOS DE CONTAS A PAGAR - CREDORES NACIONAIS - REGII		70.718,82	0,00
				FORNECEDORES NACIONAIS	6	6.797.138,31	915.848,68
				DEMAIS OBRIGAÇÕES A CURTO PRAZO		926.794,03	807.002,41
				VALORES RESTITUÍVEIS		926.794,03	807.002,41
				DEPÓSITOS NÃO JUDICIAIS	6	8.781,38	8.781,38
				CONSIGNAÇÕES	6	918.012,65	798.221,03
				EXECUÇÃO DE RESTOS A PAGAR		1.464.240,00	129.027,86
				EXECUÇÃO DE RP NÃO PROCESSADOS		1.464.240,00	129.027,86
				RP NÃO PROCESSADOS A LIQUIDAR		105.362,00	105.362,00
				RP NÃO PROCESSADOS A LIQUIDAR	6	105.362,00	105.362,00
				RP NÃO PROCESSADOS - INSCRIÇÃO NO EXERCÍCIO		1.358.878,00	23.665,86
				RP NÃO PROCESSADOS A LIQUIDAR- INSCRIÇÃO NO EXERCÍCIO	6	1.358.878,00	23.665,86
				TOTAL		10.324.646,64	2.050.208,98

FABIANO JAQUES MARQUES
PREFEITO
812.035.514-87

FABIO JOSE DA SILVA
CONTADOR
CRC PE Nº 027956/O-4

Documento Assinado Digitalmente por: FABIANO JAQUES MARQUES, FABIO JOSE DA SILVA
Acesse em: <https://portal.tcepe.gov.br/epm/validaDoc.aspx?CodigoDocumento=el46b057-7c37-4127-a3bc-4a6eacb522ab>



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

Exercício de 2023

Dezembro(31/12/2023)

Documento Assinado Digitalmente por: FABIANO JAQUES MARQUES; FABIO JOSE DA SILVA
 Acesse em: <https://portaltransparencia.gov.br/pp/validaDoc.aspx?Codigo=documento:el46b057-7c37-4127-a3bc-4a6eacbb522ab>
 Pág.:

ISOLADO:2 - PREFEITURA MUNICIPAL DE PETROLÂNDIA

ATIVO				PASSIVO			
ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior	ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
ATIVO CIRCULANTE		566.607,99	718.234,81	PASSIVO NÃO-CIRCULANTE		15.239.328,33	11.125.223,05
CRÉDITOS A CURTO PRAZO		566.607,99	718.234,81	OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS, PREVIDENCIÁRIAS E ASSISTENCIAI		10.084.358,99	11.085.258,72
DÍVIDA ATIVA TRIBUTÁRIA		1.495.222,70	718.234,81	PESSOAL A PAGAR		0,00	509.312,95
DÍVIDA ATIVA TRIBUTÁRIA DOS IMPOSTOS	6	1.096.715,79	655.563,77	PRECATÓRIOS DE PESSOAL - REGIME ORDINÁRIO	6	0,00	509.312,95
DÍVIDA ATIVA TRIBUTÁRIA DAS TAXAS	6	398.506,91	62.671,04	ENCARGOS SOCIAIS A PAGAR		10.084.358,99	10.575.945,77
(-) AJUSTE DE PERDAS DE CRÉDITOS A CURTO PRAZO		-928.614,71	0,00	CONTRIBUIÇÕES PREVIDENCIÁRIAS - DÉBITO PARCELADO	6	9.859.420,99	10.300.341,16
(-) PERDAS ESTIMADAS EM CRÉDITOS TRIBUTÁRIOS A RECEBER	6	-928.614,71	0,00	CONTRIBUIÇÕES SOCIAIS - DÉBITOS PARCELADOS	6	224.938,00	275.604,61
ATIVO NÃO CIRCULANTE		85.016.221,65	73.768.290,25	EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS A LONGO PRAZO		5.000.000,00	0,00
ATIVO REALIZÁVEL A LONGO PRAZO		923.742,43	2.978.316,61	EMPRÉSTIMOS A LONGO PRAZO - INTERNO		5.000.000,00	0,00
CRÉDITOS A LONGO PRAZO		923.742,43	2.978.316,61	OUTROS EMPRÉSTIMOS A LONGO PRAZO - INTERNO	6	5.000.000,00	0,00
DÍVIDA ATIVA TRIBUTÁRIA	6	3.007.815,68	3.013.296,46	FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR A LONGO PRAZO		154.969,34	39.964,33
DÍVIDA ATIVA NÃO TRIBUTÁRIA	6	510.083,16	510.083,16	FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR NACIONAIS A LONGO PRAZ		154.969,34	39.964,33
(-) AJUSTE DE PERDAS DE CRÉDITOS A LONGO PRAZO	6	-2.594.156,41	-545.063,01	FORNECEDORES NACIONAIS	6	154.969,34	39.964,33
IMOBILIZADO		84.092.479,22	70.789.973,64	TOTAL		15.239.328,33	11.125.223,05
BENS MÓVEIS		23.629.359,61	22.232.630,52				
MÁQUINAS, APARELHOS, EQUIPAMENTOS E FERRAMENTAS	6	159.539,00	157.119,00				
BENS DE INFORMÁTICA	6	651.635,15	651.635,15				
MÓVEIS E UTENSÍLIOS	6	153.970,00	133.845,00				
MATERIAIS CULTURAIS, EDUCACIONAIS E DE COMUNICAÇÃO	6	17.162,32	17.162,32				
VEÍCULOS	6	615.216,00	615.216,00				
DEMAIS BENS MÓVEIS	6	22.031.837,14	20.657.653,05				
BENS IMÓVEIS		64.701.112,70	48.557.343,12				
BENS DE USO COMUM DO POVO	6	1.356.220,14	1.356.220,14				
DEMAIS BENS IMÓVEIS	6	63.344.892,56	47.201.122,98				
(-) DEPRECIÇÃO, EXAUSTÃO E AMORTIZAÇÃO ACUMULADAS		-4.237.993,09	0,00				
(-) DEPRECIÇÃO ACUMULADA - BENS MÓVEIS	6	-2.349.948,17	0,00				
(-) DEPRECIÇÃO ACUMULADA - BENS IMÓVEIS	6	-1.888.044,92	0,00				
TOTAL		85.582.829,64	74.486.525,06				

FABIANO JAQUES MARQUES
 PREFEITO
 812.035.514-87

FABIO JOSE DA SILVA
 CONTADOR
 CRC PE Nº 027956/O-4



Prefeitura Municipal de Petrolândia

ANEXO 14 - BALANÇO PATRIMONIAL

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

Dezembro(31/12/2023)

ISOLADO:2 - PREFEITURA MUNICIPAL DE PETROLÂNDIA

Exercício de 2023

Pág.: 1

D) QUADRO DO SUPERAVIT / DEFICIT FINANCEIRO

DESTINAÇÃO DE RECURSOS (Contas 82111XXXX)		Nota	SUPERÁVIT/DÉFICIT FINANCEIRO	
			ATUAL	EXERC. ANTERIOR
00	ORDINÁRIO		-5.241.607,01	-173.232,79
15000000	Recursos não Vinculados de Impostos (Recursos do Exercício Corrente)	8	11.324,71	108.935,06
15010000	Outros Recursos não Vinculados (Recursos do Exercício Corrente)	8	-5.252.931,72	-282.167,85
01	VINCULADO		5.349.853,82	6.361.166,76
15001001	Recursos de Impostos - Identificação das despesas com manutenção e desenvolvimento do ensino (Recursos do Exercício Corrente)	8	-1.922.929,23	-156.060,22
15400000	Transferências do FUNDEB - Impostos e Transferências de Impostos (Demais Despesas da Educação Básica) (Recursos do Exercício Corrente)	8	-112.708,14	-112.645,27
15500000	Transferência do Salário-Educação (Recursos do Exercício Corrente)	8	-90.142,60	12.650,82
15510000	Transferências de Recursos do FNDE Referentes ao Programa Dinheiro Direto na Escola (PDDE) (Recursos do Exercício Corrente)	8	33.666,91	28.599,64
15520000	Transferências de Recursos do FNDE Referentes ao Programa Nacional de Alimentação Escolar (PNAE) (Recursos do Exercício Corrente)	8	0,00	1.273,49
15530000	Transferências de Recursos do FNDE Referentes ao Programa Nacional de Apoio ao Transporte Escolar (PNATE) (Recursos do Exercício Corrente)	8	195.486,85	110.058,13
15690000	Outras Transferências de Recursos do FNDE (Recursos do Exercício Corrente)	8	863.597,64	206.673,10
15700000	Transferências do Governo Federal referentes a Convênios ou de Contratos de Repasse vinculados à Educação (Recursos do Exercício Corrente)	8	599.905,82	431.492,15
15990000	Outros Recursos Vinculados à Educação (Recursos do Exercício Corrente)	8	3.033.656,97	881.709,41
17000000	Outras Transferências de Convênios ou Instrumentos Congêneres da União (Recursos do Exercício Corrente)	8	129.387,04	1.094.422,63
17010000	Outras Transferências de Convênios ou Instrumentos Congêneres dos Estados (Recursos do Exercício Corrente)	8	-2.563.294,51	3.862.992,88
17150000	Transferências Destinadas ao Setor Cultural – LC nº 195/2022 – Art. 5º – Audiovisual (Recursos do Exercício Corrente)	8	44.116,85	0,00
17540000	Recursos de Operações de Crédito (Recursos do Exercício Corrente)	8	5.139.110,22	0,00
TOTAL			108.246,81	6.187.933,97

FABIANO JAQUES MARQUES
PREFEITO
812.035.514-87

FABIO JOSE DA SILVA
CONTADOR
CRC PE Nº 027956/O-4

Prefeitura Municipal de Petrolândia

ANEXO 14C - BALANÇO PATRIMONIAL

DEMONSTRATIVO DO SUPERÁVIT/DÉFICIT FINANCEIRO APURADO NO BALANÇO PATRIMONIAL

Pág.: 2

Exercício de 2023

PERÍODO

NOTA EXPLICATIVA

a) INFORMAÇÕES GERAIS:

Nome do órgão ou entidade:

Prefeitura Municipal de Petrolândia – PE

CNPJ:

10.106.235/0001-16

Domicílio do órgão ou entidade:

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

Natureza jurídica do órgão ou entidade:

O município 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”. Sua atividade principal é a manutenção das ações e serviços públicos municipais, bem como a realização de investimentos em serviços e infraestrutura. 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(a) Gestor(a):

Nome: Fabiano Jaques Marques

Cargo: Prefeito

Período de gestão: 01/01/2023 a 31/12/2023

FABIANO JAQUES MARQUES

PREFEITO

812.035.514-87

FABIO JOSE DA SILVA

CONTADOR

CRC PE Nº 027956/O-4



Prefeitura Municipal de Petrolândia

ANEXO 14C - BALANÇO PATRIMONIAL

DEMONSTRATIVO DO SUPERÁVIT/DÉFICIT FINANCEIRO APURADO NO BALANÇO PATRIMONIAL PERÍODO

Exercício de 2023

Pág.: 3



Documento Assinado Digitalmente por: FABIANO JAQUES MARQUES; FABIO JOSE DA SILVA
Acesse em: <https://etce.tce.pe.gov.br/epp/validaDoc.seam> Código do documento: e146b057-7c37-4127-43bc-4a6eae522ab

NOTA EXPLICATIVA

Nome e CRC do(a) contador(a) responsável:

Nome: 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;

FABIANO JAQUES MARQUES

PREFEITO

812.035.514-87

FABIO JOSE DA SILVA

CONTADOR

CRC PE Nº 027956/O-4

Prefeitura Municipal de Petrolândia

ANEXO 14C - BALANÇO PATRIMONIAL

DEMONSTRATIVO DO SUPERÁVIT/DÉFICIT FINANCEIRO APURADO NO BALANÇO PATRIMONIAL

Pág.: 4



Documento Assinado Digitalmente por: FABIANO JAQUES MARQUES; FABIO JOSE DA SILVA
Acesse em: <https://etce.tce.pe.gov.br/epp/validaDoc.seam> Código do documento: e146b057-7c37-4127-a3bc-4a6eae0522ab

Exercício de 2023

PERÍODO

NOTA EXPLICATIVA

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

Quadro Principal

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

- ℞ 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.

FABIANO JAQUES MARQUES
PREFEITO
812.035.514-87

FABIO JOSE DA SILVA
CONTADOR
CRC PE Nº 027956/O-4

Prefeitura Municipal de Petrolândia

ANEXO 14C - BALANÇO PATRIMONIAL

DEMONSTRATIVO DO SUPERÁVIT/DÉFICIT FINANCEIRO APURADO NO BALANÇO PATRIMONIAL PERÍODO

Exercício de 2023

Pág.: 5



Documento Assinado Digitalmente por: FABIANO JAQUES MARQUES; FABIO JOSE DA SILVA
Acesse em: <https://etce.tce.pe.gov.br/epp/validaDoc.seam> Código do documento: e146b057-7c37-4127-43bc-4a6eae0522ab

NOTA EXPLICATIVA

Quadro das Contas de Compensação:

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

Quadro do Superávit/Déficit Financeiro:

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

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

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

Nota 1 – Ativo Circulante:

Os bens e direitos a curto prazo evidenciados neste demonstrativo em 2023 totalizaram: R\$ 10.999.501,44. Subdivididos em:

℞ Caixa e Equivalentes de Caixa:

As disponibilidades financeiras do município totalizaram R\$ 10.432.893,45, provenientes de Caixa e Equivalentes de Caixa.

DISPONIBILIDADE DE CAIXA DETALHADA		
Entidades	Recursos Próprios	Recursos Vinculados
Prefeitura Municipal de Petrolândia	R\$ 369.677,75	R\$ 10.063.215,70
Total:	R\$ 369.677,75	R\$ 10.063.215,70

℞ Créditos a Curto Prazo:

Ficaram registrados R\$ 566.607,99, provenientes de Créditos da Dívida Ativa Tributária, já deduzido o Ajuste de perdas da Dívida Ativa a curto prazo.

FABIANO JAQUES MARQUES
PREFEITO
812.035.514-87

FABIO JOSE DA SILVA
CONTADOR
CRC PE Nº 027956/O-4

Prefeitura Municipal de Petrolandia

ANEXO 14C - BALANÇO PATRIMONIAL

DEMONSTRATIVO DO SUPERÁVIT/DÉFICIT FINANCEIRO APURADO NO BALANÇO PATRIMONIAL PERÍODO

Pág.: 6



Documento Assinado Digitalmente por: FABIANO JAQUES MARQUES, FABIO JOSE DA SILVA
Acesse em: <https://etce.tce.pe.gov.br/epp/validaDoc.seam> Código do documento: e146b057-7c37-4127-43bc-4a6eae0522ab

NOTA EXPLICATIVA

β Demais Créditos e Valores a Curto Prazo:

Não houve registros.

β Investimentos e Aplicações Temporárias a Curto Prazo:

Não houve registros.

β Estoques:

Não houve registros.

β Ativo Não Circulante Mantido para Venda:

Não houve registros.

β Ativo Biológico:

Não houve registros.

β VPD Pagas Antecipadamente:

Não houve registros.

Nota 2 – Ativo Não Circulante:

Os ativos de longo prazo do município totalizaram: R\$ 85.016.221,65, subdivididos em:

β Ativo Realizável a Longo Prazo:

O valor de R\$ 923.742,43 corresponde a Dívida Ativa Tributária, já considerada a previsão de perda de dívida ativa.

β Investimentos:

Não houve registros.

β Imobilizado:

O valor do imobilizado ao final de 2023 foi de: R\$ 84.092.479,22, proveniente de bens móveis e imóveis, já subtraído o valor da depreciação acumulada.

FABIANO JAQUES MARQUES

PREFEITO

812.035.514-87

FABIO JOSE DA SILVA

CONTADOR

CRC PE Nº 027956/O-4

Prefeitura Municipal de Petrolândia

ANEXO 14C - BALANÇO PATRIMONIAL

DEMONSTRATIVO DO SUPERÁVIT/DÉFICIT FINANCEIRO APURADO NO BALANÇO PATRIMONIAL PERÍODO

Exercício de 2023

Pág.: 7



Documento Assinado Digitalmente por: FABIANO JAQUES MARQUES; FABIO JOSE DA SILVA
Acesse em: <https://etce.tce.pe.gov.br/epp/validaDoc.seam> Código do documento: e146b057-7c37-4127-43bc-4a6eae0522ab

NOTA EXPLICATIVA

DETALHAMENTO DO ATIVO IMOBILIZADO

DESCRIÇÃO	VALOR (R\$)	
	2023	2022
Bens móveis	R\$ 23.629.359,61	R\$ 22.232.630,52
Depreciação/amortização/exaustão acumulada (bens móveis)	R\$ -2.349.948,17	R\$ 0,00
Bens imóveis	R\$ 64.701.112,70	R\$ 48.557.343,12
Depreciação/amortização/exaustão acumulada (bens imóveis)	R\$ -1.888.044,92	R\$ 0,00
TOTAL	R\$ 84.092.479,22	R\$ 70.789.973,64

β Intangível:

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

Nota 3 – Passivo Circulante:

As dívidas e obrigações a curto prazo totalizaram: R\$ 8.860.406,64. O PC subdividiu-se em:

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

Essas despesas a pagar totalizaram: R\$ 1.065.755,48.

β Empréstimos e Financiamentos a Curto Prazo:

Não houve registros.

β Fornecedores e Contas a Pagar a Curto Prazo:

Essas despesas a pagar totalizaram: R\$ 6.867.857,13.

β Obrigações Fiscais a Curto Prazo:

Não houve registros.

FABIANO JAQUES MARQUES
PREFEITO
812.035.514-87

FABIO JOSE DA SILVA
CONTADOR
CRC PE Nº 027956/O-4

Prefeitura Municipal de Petrolândia

ANEXO 14C - BALANÇO PATRIMONIAL

DEMONSTRATIVO DO SUPERÁVIT/DÉFICIT FINANCEIRO APURADO NO BALANÇO PATRIMONIAL PERÍODO

Exercício de 2023

Pág.: 8



Documento Assinado Digitalmente por: FABIANO JAQUES MARQUES; FABIO JOSE DA SILVA
Acesse em: <https://etce.tce.pe.gov.br/epp/validaDoc.seam> Código do documento: e146b057-7c37-4127-a3bc-4a6eae0522ab

NOTA EXPLICATIVA

℞ Transferências 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\$ 926.794,03, provenientes de consignações e Depósitos não judiciais.

Nota 4 – Passivo Não Circulante:

As obrigações a longo prazo totalizaram: R\$ 15.239.328,33, subdivididas em:

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

Estas totalizaram: R\$ 10.084.358,99, provenientes de Despesas com Parcelamentos junto ao INSS, PASEP e Fornecedores, conforme tabela abaixo:

Obrigações Trabalhistas, Previdenciárias e Assistenciais a Longo Prazo	R\$
Precatórios de Pessoal	R\$ 0,00
Parcelamento – INSS	R\$ 9.859.420,99
Parcelamento – RPPS	R\$ 0,00
Parcelamento - PASEP	R\$ 224.938,00

℞ Empréstimos e Financiamentos a Longo Prazo:

Estas totalizaram R\$ 5.000.000,00, provenientes de Financiamento junto a Caixa Econômica - FINISA, conforme tabela abaixo:

Empréstimos e Financiamentos a Longo Prazo	R\$
PNAFM	R\$ 0,00
Caixa Econômica Federal – FINISA	R\$ 5.000.000,00

℞ Fornecedores e Contas a Pagar a Longo Prazo:

Estas totalizaram R\$ 154.969,34, provenientes de Parcelamento com a Companhia Energética de Pernambuco – NEOENERGIA.

FABIANO JAQUES MARQUES
PREFEITO
812.035.514-87

FABIO JOSE DA SILVA
CONTADOR
CRC PE Nº 027956/O-4

Prefeitura Municipal de Petrolândia

ANEXO 14C - BALANÇO PATRIMONIAL

DEMONSTRATIVO DO SUPERÁVIT/DÉFICIT FINANCEIRO APURADO NO BALANÇO PATRIMONIAL PERÍODO

Exercício de 2023

Pág.: 9



Documento Assinado Digitalmente por: FABIANO JAQUES MARQUES, FABIO JOSE DA SILVA
Acesse em: <https://etce.tce.pe.gov.br/epp/validaDoc.seam> Código do documento: e146b057-7c37-4127-a3bc-4a6eae522ab

NOTA EXPLICATIVA

℞ Obrigações Fiscais a Longo Prazo:

Não houve registros.

℞ Transferências 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 patrimônio líquido do município passou de R\$ 69.678.263,84 em 2022 para R\$ 71.915.988,12 em 2023.

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\$ 70.451.748,12.

Nota 7 – Quadro das Contas de Compensação:

Saldos dos Atos Potenciais Ativos:

Os atos potenciais ativos ao final do exercício totalizaram: R\$ 0,00.

Saldos dos Atos Potenciais Passivos:

Os atos potenciais passivos totalizaram: R\$ 15.239.328,33.

FABIANO JAQUES MARQUES
PREFEITO
812.035.514-87

FABIO JOSE DA SILVA
CONTADOR
CRC PE Nº 027956/O-4

Prefeitura Municipal de Petrolândia

ANEXO 14C - BALANÇO PATRIMONIAL

DEMONSTRATIVO DO SUPERÁVIT/DÉFICIT FINANCEIRO APURADO NO BALANÇO PATRIMONIAL PERÍODO

Exercício de 2023

Pág.: 10



Documento Assinado Digitalmente por: FABIANO JAQUES MARQUES, FABIO JOSE DA SILVA
Acesse em: <https://etce.tce.pe.gov.br/epp/validaDoc.seam> Código do documento: e146b057-7c37-4127-43bc-4a6eae6522ab

NOTA EXPLICATIVA

Nota 8 – Quadro do Superávit/Déficit Financeiro:

Houve um superávit de R\$ 108.246,81, que se dá pela suficiência de recursos para cumprir com todas as obrigações inerentes ao ente federativo.

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, dentre outros.

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 NO ANEXO XVIII DA RESOLUÇÃO TC Nº 216, DE 06 DE DEZEMBRO DE 2023:

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.

FABIANO JAQUES MARQUES
PREFEITO
812.035.514-87

FABIO JOSE DA SILVA
CONTADOR
CRC PE Nº 027956/O-4

Prefeitura Municipal de Petrolândia

ANEXO 14C - BALANÇO PATRIMONIAL

DEMONSTRATIVO DO SUPERÁVIT/DÉFICIT FINANCEIRO APURADO NO BALANÇO PATRIMONIAL PERÍODO

Exercício de 2023

Pág.: 11



Documento Assinado Digitalmente por: FABIANO JAQUES MARQUES; FABIO JOSE DA SILVA
Acesse em: <https://etce.tce.pe.gov.br/epp/validaDoc.seam> Código do documento: e146b057-7c37-4127-43bc-4a6eae0522ab

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):

Os bens móveis e imóveis adquiridos no município foram registrados a Custo Histórico. Além disso, foram utilizadas diferentes taxas de depreciação/ajuste/amortização/exaustão, em função da característica de cada bem. Para cálculo da depreciação foi utilizado o método linear. A seguir estão dispostos os percentuais adotados:

ITEM	PERCENTUAL
EDIFICAÇÕES	4%
INSTALAÇÕES	10%
MÓVEIS E UTENSÍLIOS	10%
MÁQUINAS E EQUIPAMENTOS	10%
FERRAMENTAS	15%
VEÍCULOS	20%
CAMINHÕES	20%
EQUIPAMENTOS DE INFORMÁTICA	20%
EQUIPAMENTOS DE COMUNICAÇÃO	20%

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.

FABIANO JAQUES MARQUES
PREFEITO
812.035.514-87

FABIO JOSE DA SILVA
CONTADOR
CRC PE Nº 027956/O-4

Prefeitura Municipal de Petrolandia

ANEXO 14C - BALANÇO PATRIMONIAL

DEMONSTRATIVO DO SUPERÁVIT/DÉFICIT FINANCEIRO APURADO NO BALANÇO PATRIMONIAL PERÍODO

Exercício de 2023

Pág.: 12



Documento Assinado Digitalmente por: FABIANO JAQUES MARQUES, FABIO JOSE DA SILVA
Acesse em: <https://etce.tce.pe.gov.br/epp/validaDoc.seam> Código do documento: e146b057-7c37-4127-a3bc-4a6eacbb522ab

NOTA EXPLICATIVA

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

Foi realizada a previsão de perda da dívida ativa para os créditos a receber a curto e a longo prazo. A seguir estão dispostas as devidas metodologias utilizadas e suas respectivas memórias de cálculo.

CRÉDITOS A CURTO PRAZO (Dívida Ativa Tributária):

AJUSTE PARA PERDA DA DÍVIDA ATIVA - CURTO PRAZO	
PETROLANDIA	
Discriminação	2023
Saldo da Dívida Ativa Tributária Inicial - Impostos	1.096.715,79
Saldo da Dívida Ativa Tributária Inicial - Taxas	398.506,91
Total da Dívida Ativa Tributária Inicial	1.495.222,70
Previsão de arrecadação (Média do crescimento da arrecadação dos últimos 3 exercícios)	566.607,99
Previsão de Perdas a Curto Prazo	928.614,71

Memória de Cálculo - Crescimento Médio da Arrecadação

Dívida Ativa	2019	2020	2021	2022	Média
Valor Arrecadado	91.982,53	50.019,86	138.894,98	113.372,00	100.762,28
Crescimento Médio da Arrecadação em R\$	-	- 41.962,67	88.875,12	- 25.522,98	7.129,82
Crescimento Médio da Arrecadação em %	-	-45,62%	177,68%	-18,38%	37,89%

FABIANO JAQUES MARQUES
PREFEITO
812.035.514-87

FABIO JOSE DA SILVA
CONTADOR
CRC PE Nº 027956/O-4

Prefeitura Municipal de Petrolândia

ANEXO 14C - BALANÇO PATRIMONIAL

DEMONSTRATIVO DO SUPERÁVIT/DÉFICIT FINANCEIRO APURADO NO BALANÇO PATRIMONIAL PERÍODO

Exercício de 2023

Pág.: 13



Documento Assinado Digitalmente por: FABIANO JAQUES MARQUES; FABIO JOSE DA SILVA
Acesse em: <https://etce.tce.pe.gov.br/epp/validaDoc.seam> Código do documento: e146b057-7c37-4127-a3bc-4a6eae0522ab

NOTA EXPLICATIVA

CRÉDITOS A LONGO PRAZO PRAZO (Dívida Ativa Tributária):

AJUSTE PARA PERDA DA DÍVIDA ATIVA - LONGO PRAZO

PETROLÂNDIA

	2020	2021	2022	Média
Saldo da Dívida Ativa Tributária Inicial	676.276,62	851.551,16	645.948,00	724.591,93
Valor Arrecadado	50.019,86	138.894,98	113.372,00	100.762,28
Percentual de Arrecadação	7,40%	16,31%	17,55%	13,75%
Percentual de Déficit de Arrecadação	92,60%	83,69%	82,45%	86,25%

Dívida Ativa em 31.12.2023 - Longo Prazo	3.007.815,68
Ajuste para Perda da Dívida Ativa Tributária - Longo Prazo	2.594.156,41

SALDO DA DÍVIDA ATIVA - LONGO PRAZO	413.659,27
--	-------------------

EXERCÍCIOS	SALDO DA DÍVIDA
2019	676.276,62
2020	834.039,90
2021	851.551,16
2022	645.948,00
TOTAL	3.007.815,68

FABIANO JAQUES MARQUES
PREFEITO
812.035.514-87

FABIO JOSE DA SILVA
CONTADOR
CRC PE Nº 027956/O-4

Prefeitura Municipal de Petrolândia

ANEXO 14C - BALANÇO PATRIMONIAL

DEMONSTRATIVO DO SUPERÁVIT/DÉFICIT FINANCEIRO APURADO NO BALANÇO PATRIMONIAL PERÍODO

Pág.: 14



Documento Assinado Digitalmente por: FABIANO JAQUES MARQUES; FABIO JOSE DA SILVA
Acesse em: <https://etce.tce.pe.gov.br/epp/validaDoc.seam> Código do documento: e146b057-7c37-4127-43bc-4a6eae0522ab

NOTA EXPLICATIVA

9. Provisões no período:

Não há registros para esta entidade.

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 (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.

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 o que registrar quanto a este demonstrativo.

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

Não há registros para este município.

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

Não há o que registrar quanto a este demonstrativo.

16. Avaliação externa para mensuração de provisões (NBC T SP 03 – Item 103):

Não há registros para esta entidade.

FABIANO JAQUES MARQUES
PREFEITO
812.035.514-87

FABIO JOSE DA SILVA
CONTADOR
CRC PE Nº 027956/O-4

Prefeitura Municipal de Petrolândia

ANEXO 14C - BALANÇO PATRIMONIAL

DEMONSTRATIVO DO SUPERÁVIT/DÉFICIT FINANCEIRO APURADO NO BALANÇO PATRIMONIAL PERÍODO

Exercício de 2023

Pág.: 15



Documento Assinado Digitalmente por: FABIANO JAQUES MARQUES; FABIO JOSE DA SILVA
Acesse em: <https://etce.tce.pe.gov.br/epp/validaDoc.seam> Código do documento: e146b057-7c37-4127-43bc-4a6eae0522ab

NOTA EXPLICATIVA

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

Saldo em 31/12/2022:	Saldo em 31/12/2023:
R\$ 0,00	R\$ 0,00

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

Saldo em 31/12/2022:	Saldo em 31/12/2023:
R\$ 0,00	R\$ 0,00

19. Ajustes relacionados às retenções:

Não há o que registrar quanto a este demonstrativo.

20. 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
812.035.514-87

FABIO JOSE DA SILVA
CONTADOR
CRC PE Nº 027956/O-4

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

Exercício de 2023

Pág.: 1



Documento Assinado Digitalmente por: FABIANO JAQUES MARQUES, FABIO JOSE DA SILVA
 Acesso em: https://epec.ice.pe.gov.br/ppp/validaDoc.sesam Código do documento: e146b057-7c37-4127-430e-4a06a9c7522a

A) QUADRO PRINCIPAL

ISOLADO:3 - FUNDO MUNICIPAL DE SAÚDE DE PETROLÂNDIA

ATIVO				PASSIVO			
ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior	ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
ATIVO CIRCULANTE		399.034,37	379.784,67	PASSIVO CIRCULANTE		2.004.972,62	714.374,98
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA		399.034,37	379.784,67	OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS, PREVIDENCIÁRIAS E ASSISTENCIAIS A PAGAR A CURTO PRAZO		190.137,45	189.810,31
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA EM MOEDA NACIONAL		399.034,37	379.784,67	ENCARGOS SOCIAIS A PAGAR		190.137,45	189.810,31
CONTA ÚNICA	1 F	399.034,37	379.784,67	CONTRIBUIÇÕES AO RGPS A PAGAR	3 F	190.137,45	189.810,31
CRÉDITOS A CURTO PRAZO		0,00	0,00	EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS A CURTO PRAZO		0,00	0,00
DEMAIS CRÉDITOS E VALORES A CURTO PRAZO		0,00	0,00	FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR A CURTO PRAZO		1.490.261,09	221.527,34
INVESTIMENTOS E APLICAÇÕES TEMPORÁRIAS A CURTO PRAZO		0,00	0,00	FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR NACIONAIS A CURTO PRAZO		1.490.261,09	221.527,34
ESTOQUES		0,00	0,00	FORNECEDORES NACIONAIS	3 F	1.484.626,09	219.137,34
ATIVO NÃO CIRCULANTE MANTIDO PARA VENDA		0,00	0,00	CONTAS A PAGAR CREDORES NACIONAIS	3 F	5.635,00	2.390,00
ATIVO BIOLÓGICO		0,00	0,00	OBRIGAÇÕES FISCAIS A CURTO PRAZO		0,00	0,00
VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS PAGAS ANTECIPADAMENTE		0,00	0,00	TRANSFERÊNCIAS FISCAIS A CURTO PRAZO		0,00	0,00
ATIVO NÃO CIRCULANTE		4.542.324,73	4.294.047,72	PROVISÕES A CURTO PRAZO		0,00	0,00
ATIVO REALIZÁVEL A LONGO PRAZO		0,00	0,00	DEMAIS OBRIGAÇÕES A CURTO PRAZO		324.574,08	303.037,33
INVESTIMENTOS		0,00	0,00	VALORES RESTITUÍVEIS		324.574,08	303.037,33
IMOBILIZADO		4.542.324,73	4.294.047,72	CONSIGNAÇÕES	3 F	324.068,08	302.531,33
BENS MÓVEIS		3.810.578,31	3.207.461,92	DEPÓSITOS NÃO JUDICIAIS	3 F	506,00	506,00
VEÍCULOS	2 P	1.887.382,00	1.767.682,00	PASSIVO NÃO-CIRCULANTE		0,00	0,00
BENS DE INFORMÁTICA	2 P	57.215,00	0,00	OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS, PREVIDENCIÁRIAS E ASSISTENCIAIS A PAGAR A LONGO PRAZO		0,00	0,00
MÓVEIS E UTENSÍLIOS	2 P	73.828,85	0,00	EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS A LONGO PRAZO		0,00	0,00
MÁQUINAS, APARELHOS, EQUIPAMENTOS E FERRAMENTAS	2 P	1.062.314,61	827.221,20	FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR A LONGO PRAZO		0,00	0,00
DEMAIS BENS MÓVEIS	2 P	729.837,85	612.558,72	OBRIGAÇÕES FISCAIS A LONGO PRAZO		0,00	0,00
BENS IMÓVEIS		1.272.724,24	1.086.585,80	TRANSFERÊNCIAS FISCAIS A LONGO PRAZO		0,00	0,00
DEMAIS BENS IMÓVEIS	2 P	1.272.724,24	1.086.585,80	PROVISÕES A LONGO PRAZO		0,00	0,00
(-) DEPRECIÇÃO, EXAUSTÃO E AMORTIZAÇÃO ACUMULADAS		-540.977,82	0,00	DEMAIS OBRIGAÇÕES A LONGO PRAZO		0,00	0,00
(-) DEPRECIÇÃO ACUMULADA - BENS MÓVEIS	2 P	-497.514,39	0,00	RESULTADO DIFERIDO		0,00	0,00
(-) DEPRECIÇÃO ACUMULADA - BENS IMÓVEIS	2 P	-43.463,43	0,00	TOTAL PASSIVO		2.004.972,62	714.374,98
INTANGÍVEL		0,00	0,00				
DIFERIDO		0,00	0,00				
TOTAL		4.941.359,10	4.673.832,39				

PATRIMÔNIO LÍQUIDO			
ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
PATRIMÔNIO LÍQUIDO		2.936.386,48	3.959.457,41
PATRIMÔNIO SOCIAL E CAPITAL SOCIAL		0,00	0,00

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



Exercício de 2023

Pág.: 2

A) QUADRO PRINCIPAL

ISOLADO:3 - FUNDO MUNICIPAL DE SAÚDE DE PETROLÂNDIA

ATIVO				PASSIVO			
ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior	ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
				ADIANTAMENTO PARA FUTURO AUMENTO DE CAPITAL		0,00	0,00
				RESERVAS DE CAPITAL		0,00	0,00
				AJUSTES DE AVALIAÇÃO PATRIMONIAL		0,00	0,00
				RESERVAS DE LUCROS		0,00	0,00
				DEMAIS RESERVAS		0,00	0,00
				RESULTADOS ACUMULADOS		2.936.386,48	3.959.457,41
				SUPERÁVITS OU DÉFICITS ACUMULADOS		2.936.386,48	3.959.457,41
				SUPERÁVITS OU DÉFICITS DO EXERCÍCIO	5	-1.023.070,93	-477.449,05
				SUPERÁVITS OU DÉFICITS DE EXERCÍCIOS ANTERIORES	5	3.959.457,41	4.436.906,46
				(-) AÇÕES/COTAS EM TESOURARIA		0,00	0,00
				TOTAL PATRIMÔNIO LÍQUIDO		2.936.386,48	3.959.457,41
				TOTAL		4.941.359,10	4.673.832,39

Documento Assinado Digitalmente por: FABIANO JAQUES MARQUES; FABIO JOSE DA SILVA
 Acesso em: https://etec.tce.pe.gov.br/ppv/validaDoc.seam Código do documento: e146b057-7c37-4127-43bc-4a6eae522ab

ANA PATRCIA JAQUES MARQUES QUIDUTE ARAUJ
 SECRETÁRIA DE SAÚDE
 943.714.904-68

FABIO JOSE DA SILVA
 CONTADOR
 CRC PE Nº 027956/O-4

FUNDO MUNICIPAL DE SAÚDE DE PETROLÂNDIA
BALANÇO PATRIMONIAL
Dezembro(31/12/2023)

Exercício de 2023



Pág.: 3

B) QUADRO DOS ATIVOS E PASSIVOS FINANCEIROS E PERMANENTES

ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior	ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
ATIVO FINANCEIRO	6	399.034,37	379.784,67	PASSIVO FINANCEIRO (2.004.972,62)+RP não Proc.(4.517,34)	6	2.009.489,96	719.654,98
ATIVO PERMANENTE	6	4.542.324,73	4.294.047,72	PASSIVO PERMANENTE	6	0,00	0,00
				SALDO PATRIMONIAL	6	2.931.869,14	3.954.177,41

ANA PATRCIA JAQUES MARQUES QUIDUTE ARAUJ
SECRETÁRIA DE SAÚDE
943.714.904-68

FABIO JOSE DA SILVA
CONTADOR
CRC PE Nº 027956/O-4

Documento Assinado Digitalmente por: FABIANO JAQUES MARQUES; FABIO JOSE DA SILVA
Acesse em: <https://etce.tce.pe.gov.br/epp/validaDoc.seam> Código do documento: e146b057-7c37-4127-a3bc-4a6eae0522ab

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

Exercício de 2023

Pág.: 4

C) QUADRO DAS CONTAS DE COMPENSAÇÃO (CONTROLE)

ESPECIFICAÇÃO				ESPECIFICAÇÃO			
SALDOS DOS ATOS POTENCIAIS ATIVOS (Contas do Grupo 811xx)	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior	SALDOS DOS ATOS POTENCIAIS PASSIVOS (Contas do Grupo 812xx)	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
ATOS POTENCIAIS ATIVO		0,00	0,00	ATOS POTENCIAIS PASSIVO		0,00	0,00
GARANTIAS E CONTRAGARANTIAS RECEBIDAS	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
DEMANDAS JUDICIAIS	7	0,00	0,00	DEMANDAS JUDICIAIS	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

ANA PATRCIA JAQUES MARQUES QUIDUTE ARAUJ
 SECRETÁRIA DE SAÚDE
 943.714.904-68

FABIO JOSE DA SILVA
 CONTADOR
 CRC PE Nº 027956/O-4



Documento Assinado Digitalmente por: FABIANO JAQUES MARQUES; FABIO JOSE DA SILVA
 Acesse em: <https://etec.tce.pe.gov.br/ppv/validaDoc.seam> Código do documento: e146b057-7c37-4127-43bc-4a6eae0522ab

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

Exercício de 2023

Dezembro(31/12/2023)

ISOLADO:3 - FUNDO MUNICIPAL DE SAÚDE DE PETROLÂNDIA



Documento Assinado Digitalmente por: FABIANO JAQUES MARQUES, FABIO JOSE DA SILVA
 Acesse em: <https://portalpe.gov.br/ppp/validaDoc.aspx?CodigoDoDocumento=el46b057-7c37-4127-a3bc-4a6eae0522ab>
 Pág.:

ATIVO				PASSIVO			
ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior	ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
ATIVO CIRCULANTE		399.034,37	379.784,67	PASSIVO CIRCULANTE		2.004.972,62	714.374,98
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA		399.034,37	379.784,67	OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS, PREVIDENCIÁRIAS E ASSISTENCIAI		190.137,45	189.810,31
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA EM MOEDA NACIONAL		399.034,37	379.784,67	ENCARGOS SOCIAIS A PAGAR		190.137,45	189.810,31
CONTA ÚNICA	6	399.034,37	379.784,67	CONTRIBUIÇÕES AO RGPS A PAGAR	6	190.137,45	189.810,31
TOTAL		399.034,37	379.784,67	FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR A CURTO PRAZO		1.490.261,09	221.527,34
				FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR NACIONAIS A CURTO PRAZ		1.490.261,09	221.527,34
				FORNECEDORES NACIONAIS	6	1.484.626,09	219.137,34
				CONTAS A PAGAR CREDORES NACIONAIS	6	5.635,00	2.390,00
				DEMAIS OBRIGAÇÕES A CURTO PRAZO		324.574,08	303.037,33
				VALORES RESTITUIVEIS		324.574,08	303.037,33
				CONSIGNAÇÕES	6	324.068,08	302.531,33
				DEPÓSITOS NÃO JUDICIAIS	6	506,00	506,00
				EXECUÇÃO DE RESTOS A PAGAR		4.517,34	5.280,00
				EXECUÇÃO DE RP NÃO PROCESSADOS		4.517,34	5.280,00
				RP NÃO PROCESSADOS - INSCRIÇÃO NO EXERCÍCIO		4.517,34	5.280,00
				RP NÃO PROCESSADOS A LIQUIDAR- INSCRIÇÃO NO EXERCÍCIO	6	4.517,34	5.280,00
				TOTAL		2.009.489,96	719.654,98

ANA PATRCIA JAQUES MARQUES QUIDUTE ARAUJ
 SECRETÁRIA DE SAÚDE
 943.714.904-68

FABIO JOSE DA SILVA
 CONTADOR
 CRC PE Nº 027956/O-4

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

Exercício de 2023

Dezembro(31/12/2023)

ISOLADO:3 - FUNDO MUNICIPAL DE SAÚDE DE PETROLÂNDIA

ATIVO				PASSIVO			
ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior	ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
ATIVO NÃO CIRCULANTE		4.542.324,73	4.294.047,72				
IMOBILIZADO		4.542.324,73	4.294.047,72				
BENS MÓVEIS		3.810.578,31	3.207.461,92				
MÁQUINAS, APARELHOS, EQUIPAMENTOS E FERRAMENTAS	6	1.062.314,61	827.221,20				
BENS DE INFORMÁTICA	6	57.215,00	0,00				
MÓVEIS E UTENSÍLIOS	6	73.828,85	0,00				
VEÍCULOS	6	1.887.382,00	1.767.682,00				
DEMAIS BENS MÓVEIS	6	729.837,85	612.558,72				
BENS IMÓVEIS		1.272.724,24	1.086.585,80				
DEMAIS BENS IMÓVEIS	6	1.272.724,24	1.086.585,80				
(-) DEPRECIÇÃO, EXAUSTÃO E AMORTIZAÇÃO ACUMULADAS		-540.977,82	0,00				
(-) DEPRECIÇÃO ACUMULADA - BENS MÓVEIS	6	-497.514,39	0,00				
(-) DEPRECIÇÃO ACUMULADA - BENS IMÓVEIS	6	-43.463,43	0,00				
TOTAL		4.542.324,73	4.294.047,72				

ANA PATRCIA JAQUES MARQUES QUIDUTE ARAUJ
SECRETÁRIA DE SAÚDE
943.714.904-68

FABIO JOSE DA SILVA
CONTADOR
CRC PE Nº 027956/O-4



Página: _____
Documento Assinado Digitalmente por: FABIANO JAQUES MARQUES, FABIO JOSE DA SILVA
Acesse em: <https://pt.cte.br/pt/pe.gov.br/epp/validaDoc.seam> Código do documento: e146b057-7c37-4127-43bc-4a6eae0522ab

FUNDO MUNICIPAL DE SAÚDE DE PETROLÂNDIA

ANEXO 14 - BALANÇO PATRIMONIAL

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

Dezembro(31/12/2023)

ISOLADO:3 - FUNDO MUNICIPAL DE SAÚDE DE PETROLÂNDIA

Exercício de 2023

Pág.: 1

D) QUADRO DO SUPERAVIT / DEFICIT FINANCEIRO

DESTINAÇÃO DE RECURSOS (Contas 82111XXXX)		Nota	SUPERÁVIT/DÉFICIT FINANCEIRO	
			ATUAL	EXERC. ANTERIOR
01	VINCULADO		-1.610.455,59	-339.870,31
15001002	Recursos não Vinculados de Impostos - Identificação das despesas com ações e serviços públicos de saúde (Recursos do Exercício Corrente)	8	-581.696,11	-679.286,71
16000000	Transferências Fundo a Fundo de Recursos do SUS provenientes do Governo Federal - Bloco de Manutenção das Ações e Serviços Públicos de Saúde (Recursos do Exercício Corrente)	8	-1.086.598,35	136.433,52
16010000	Transferências Fundo a Fundo de Recursos do SUS provenientes do Governo Federal - Bloco de Estruturação da Rede de Serviços Públicos de Saúde (Recursos do Exercício Corrente)	8	246,57	197,21
16020000	Transferências Fundo a Fundo de Recursos do SUS provenientes do Governo Federal - Bloco de Manutenção das Ações e Serviços Públicos de Saúde – Recursos destinados ao enfrentamento da COVID-19 no bojo da ação 21C0. (Recursos do Exercício Corrente)	8	318,94	289,26
16210000	Transferências Fundo a Fundo de Recursos do SUS provenientes do Governo Estadual (Recursos do Exercício Corrente)	8	57.273,36	202.496,41
TOTAL			-1.610.455,59	-339.870,31

ANA PATRCIA JAQUES MARQUES QUIDUTE ARAUJ
SECRETÁRIA DE SAÚDE
943.714.904-68

FABIO JOSE DA SILVA
CONTADOR
CRC PE Nº 027956/O-4



Documento Assinado Digitalmente por: FABIANO JAQUES MARQUES, FABIO JOSE DA SILVA
Acesse em: <https://etce.tce.pe.gov.br/epp/validaDoc.seam> Código do documento: e146b057-7c37-4127-43bc-4a6eae0522ab

FUNDO MUNICIPAL DE SAÚDE DE PETROLÂNDIA

ANEXO 14C - BALANÇO PATRIMONIAL

DEMONSTRATIVO DO SUPERÁVIT/DÉFICIT FINANCEIRO APURADO NO BALANÇO PATRIMONIAL PERÍODO

Pág.: 2

Exercício de 2023



Documento Assinado Digitalmente por: FABIANO JAQUES MARQUES, FABIO JOSE DA SILVA
Acesse em: <https://etce.tce.pe.gov.br/epp/validaDoc.seam> Código do documento: e146b057-7c37-4127-a3bc-4a6eae0522ab

NOTA EXPLICATIVA

a) INFORMAÇÕES GERAIS:

Nome do órgão ou entidade:

Fundo Municipal de Saúde de Petrolândia

CNPJ:

10.410.787/0001-13

Endereço do órgão ou entidade:

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

Natureza jurídica do órgão ou 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 “Outras atividade de atenção à saúde humana não especificadas anteriormente”. 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.

ANA PATRCIA JAQUES MARQUES QUIDUTE ARAUJ
SECRETÁRIA DE SAÚDE
943.714.904-68

FABIO JOSE DA SILVA
CONTADOR
CRC PE Nº 027956/O-4

FUNDO MUNICIPAL DE SAÚDE DE PETROLÂNDIA

ANEXO 14C - BALANÇO PATRIMONIAL

DEMONSTRATIVO DO SUPERÁVIT/DÉFICIT FINANCEIRO APURADO NO BALANÇO PATRIMONIAL PERÍODO

Pág.: 3



Documento Assinado Digitalmente por: FABIANO JAQUES MARQUES; FABIO JOSE DA SILVA
Acesse em: <https://etce.tce.pe.gov.br/epp/validaDoc.seam> Código do documento: e146b057-7c37-4127-43bc-4a6eae522ab

NOTA EXPLICATIVA

Nome do(a) Gestor(a):

Nome: Ana Patrícia Jaques Marques Quidute Araújo

Cargo: Secretária de Saúde

Período de gestão: 01/01/2023 a 31/12/2023

Nome e CRC do(a) contador(a) responsável:

Nome: Fabio José da Silva

CRC n° 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.

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.

ANA PATRÍCIA JAQUES MARQUES QUIDUTE ARAUJ
SECRETÁRIA DE SAÚDE
943.714.904-68

FABIO JOSE DA SILVA
CONTADOR
CRC PE Nº 027956/O-4

FUNDO MUNICIPAL DE SAÚDE DE PETROLÂNDIA

ANEXO 14C - BALANÇO PATRIMONIAL

DEMONSTRATIVO DO SUPERÁVIT/DÉFICIT FINANCEIRO APURADO NO BALANÇO PATRIMONIAL

PERÍODO

Exercício de 2023

Pág.: 4



Documento Assinado Digitalmente por: FABIANO JAQUES MARQUES; FABIO JOSE DA SILVA
Acesse em: <https://etce.tce.pe.gov.br/epp/validaDoc.seam> Código do documento: e146b057-7c37-4127-a3bc-4a6eae0522ab

NOTA EXPLICATIVA

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:

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

Quadro Principal

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

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

Quadros dos Ativos e Passivos Financeiros e Permanentes:

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

ANA PATRÍCIA JAQUES MARQUES QUIDUTE ARAUJ
SECRETÁRIA DE SAÚDE
943.714.904-68

FABIO JOSE DA SILVA
CONTADOR
CRC PE Nº 027956/O-4

FUNDO MUNICIPAL DE SAÚDE DE PETROLÂNDIA

ANEXO 14C - BALANÇO PATRIMONIAL

DEMONSTRATIVO DO SUPERÁVIT/DÉFICIT FINANCEIRO APURADO NO BALANÇO PATRIMONIAL PERÍODO

Exercício de 2023

Pág.: 5



Documento Assinado Digitalmente por: FABIANO JAQUES MARQUES; FABIO JOSE DA SILVA
Acesse em: <https://etce.tce.pe.gov.br/epp/validaDoc.seam> Código do documento: e146b057-7c37-4127-43bc-4a6eae522ab

NOTA EXPLICATIVA

Pagar Não Processados a Liquidar". Neste quadro, são demonstradas informações referentes ao:

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

Quadro das Contas de Compensação:

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

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 2023 totalizaram: R\$ 399.034,37. Subdivididos em:

β Caixa e Equivalentes de Caixa

As disponibilidades financeiras do município totalizaram R\$ 399.034,37, provenientes de Caixa e Equivalentes de Caixa.

DISPONIBILIDADE DE CAIXA DETALHADA		
Entidade	Recursos Próprios	Recursos Vinculados
Fundo Municipal de Saúde de Petrolândia	R\$ 7.122,36	R\$ 391.912,01
Total:	R\$ 7.122,36	R\$ 391.912,01

ANA PATRÍCIA JAQUES MARQUES QUIDUTE ARAUJ
SECRETÁRIA DE SAÚDE
943.714.904-68

FABIO JOSE DA SILVA
CONTADOR
CRC PE Nº 027956/O-4

FUNDO MUNICIPAL DE SAÚDE DE PETROLÂNDIA

ANEXO 14C - BALANÇO PATRIMONIAL

DEMONSTRATIVO DO SUPERÁVIT/DÉFICIT FINANCEIRO APURADO NO BALANÇO PATRIMONIAL PERÍODO

Pág.: 6



Documento Assinado Digitalmente por: FABIANO JAQUES MARQUES; FABIO JOSE DA SILVA
Acesse em: <https://etce.tce.pe.gov.br/epp/validaDoc.seam> Código do documento: e146b057-7c37-4127-a3bc-4a6eae0522ab

NOTA EXPLICATIVA

℞ Créditos a Curto Prazo:

Não houve registros.

℞ Demais Créditos e Valores a Curto Prazo:

Não houve registros.

℞ Investimentos e Aplicações Temporárias a Curto Prazo:

Não houve registros.

℞ Estoques:

Não houve registros.

℞ Ativo Não Circulante Mantido para Venda:

Não houve registros.

℞ Ativo Biológico:

Não houve registros.

℞ VPD Pagas Antecipadamente:

Não houve registros.

Nota 2 – Ativo Não Circulante:

Os ativos de longo prazo do município totalizaram: R\$ 4.542.324,73, subdivididos em:

℞ Ativo Realizável a Longo Prazo:

Não houve registros.

℞ Investimentos:

Não houve registros.

ANA PATRCIA JAQUES MARQUES QUIDUTE ARAUJ
SECRETÁRIA DE SAÚDE
943.714.904-68

FABIO JOSE DA SILVA
CONTADOR
CRC PE Nº 027956/O-4

FUNDO MUNICIPAL DE SAÚDE DE PETROLÂNDIA

ANEXO 14C - BALANÇO PATRIMONIAL

DEMONSTRATIVO DO SUPERÁVIT/DÉFICIT FINANCEIRO APURADO NO BALANÇO PATRIMONIAL PERÍODO

Exercício de 2023

Pág.: 7



Documento Assinado Digitalmente por: FABIANO JAQUES MARQUES, FABIO JOSE DA SILVA
Acesse em: <https://etce.tce.pe.gov.br/epp/validaDoc.seam> Código do documento: e146b057-7c37-4127-43bc-4a6eae522ab

NOTA EXPLICATIVA

℞ Imobilizado:

O valor do imobilizado ao final de 2023 foi de: R\$ 4.542.324,73, proveniente de bens móveis e imóveis, já subtraído o valor da depreciação acumulada.

DETALHAMENTO DO ATIVO IMOBILIZADO

DESCRIÇÃO	VALOR (R\$)	
	2023	2022
Bens móveis	R\$ 3.810.578,31	R\$ 3.207.461,92
Depreciação/amortização/exaustão acumulada (bens móveis)	R\$ - 497.514,39	R\$ 0,00
Bens imóveis	R\$ 1.272.724,24	R\$ 1.086.585,80
Depreciação/amortização/exaustão acumulada (bens imóveis)	R\$ -43.463,43	R\$ 0,00
TOTAL	R\$ 4.542.324,73	R\$ 4.294.047,72

℞ 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\$ 2.004.972,62. O PC subdividiu-se em:

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

Essas despesas a pagar totalizaram: R\$ 190.137,45.

℞ Empréstimos e Financiamentos a Curto Prazo:

Não houve registros.

℞ Fornecedores e Contas a Pagar a Curto Prazo:

Essas despesas a pagar totalizaram: R\$ 1.490.261,09.

ANA PATRCIA JAQUES MARQUES QUIDUTE ARAUJ
SECRETÁRIA DE SAÚDE
943.714.904-68

FABIO JOSE DA SILVA
CONTADOR
CRC PE Nº 027956/O-4

FUNDO MUNICIPAL DE SAÚDE DE PETROLÂNDIA

ANEXO 14C - BALANÇO PATRIMONIAL

DEMONSTRATIVO DO SUPERÁVIT/DÉFICIT FINANCEIRO APURADO NO BALANÇO PATRIMONIAL PERÍODO

Exercício de 2023

Pág.: 8



Documento Assinado Digitalmente por: FABIANO JAQUES MARQUES; FABIO JOSE DA SILVA
Acesse em: <https://etce.tce.pe.gov.br/epp/validaDoc.seam> Código do documento: e146b057-7c37-4127-43bc-4a6eae0522ab

NOTA EXPLICATIVA

⚡ Obrigações Fiscais a Curto Prazo:

Não houve registros.

⚡ Transferências 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\$ 324.574,08, provenientes de consignações e Depósitos não judiciais.

Nota 4 – Passivo Não Circulante:

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

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

Não houve registros para esta entidade.

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

⚡ Empréstimos e Financiamentos a Longo Prazo:

Não houve registros para esta entidade.

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

ANA PATRCIA JAQUES MARQUES QUIDUTE ARAUJ
SECRETÁRIA DE SAÚDE
943.714.904-68

FABIO JOSE DA SILVA
CONTADOR
CRC PE Nº 027956/O-4

FUNDO MUNICIPAL DE SAÚDE DE PETROLÂNDIA

ANEXO 14C - BALANÇO PATRIMONIAL

DEMONSTRATIVO DO SUPERÁVIT/DÉFICIT FINANCEIRO APURADO NO BALANÇO PATRIMONIAL PERÍODO

Pág.: 9



Documento Assinado Digitalmente por: FABIANO JAQUES MARQUES; FABIO JOSE DA SILVA
Acesse em: <https://etce.tce.pe.gov.br/epp/validaDoc.seam> Código do documento: e146b057-7c37-4127-43bc-4a6eae0522ab

NOTA EXPLICATIVA

℞ Fornecedores e Contas a Pagar a Longo Prazo:

Não houve registros.

℞ Obrigações Fiscais a Longo Prazo:

Não houve registros.

℞ Transferências 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 patrimônio líquido do município passou de R\$ 3.959.457,41 em 2022 para R\$ 2.936.386,48 em 2023.

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\$ 2.931.869,14.

Nota 7 – Quadro das Contas de Compensação:

Saldos dos Atos Potenciais Ativos:

Os atos potenciais ativos ao final do exercício totalizaram: R\$ 0,00.

ANA PATRÍCIA JAQUES MARQUES QUIDUTE ARAUJ
SECRETÁRIA DE SAÚDE
943.714.904-68

FABIO JOSE DA SILVA
CONTADOR
CRC PE Nº 027956/O-4

FUNDO MUNICIPAL DE SAÚDE DE PETROLÂNDIA

ANEXO 14C - BALANÇO PATRIMONIAL

DEMONSTRATIVO DO SUPERÁVIT/DÉFICIT FINANCEIRO APURADO NO BALANÇO PATRIMONIAL PERÍODO

Pág.: 10



Documento Assinado Digitalmente por: FABIANO JAQUES MARQUES; FABIO JOSE DA SILVA
Acesse em: <https://etce.tce.pe.gov.br/epp/validaDoc.seam> Código do documento: e146b057-7c37-4127-43bc-4a6eae0522ab

NOTA EXPLICATIVA

Saldos dos Atos Potenciais Passivos:

Os atos potenciais passivos totalizaram: R\$ 0,00.

Nota 8 – Quadro do Superávit/Déficit Financeiro:

Houve um déficit de R\$ -1.610.455,59, que se dá pela insuficiência de recursos para cumprir com todas as obrigações inerentes ao ente federativo.

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, dentre outros.

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 NO ANEXO XVIII DA RESOLUÇÃO TC Nº 216, DE 06 DE DEZEMBRO DE 2023:

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.

ANA PATRCIA JAQUES MARQUES QUIDUTE ARAUJ
SECRETÁRIA DE SAÚDE
943.714.904-68

FABIO JOSE DA SILVA
CONTADOR
CRC PE Nº 027956/O-4

FUNDO MUNICIPAL DE SAÚDE DE PETROLÂNDIA

ANEXO 14C - BALANÇO PATRIMONIAL

DEMONSTRATIVO DO SUPERÁVIT/DÉFICIT FINANCEIRO APURADO NO BALANÇO PATRIMONIAL

PERÍODO

Exercício de 2023

Pág.: 11



Documento Assinado Digitalmente por: FABIANO JAQUES MARQUES; FABIO JOSE DA SILVA
Acesse em: <https://etce.tce.pe.gov.br/epp/validaDoc.seam> Código do documento: e146b057-7c37-4127-a3bc-4a6eae522ab

NOTA EXPLICATIVA

3. Valor atribuído em Transferências de Ativos:

Não há o que registrar quanto a este demonstrativo.

4. Ativos Intangíveis obtidos a Título Gratuito:

Não há o que registrar quanto a este demonstrativo.

5. Componentes Patrimoniais avaliados por critérios distintos:

Não foram utilizados critérios distintos para os componentes patrimoniais.

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

Os bens móveis e imóveis adquiridos no município foram registrados a Custo Histórico. Além disso, foram utilizadas diferentes taxas de depreciação/ajuste/amortização/exaustão, em função da característica de cada bem. Para cálculo da depreciação foi utilizado o método linear. A seguir estão dispostos os percentuais adotados:

ITEM	PERCENTUAL
EDIFICAÇÕES	4%
INSTALAÇÕES	10%
MÓVEIS E UTENSÍLIOS	10%
MÁQUINAS E EQUIPAMENTOS	10%
FERRAMENTAS	15%
VEÍCULOS	20%
CAMINHÕES	20%
EQUIPAMENTOS DE INFORMÁTICA	20%
EQUIPAMENTOS DE COMUNICAÇÃO	20%

Não houve reconhecimento de bens por inservibilidade.

ANA PATRÍCIA JAQUES MARQUES QUIDUTE ARAUJ
SECRETÁRIA DE SAÚDE
943.714.904-68

FABIO JOSE DA SILVA
CONTADOR
CRC PE Nº 027956/O-4

FUNDO MUNICIPAL DE SAÚDE DE PETROLÂNDIA

ANEXO 14C - BALANÇO PATRIMONIAL

DEMONSTRATIVO DO SUPERÁVIT/DÉFICIT FINANCEIRO APURADO NO BALANÇO PATRIMONIAL PERÍODO

Pág.: 12

NOTA EXPLICATIVA

- 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 o que registrar quanto a este demonstrativo.
- 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 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.
- 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 esta entidade.
- 14. Probabilidade de Benefícios Econômicos ou Potencial de Serviços (NBC T SP 03 – Item 105):**
Não há registros para esta entidade.
- 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.

ANA PATRÍCIA JAQUES MARQUES QUIDUTE ARAUJ
SECRETÁRIA DE SAÚDE
943.714.904-68

FABIO JOSE DA SILVA
CONTADOR
CRC PE Nº 027956/O-4



Documento Assinado Digitalmente por: FABIANO JAQUES MARQUES; FABIO JOSE DA SILVA
Acesse em: <https://etce.tce.pe.gov.br/epp/validaDoc.seam> Código do documento: e146b057-7c37-4127-a3bc-4a6eac8522ab

FUNDO MUNICIPAL DE SAÚDE DE PETROLÂNDIA

ANEXO 14C - BALANÇO PATRIMONIAL

DEMONSTRATIVO DO SUPERÁVIT/DÉFICIT FINANCEIRO APURADO NO BALANÇO PATRIMONIAL PERÍODO

Exercício de 2023

Pág.: 13



Documento Assinado Digitalmente por: FABIANO JAQUES MARQUES; FABIO JOSE DA SILVA
Acesse em: <https://etce.tce.pe.gov.br/epp/validaDoc.seam> Código do documento: e146b057-7c37-4127-43bc-4a6eae0522ab

NOTA EXPLICATIVA

16. Avaliação externa para mensuração de provisões (NBC T SP 03 – Item 103):

Não há registros para esta entidade.

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

Saldo em 31/12/2022:	Saldo em 31/12/2023:
R\$ 0,00	R\$ 0,00

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

Saldo em 31/12/2022:	Saldo em 31/12/2023:
R\$ 0,00	R\$ 0,00

19. Ajustes relacionados às retenções:

Não há o que registrar quanto a este demonstrativo.

20. Adequação ao PIPCP:

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

ANA PATRÍCIA JAQUES MARQUES QUIDUTE ARAUJ
SECRETÁRIA DE SAÚDE
943.714.904-68

FABIO JOSE DA SILVA
CONTADOR
CRC PE Nº 027956/O-4

FUNDO MUN. DE ASSISTÊNCIA SOCIAL DE PETROLÂNDIA
ANEXO 14 - BALANÇO PATRIMONIAL
 Dezembro(31/12/2023)



Exercício de 2023

Pág.: 2

A) QUADRO PRINCIPAL

ISOLADO:4 - FUNDO MUN. DE ASSISTÊNCIA SOCIAL DE PETROLÂNDIA

ATIVO				PASSIVO			
ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior	ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
				ADIANTAMENTO PARA FUTURO AUMENTO DE CAPITAL		0,00	0,00
				RESERVAS DE CAPITAL		0,00	0,00
				AJUSTES DE AVALIAÇÃO PATRIMONIAL		0,00	0,00
				RESERVAS DE LUCROS		0,00	0,00
				DEMAIS RESERVAS		0,00	0,00
				RESULTADOS ACUMULADOS		1.125.232,26	1.245.458,21
				SUPERÁVITS OU DÉFICITS ACUMULADOS		1.125.232,26	1.245.458,21
				SUPERÁVITS OU DÉFICITS DO EXERCÍCIO	5	-120.225,95	-37.143,37
				SUPERÁVITS OU DÉFICITS DE EXERCÍCIOS ANTERIORES	5	1.245.458,21	1.282.601,58
				(-) AÇÕES/COTAS EM TESOURARIA		0,00	0,00
				TOTAL PATRIMÔNIO LÍQUIDO		1.125.232,26	1.245.458,21
				TOTAL		1.237.594,58	1.297.242,95

Documento Assinado Digitalmente por: FABIANO JAQUES MARQUES; FABIO JOSE DA SILVA
 Acesso em: https://etec.tce.pe.gov.br/ppp/validaDoc.seam Código do documento: e146b057-7c37-4127-43bc-4a6eae0522ab

MEIRIELLY CRUZ DOS SANTOS
 SECRETÁRIA DE DESENVOLVIMENTO SOCIAL
 099.405.034-82

FABIO JOSE DA SILVA
 CONTADOR
 CRC PE Nº 027956/O-4

FUNDO MUN. DE ASSISTÊNCIA SOCIAL DE PETROLÂNDIA
BALANÇO PATRIMONIAL
Dezembro(31/12/2023)

Exercício de 2023



Pág.: 3

B) QUADRO DOS ATIVOS E PASSIVOS FINANCEIROS E PERMANENTES

ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior	ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
ATIVO FINANCEIRO	6	507.147,45	881.261,89	PASSIVO FINANCEIRO (112.362,32)+RP não Proc.(0,00)	6	112.362,32	55.304,74
ATIVO PERMANENTE	6	730.447,13	415.981,06	PASSIVO PERMANENTE	6	0,00	0,00
				SALDO PATRIMONIAL	6	1.125.232,26	1.241.938,21

MEIRIELLY CRUZ DOS SANTOS
SECRETÁRIA DE DESENVOLVIMENTO SOCIAL
099.405.034-82

FABIO JOSE DA SILVA
CONTADOR
CRC PE Nº 027956/O-4

Documento Assinado Digitalmente por: FABIANO JAQUES MARQUES; FABIO JOSE DA SILVA
Acesse em: <https://etce.tce.pe.gov.br/epp/validaDoc.seam> Código do documento: e146b057-7c37-4127-43bc-4a6eae0522ab

FUNDO MUN. DE ASSISTÊNCIA SOCIAL DE PETROLÂNDIA
ANEXO 14 - BALANÇO PATRIMONIAL
 Dezembro(31/12/2023)

Exercício de 2023

Pág.: 4

C) QUADRO DAS CONTAS DE COMPENSAÇÃO (CONTROLE)

ESPECIFICAÇÃO				ESPECIFICAÇÃO			
SALDOS DOS ATOS POTENCIAIS ATIVOS (Contas do Grupo 811xx)	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior	SALDOS DOS ATOS POTENCIAIS PASSIVOS (Contas do Grupo 812xx)	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
ATOS POTENCIAIS ATIVO		0,00	0,00	ATOS POTENCIAIS PASSIVO		0,00	0,00
GARANTIAS E CONTRAGARANTIAS RECEBIDAS	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
DEMANDAS JUDICIAIS	7	0,00	0,00	DEMANDAS JUDICIAIS	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

MEIRIELLY CRUZ DOS SANTOS
 SECRETÁRIA DE DESENVOLVIMENTO SOCIAL
 099.405.034-82

FABIO JOSE DA SILVA
 CONTADOR
 CRC PE Nº 027956/O-4



Documento Assinado Digitalmente por: FABIANO JAQUES MARQUES; FABIO JOSE DA SILVA
 Acesse em: <https://etec.tce.pe.gov.br/gpp/validarDoc.seam> Código do documento: e146b057-7c37-4127-43bc-4a6eae0522ab

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

Exercício de 2023

Dezembro(31/12/2023)

ISOLADO:4 - FUNDO MUN. DE ASSISTÊNCIA SOCIAL DE PETROLÂNDIA

ATIVO				PASSIVO			
ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior	ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
ATIVO CIRCULANTE		507.147,45	881.261,89	PASSIVO CIRCULANTE		112.362,32	51.784,74
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA		507.147,45	881.261,89	OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS, PREVIDENCIÁRIAS E ASSISTENCIAI		21.483,93	15.979,12
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA EM MOEDA NACIONAL		507.147,45	881.261,89	ENCARGOS SOCIAIS A PAGAR		21.483,93	15.979,12
CONTA ÚNICA	6	507.147,45	881.261,89	CONTRIBUIÇÕES AO RGPS A PAGAR	6	21.483,93	15.979,12
TOTAL		507.147,45	881.261,89	FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR A CURTO PRAZO		79.718,94	8.260,33
				FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR NACIONAIS A CURTO PRAZ		79.718,94	8.260,33
				FORNECEDORES NACIONAIS	6	79.718,94	7.510,33
				CONTAS A PAGAR CREDORES NACIONAIS	6	0,00	750,00
				DEMAIS OBRIGAÇÕES A CURTO PRAZO		11.159,45	27.545,29
				VALORES RESTITUIVEIS		11.159,45	27.545,29
				CONSIGNAÇÕES	6	11.159,45	27.545,29
				EXECUÇÃO DE RESTOS A PAGAR		0,00	3.520,00
				EXECUÇÃO DE RP NÃO PROCESSADOS		0,00	3.520,00
				RP NÃO PROCESSADOS - INSCRIÇÃO NO EXERCÍCIO		0,00	3.520,00
				RP NÃO PROCESSADOS A LIQUIDAR- INSCRIÇÃO NO EXERCÍCIO	6	0,00	3.520,00
				TOTAL		112.362,32	55.304,74

MEIRIELLY CRUZ DOS SANTOS
 SECRETÁRIA DE DESENVOLVIMENTO SOCIAL
 099.405.034-82

FABIO JOSE DA SILVA
 CONTADOR
 CRC PE Nº 027956/O-4



Documento Assinado Digitalmente por: FABIANO JAQUES MARQUES; FABIO JOSE DA SILVA
 Pág.:
 Acesse em: <https://portal.pe.gov.br/ppp/validaDoc.seam>
 Código do documento: e146b057-7c37-4127-a3bc-4a6eae0522ab

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

Exercício de 2023

Dezembro(31/12/2023)

ISOLADO:4 - FUNDO MUN. DE ASSISTÊNCIA SOCIAL DE PETROLÂNDIA

ATIVO				PASSIVO			
ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior	ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
ATIVO NÃO CIRCULANTE		730.447,13	415.981,06				
IMOBILIZADO		730.447,13	415.981,06				
BENS MÓVEIS		667.922,11	298.808,11				
MÁQUINAS, APARELHOS, EQUIPAMENTOS E FERRAMENTAS	6	460,00	0,00				
BENS DE INFORMÁTICA	6	51.833,00	0,00				
VEÍCULOS	6	384.002,00	200.802,00				
DEMAIS BENS MÓVEIS	6	231.627,11	98.006,11				
BENS IMÓVEIS		117.172,95	117.172,95				
DEMAIS BENS IMÓVEIS	6	117.172,95	117.172,95				
(-) DEPRECIÇÃO, EXAUSTÃO E AMORTIZAÇÃO ACUMULADAS		-54.647,93	0,00				
(-) DEPRECIÇÃO ACUMULADA - BENS MÓVEIS	6	-49.961,01	0,00				
(-) DEPRECIÇÃO ACUMULADA - BENS IMÓVEIS	6	-4.686,92	0,00				
TOTAL		730.447,13	415.981,06				

MEIRIELLY CRUZ DOS SANTOS
SECRETÁRIA DE DESENVOLVIMENTO SOCIAL
099.405.034-82

FABIO JOSE DA SILVA
CONTADOR
CRC PE Nº 027956/O-4



Documento Assinado Digitalmente por: FABIANO JAQUES MARQUES; FABIO JOSE DA SILVA
Acesse em: <https://ptccrce.pe.gov.br/epp/validaDoc.seam> Código do documento: e146b057-7c37-4127-43bc-4a6eae0522ab
Pág.:

FUNDO MUN. DE ASSISTÊNCIA SOCIAL DE PETROLÂNDIA

ANEXO 14 - BALANÇO PATRIMONIAL

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

Dezembro(31/12/2023)

Pág.: 1

Exercício de 2023

ISOLADO:4 - FUNDO MUN. DE ASSISTÊNCIA SOCIAL DE PETROLÂNDIA

D) QUADRO DO SUPERAVIT / DEFICIT FINANCEIRO

DESTINAÇÃO DE RECURSOS (Contas 82111XXXX)		Nota	SUPERÁVIT/DÉFICIT FINANCEIRO	
			ATUAL	EXERC. ANTERIOR
00	ORDINÁRIO		202.782,90	521.771,16
15010000	Outros Recursos não Vinculados (Recursos do Exercício Corrente)	8	202.782,90	521.771,16
01	VINCULADO		192.002,23	304.185,99
16600000	Transferência de Recursos do Fundo Nacional de Assistência Social - FNAS (Recursos do Exercício Corrente)	8	114.083,99	261.407,29
16610000	Transferência de Recursos dos Fundos Estaduais de Assistência Social (Recursos do Exercício Corrente)	8	80.555,61	37.766,85
16650000	Transferências de Convênios - Assistência Social (Recursos do Exercício Corrente)	8	-2.637,37	5.011,85
TOTAL			394.785,13	825.957,15

MEIRIELLY CRUZ DOS SANTOS
SECRETÁRIA DE DESENVOLVIMENTO SOCIAL
099.405.034-82

FABIO JOSE DA SILVA
CONTADOR
CRC PE Nº 027956/O-4



Documento Assinado Digitalmente por: FABIANO JAQUES MARQUES, FABIO JOSE DA SILVA
Acesse em: <https://etce.tce.pe.gov.br/epp/validaDoc.seam> Código do documento: e146b057-7c37-4127-43bc-4a6eae0522ab

FUNDO MUN. DE ASSISTÊNCIA SOCIAL DE PETROLÂNDIA

ANEXO 14C - BALANÇO PATRIMONIAL

DEMONSTRATIVO DO SUPERÁVIT/DÉFICIT FINANCEIRO APURADO NO BALANÇO PATRIMONIAL

PERÍODO

Exercício de 2023

Pág.: 2



Documento Assinado Digitalmente por: FABIANO JAQUES MARQUES, FABIO JOSE DA SILVA
Acesse em: <https://etce.tce.pe.gov.br/epp/validaDoc.seam> Código do documento: e146b057-7c37-4127-a3bc-4a6eae0522ab

NOTA EXPLICATIVA

a) INFORMAÇÕES GERAIS:

Nome do órgão ou entidade:

Fundo Municipal de Assistência Social de Petrolândia

CNPJ:

14.975.462/0001-39

Endereço do órgão ou entidade:

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

Natureza jurídica do órgão ou 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 “Serviços de assistência social sem alojamento”. 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.

MEIRIELLY CRUZ DOS SANTOS
SECRETÁRIA DE DESENVOLVIMENTO SOCIAL
099.405.034-82

FABIO JOSE DA SILVA
CONTADOR
CRC PE Nº 027956/O-4

FUNDO MUN. DE ASSISTÊNCIA SOCIAL DE PETROLÂNDIA

ANEXO 14C - BALANÇO PATRIMONIAL

DEMONSTRATIVO DO SUPERÁVIT/DÉFICIT FINANCEIRO APURADO NO BALANÇO PATRIMONIAL PERÍODO

Pág.: 3



Documento Assinado Digitalmente por: FABIANO JAQUES MARQUES; FABIO JOSE DA SILVA
Acesse em: <https://etce.tce.pe.gov.br/epp/validaDoc.seam> Código do documento: e146b057-7c37-4127-43bc-4a6eae522ab

NOTA EXPLICATIVA

Nome do(a) Gestor(a):

Nome: Meirielly Cruz dos Santos

Cargo: Secretária de Desenvolvimento Social

Período de gestão: 01/01/2023 a 31/12/2023

Nome e CRC do(a) contador(a) responsável:

Nome: 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.

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.

MEIRIELLY CRUZ DOS SANTOS
SECRETÁRIA DE DESENVOLVIMENTO SOCIAL
099.405.034-82

FABIO JOSE DA SILVA
CONTADOR
CRC PE Nº 027956/O-4

FUNDO MUN. DE ASSISTÊNCIA SOCIAL DE PETROLÂNDIA

ANEXO 14C - BALANÇO PATRIMONIAL

DEMONSTRATIVO DO SUPERÁVIT/DÉFICIT FINANCEIRO APURADO NO BALANÇO PATRIMONIAL

PERÍODO

Exercício de 2023

Pág.: 4



Documento Assinado Digitalmente por: FABIANO JAQUES MARQUES, FABIO JOSE DA SILVA
Acesse em: <https://etce.tce.pe.gov.br/epp/vvalidaDoc.seam> Código do documento: e146b057-7c37-4127-a3bc-4a6eae0522ab

NOTA EXPLICATIVA

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.

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.

MEIRIELLY CRUZ DOS SANTOS
SECRETÁRIA DE DESENVOLVIMENTO SOCIAL
099.405.034-82

FABIO JOSE DA SILVA
CONTADOR
CRC PE Nº 027956/O-4

FUNDO MUN. DE ASSISTÊNCIA SOCIAL DE PETROLÂNDIA

ANEXO 14C - BALANÇO PATRIMONIAL

DEMONSTRATIVO DO SUPERÁVIT/DÉFICIT FINANCEIRO APURADO NO BALANÇO PATRIMONIAL PERÍODO

Pág.: 5



Documento Assinado Digitalmente por: FABIANO JAQUES MARQUES, FABIO JOSE DA SILVA
Acesse em: <https://etce.tce.pe.gov.br/epp/validaDoc.seam> Código do documento: e146b057-7c37-4127-43bc-4a6eae0522ab

NOTA EXPLICATIVA

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 incluídas, também, as contas que representam passivo financeiros, mas que não apresentam passivos patrimoniais associados, como as contas da classe 6 "Créditos Empenhados a Liquidar" e "Restos a Pagar Não Processados a Liquidar". Neste quadro, são demonstradas informações referentes ao:

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

Quadro das Contas de Compensação:

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

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 2023 totalizaram: R\$ 507.147,45. Subdivididos em:

β Caixa e Equivalentes de Caixa

As disponibilidades financeiras do município totalizaram R\$ 507.147,45, provenientes de Caixa e Equivalentes de Caixa.

MEIRIELLY CRUZ DOS SANTOS
SECRETÁRIA DE DESENVOLVIMENTO SOCIAL
099.405.034-82

FABIO JOSE DA SILVA
CONTADOR
CRC PE Nº 027956/O-4

FUNDO MUN. DE ASSISTÊNCIA SOCIAL DE PETROLÂNDIA

ANEXO 14C - BALANÇO PATRIMONIAL

DEMONSTRATIVO DO SUPERÁVIT/DÉFICIT FINANCEIRO APURADO NO BALANÇO PATRIMONIAL PERÍODO

Exercício de 2023

Pág.: 6



Documento Assinado Digitalmente por: FABIANO JAQUES MARQUES, FABIO JOSE DA SILVA
Acesse em: <https://etce.tce.pe.gov.br/epp/validaDoc.seam> Código do documento: e146b057-7c37-4127-43bc-4a6eae0522ab

NOTA EXPLICATIVA

DISPONIBILIDADE DE CAIXA DETALHADA

Entidade	Recursos Próprios	Recursos Vinculados
Fundo Municipal de Assistência Social	R\$ 312.377,68	R\$ 194.769,77
Total:	R\$ 312.377,68	R\$ 194.769,77

℞ Créditos a Curto Prazo:

Não houve registros.

℞ Demais Créditos e Valores a Curto Prazo:

Não houve registros.

℞ Investimentos e Aplicações Temporárias a Curto Prazo:

Não houve registros.

℞ Estoques:

Não houve registros.

℞ Ativo Não Circulante Mantido para Venda:

Não houve registros.

℞ Ativo Biológico:

Não houve registros.

℞ VPD Pagas Antecipadamente:

Não houve registros.

Nota 2 – Ativo Não Circulante:

Os ativos de longo prazo do município totalizaram: R\$ 730.447,13, subdivididos em:

MEIRIELLY CRUZ DOS SANTOS
SECRETÁRIA DE DESENVOLVIMENTO SOCIAL
099.405.034-82

FABIO JOSE DA SILVA
CONTADOR
CRC PE Nº 027956/O-4

FUNDO MUN. DE ASSISTÊNCIA SOCIAL DE PETROLÂNDIA

ANEXO 14C - BALANÇO PATRIMONIAL

DEMONSTRATIVO DO SUPERÁVIT/DÉFICIT FINANCEIRO APURADO NO BALANÇO PATRIMONIAL PERÍODO

Exercício de 2023

Pág.: 7



Documento Assinado Digitalmente por: FABIANO JAQUES MARQUES, FABIO JOSE DA SILVA
Acesse em: <https://etce.tce.pe.gov.br/epp/validaDoc.seam> Código do documento: e146b057-7c37-4127-43bc-4a6eae0522ab

NOTA EXPLICATIVA

℞ Ativo Realizável a Longo Prazo:

Não houve registros.

℞ Investimentos:

Não houve registros.

℞ Imobilizado:

O valor do imobilizado ao final de 2023 foi de: R\$ 730.447,13, proveniente de bens móveis e imóveis, já subtraído o valor da depreciação acumulada.

DETALHAMENTO DO ATIVO IMOBILIZADO

DESCRIÇÃO	VALOR (R\$)	
	2023	2022
Bens móveis	R\$ 667.922,11	R\$ 298.808,11
Depreciação/amortização/exaustão acumulada (bens móveis)	R\$ - 49.961,01	R\$ 0,00
Bens imóveis	R\$ 117.172,95	R\$ 117.172,95
Depreciação/amortização/exaustão acumulada (bens imóveis)	R\$ - 4.686,92	R\$ 0,00
TOTAL	R\$ 730.447,13	R\$ 415.981,06

℞ 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\$ 112.362,32. O PC subdividiu-se em:

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

Essas despesas a pagar totalizaram: R\$ 21.483,93.

MEIRIELLY CRUZ DOS SANTOS
SECRETÁRIA DE DESENVOLVIMENTO SOCIAL
099.405.034-82

FABIO JOSE DA SILVA
CONTADOR
CRC PE Nº 027956/O-4

FUNDO MUN. DE ASSISTÊNCIA SOCIAL DE PETROLÂNDIA

ANEXO 14C - BALANÇO PATRIMONIAL

DEMONSTRATIVO DO SUPERÁVIT/DÉFICIT FINANCEIRO APURADO NO BALANÇO PATRIMONIAL

PERÍODO

Exercício de 2023

Pág.: 8



Documento Assinado Digitalmente por: FABIANO JAQUES MARQUES, FABIO JOSE DA SILVA
Acesse em: <https://etce.tce.pe.gov.br/epp/validaDoc.seam> Código do documento: e146b057-7c37-4127-43bc-4a6eae0522ab

NOTA EXPLICATIVA

℞ Empréstimos e Financiamentos a Curto Prazo:

Não houve registros.

℞ Fornecedores e Contas a Pagar a Curto Prazo:

Essas despesas a pagar totalizaram: R\$ 79.718,94.

℞ Obrigações Fiscais a Curto Prazo:

Não houve registros.

℞ Transferências 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\$ 11.159,45, provenientes de consignações.

Nota 4 – Passivo Não Circulante:

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

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

Não houve registros para esta entidade.

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

℞ Empréstimos e Financiamentos a Longo Prazo:

Não houve registros para esta entidade.

MEIRIELLY CRUZ DOS SANTOS
SECRETÁRIA DE DESENVOLVIMENTO SOCIAL
099.405.034-82

FABIO JOSE DA SILVA
CONTADOR
CRC PE Nº 027956/O-4

FUNDO MUN. DE ASSISTÊNCIA SOCIAL DE PETROLÂNDIA

ANEXO 14C - BALANÇO PATRIMONIAL

DEMONSTRATIVO DO SUPERÁVIT/DÉFICIT FINANCEIRO APURADO NO BALANÇO PATRIMONIAL

Pág.: 9

Exercício de 2023

PERÍODO

NOTA EXPLICATIVA

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

β Fornecedores e Contas a Pagar a Longo Prazo:

Não houve registros.

β Obrigações Fiscais a Longo Prazo:

Não houve registros.

β Transferências Fiscais a Longo Prazo:

Não houve registros.

β Provisões a Longo Prazo:

Não houve registros.

β Demais Obrigações a Longo Prazo:

Não houve registros.

β Resultado Diferido:

Não houve registros.

Nota 5 – Patrimônio Líquido:

O patrimônio líquido do fundo passou de R\$ 1.245.458,21 em 2022 para R\$ 1.125.232,26 em 2023.

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\$ 1.125.232,26.

MEIRIELLY CRUZ DOS SANTOS
SECRETÁRIA DE DESENVOLVIMENTO SOCIAL
099.405.034-82

FABIO JOSE DA SILVA
CONTADOR
CRC PE Nº 027956/O-4



Documento Assinado Digitalmente por: FABIANO JAQUES MARQUES, FABIO JOSE DA SILVA
Acesse em: <https://etce.tce.pe.gov.br/epp/validaDoc.seam> Código do documento: e146b057-7c37-4127-43bc-4a6eae522ab

FUNDO MUN. DE ASSISTÊNCIA SOCIAL DE PETROLÂNDIA

ANEXO 14C - BALANÇO PATRIMONIAL

DEMONSTRATIVO DO SUPERÁVIT/DÉFICIT FINANCEIRO APURADO NO BALANÇO PATRIMONIAL

PERÍODO

Exercício de 2023

Pág.: 10



Documento Assinado Digitalmente por: FABIANO JAQUES MARQUES, FABIO JOSE DA SILVA
Acesse em: <https://etce.tce.pe.gov.br/epp/validaDoc.seam> Código do documento: e146b057-7c37-4127-43bc-4a6eae0522ab

NOTA EXPLICATIVA

Nota 7 – Quadro das Contas de Compensação:

Saldos dos Atos Potenciais Ativos:

Os atos potenciais ativos ao final do exercício totalizaram: R\$ 0,00.

Saldos dos Atos Potenciais Passivos:

Os atos potenciais passivos totalizaram: R\$ 0,00.

Nota 8 – Quadro do Superávit/Déficit Financeiro:

Houve um superávit de R\$ 394.785,13, que se dá pela suficiência de recursos para cumprir com todas as obrigações inerentes ao ente federativo.

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, dentre outros.

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 NO ANEXO XVIII DA RESOLUÇÃO TC Nº 216, DE 06 DE DEZEMBRO DE 2023:

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.

MEIRIELLY CRUZ DOS SANTOS
SECRETÁRIA DE DESENVOLVIMENTO SOCIAL
099.405.034-82

FABIO JOSE DA SILVA
CONTADOR
CRC PE Nº 027956/O-4

FUNDO MUN. DE ASSISTÊNCIA SOCIAL DE PETROLÂNDIA

ANEXO 14C - BALANÇO PATRIMONIAL

DEMONSTRATIVO DO SUPERÁVIT/DÉFICIT FINANCEIRO APURADO NO BALANÇO PATRIMONIAL PERÍODO

Pág.: 11



Documento Assinado Digitalmente por: FABIANO JAQUES MARQUES, FABIO JOSE DA SILVA
Acesse em: <https://etce.tce.pe.gov.br/epp/validaDoc.seam> Código do documento: e146b057-7c37-4127-43bc-4a6eae0522ab

NOTA EXPLICATIVA

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.

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):

Os bens móveis e imóveis adquiridos no município foram registrados a Custo Histórico. Além disso, foram utilizadas diferentes taxas de depreciação/ajuste/amortização/exaustão, em função da característica de cada bem. Para cálculo da depreciação foi utilizado o método linear. A seguir estão dispostos os percentuais adotados:

ITEM	PERCENTUAL
EDIFICAÇÕES	4%
INSTALAÇÕES	10%
MÓVEIS E UTENSÍLIOS	10%
MÁQUINAS E EQUIPAMENTOS	10%
FERRAMENTAS	15%
VEÍCULOS	20%
CAMINHÕES	20%
EQUIPAMENTOS DE INFORMÁTICA	20%
EQUIPAMENTOS DE COMUNICAÇÃO	20%

MEIRELLY CRUZ DOS SANTOS
SECRETÁRIA DE DESENVOLVIMENTO SOCIAL
099.405.034-82

FABIO JOSE DA SILVA
CONTADOR
CRC PE Nº 027956/O-4

FUNDO MUN. DE ASSISTÊNCIA SOCIAL DE PETROLÂNDIA

ANEXO 14C - BALANÇO PATRIMONIAL

DEMONSTRATIVO DO SUPERÁVIT/DÉFICIT FINANCEIRO APURADO NO BALANÇO PATRIMONIAL PERÍODO

Pág.: 12



Documento Assinado Digitalmente por: FABIANO JAQUES MARQUES, FABIO JOSE DA SILVA
Acesse em: <https://etce.tce.pe.gov.br/epp/validaDoc.seam> Código do documento: e146b057-7c37-4127-a3bc-4a6eac6b522ab

NOTA EXPLICATIVA

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 o que registrar quanto a este demonstrativo.

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, 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.

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):

Doação de Pessoas Físicas – Doação do Imposto de Renda Pessoa Física R\$ 9.217,31.

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

Não há registros para este município.

MEIRIELLY CRUZ DOS SANTOS
SECRETÁRIA DE DESENVOLVIMENTO SOCIAL
099.405.034-82

FABIO JOSE DA SILVA
CONTADOR
CRC PE Nº 027956/O-4

FUNDO MUN. DE ASSISTÊNCIA SOCIAL DE PETROLÂNDIA

ANEXO 14C - BALANÇO PATRIMONIAL

DEMONSTRATIVO DO SUPERÁVIT/DÉFICIT FINANCEIRO APURADO NO BALANÇO PATRIMONIAL

PERÍODO

Exercício de 2023

Pág.: 13



Documento Assinado Digitalmente por: FABIANO JAQUES MARQUES; FABIO JOSE DA SILVA
Acesse em: <https://etce.tce.pe.gov.br/epp/validaDoc.seam> Código do documento: e146b057-7c37-4127-43bc-4a6eae6b522ab

NOTA EXPLICATIVA

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. Avaliação externa para mensuração de provisões (NBC T SP 03 – Item 103):

Não há registros para esta entidade.

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

Saldo em 31/12/2022:	Saldo em 31/12/2023:
R\$ 0,00	R\$ 0,00

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

Saldo em 31/12/2022:	Saldo em 31/12/2023:
R\$ 0,00	R\$ 0,00

19. Ajustes relacionados às retenções:

Não há o que registrar quanto a este demonstrativo.

20. Adequação ao PIPCP:

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

MEIRIELLY CRUZ DOS SANTOS
SECRETÁRIA DE DESENVOLVIMENTO SOCIAL
099.405.034-82

FABIO JOSE DA SILVA
CONTADOR
CRC PE Nº 027956/O-4