

# FUNDO MUNICIPAL DE SAUDE DE PARANATAMA

## ANEXO 14 - BALANÇO PATRIMONIAL

Dezembro(31/12/2022)

Exercício de 2022

Pág.: 1



Documento Assinado Digitalmente por: LUIZ PAULO DELIMA CAVALCANTE, JOSE VALMIR PIMENTEL DE GOIS  
Assesment: https://epec.tee.pe.gov.br/epp/validarDoc.aspx?CodigoDocumento=56791d63-a091-42c7-9978-9ec01a6685f16

### A) QUADRO PRINCIPAL

### ISOLADO:3 - FUNDO MUNICIPAL DE SAÚDE DE PARANATAMA

ATIVO				PASSIVO			
ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior	ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
<b>ATIVO CIRCULANTE</b>		<b>1.054.857,47</b>	<b>1.341.508,08</b>	<b>PASSIVO CIRCULANTE</b>		<b>4.209.145,37</b>	<b>2.943.587,07</b>
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA		1.054.857,47	1.341.508,08	<b>OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS, PREVIDENCIÁRIAS E ASSISTENCIAIS</b>		<b>1.161.698,43</b>	<b>0,00</b>
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA EM MOEDA NACIONAL		1.054.857,47	1.341.508,08	<b>PESSOAL A PAGAR</b>		<b>502.459,30</b>	<b>0,00</b>
CONTA ÚNICA	1 F	1.054.857,47	1.341.508,08	PESSOAL A PAGAR	3 F	502.459,30	0,00
<b>CRÉDITOS A CURTO PRAZO</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>ENCARGOS SOCIAIS A PAGAR</b>		<b>659.239,13</b>	<b>0,00</b>
DEMAIS CRÉDITOS E VALORES A CURTO PRAZO		0,00	0,00	CONTRIBUIÇÃO A REGIME PRÓPRIO DE PREVIDÊNCIA (RPPS)	3 F	104.101,86	0,00
INVESTIMENTOS E APLICAÇÕES TEMPORÁRIAS A CURTO PRAZO		0,00	0,00	CONTRIBUIÇÕES AO RGPS A PAGAR	3 F	555.137,27	0,00
ESTOQUES		0,00	0,00	<b>EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS A CURTO PRAZO</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
ATIVO NÃO CIRCULANTE MANTIDO PARA VENDA		0,00	0,00	<b>FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR A CURTO PRAZO</b>		<b>1.459.083,35</b>	<b>1.777.507,07</b>
VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS PAGAS ANTECIPADAMENTE		0,00	0,00	<b>FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR NACIONAIS A CURTO PRAZO</b>		<b>1.459.083,35</b>	<b>1.777.507,07</b>
<b>ATIVO NÃO CIRCULANTE</b>		<b>5.149.249,26</b>	<b>4.526.562,67</b>	FORNECEDORES NACIONAIS	3 F	1.459.032,77	1.776.546,03
ATIVO REALIZÁVEL A LONGO PRAZO		0,00	0,00	CONTAS A PAGAR CREDORES NACIONAIS	3 F	50,58	961,02
INVESTIMENTOS		0,00	0,00	<b>OBRIGAÇÕES FISCAIS A CURTO PRAZO</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
IMOBILIZADO		5.149.249,26	4.526.562,67	<b>OBRIGAÇÕES DE REPARTIÇÃO A OUTROS ENTES</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
BENS MÓVEIS		2.921.199,31	2.526.572,95	<b>PROVISÕES A CURTO PRAZO</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
MÁQUINAS, APARELHOS, EQUIPAMENTOS E FERRAMENTAS	2 P	16.463,40	0,00	<b>DEMAIS OBRIGAÇÕES A CURTO PRAZO</b>		<b>1.588.363,59</b>	<b>1.166.079,97</b>
DEMAIS BENS MÓVEIS	2 P	2.904.735,91	2.526.572,95	<b>VALORES RESTITUÍVEIS</b>		<b>1.588.363,59</b>	<b>1.166.079,97</b>
BENS IMÓVEIS		2.228.049,95	1.999.989,72	CONSIGNAÇÕES	3 F	1.644.953,02	1.222.669,40
DEMAIS BENS IMÓVEIS	2 P	2.228.049,95	1.999.989,72	DEPÓSITOS NÃO JUDICIAIS	3 F	-56.589,43	-56.589,43
INTANGÍVEL		0,00	0,00	<b>PASSIVO NÃO-CIRCULANTE</b>		<b>1.030.785,56</b>	<b>1.030.785,56</b>
DIFERIDO		0,00	0,00	<b>OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS, PREVIDENCIÁRIAS E ASSISTENCIAIS</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>TOTAL</b>		<b>6.204.106,73</b>	<b>5.868.070,75</b>	<b>EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS A LONGO PRAZO</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
				<b>FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR A LONGO PRAZO</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
				<b>OBRIGAÇÕES FISCAIS A LONGO PRAZO</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
				<b>PROVISÕES A LONGO PRAZO</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
				<b>DEMAIS OBRIGAÇÕES A LONGO PRAZO</b>		<b>1.030.785,56</b>	<b>1.030.785,56</b>
				<b>VALORES RESTITUÍVEIS</b>		<b>1.030.785,56</b>	<b>1.030.785,56</b>
				CONSIGNAÇÕES	4 P	1.030.785,56	1.030.785,56
				<b>RESULTADO DIFERIDO</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
				<b>TOTAL PASSIVO</b>		<b>5.239.930,93</b>	<b>3.974.372,58</b>

# FUNDO MUNICIPAL DE SAUDE DE PARANATAMA

## ANEXO 14 - BALANÇO PATRIMONIAL

Dezembro(31/12/2022)

Exercício de 2022

Pág.: 2

Documento Assinado Digitalmente por: LUIZ PAULO DELIMA CAVALCANTE; JOSE VALMIR PIMENTEL DE GOIS  
Assessembrado em: https://certificadp.e.gov.br/gpp/v/validaDocumento.aspx?Codigo=documento:5e791d63-ad91-42c7-9978-ecdl a6685f16

### A) QUADRO PRINCIPAL

### ISOLADO:3 - FUNDO MUNICIPAL DE SAÚDE DE PARANATAMA

ATIVO				PASSIVO			
ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior	ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
				<b>PATRIMÔNIO LÍQUIDO</b>			
				<b>ESPECIFICAÇÃO</b>			
				<b>PATRIMÔNIO LÍQUIDO</b>			
				<b>PATRIMÔNIO SOCIAL E CAPITAL SOCIAL</b>			
				<b>RESULTADOS ACUMULADOS</b>			
				<b>SUPERÁVITS OU DÉFICITS ACUMULADOS</b>			
				<b>SUPERÁVITS OU DÉFICITS DO EXERCÍCIO</b>			
				<b>SUPERÁVITS OU DÉFICITS DE EXERCÍCIOS ANTERIORES</b>			
				<b>TOTAL PATRIMÔNIO LÍQUIDO</b>			
				<b>TOTAL</b>			
						964.175,80	1.893.698,17
						0,00	0,00
						964.175,80	1.893.698,17
						964.175,80	1.893.698,17
					5 P	-929.522,37	1.893.698,17
					5 P	1.893.698,17	0,00
						964.175,80	1.893.698,17
						6.204.106,73	5.868.070,75

VALDI PIMENTEL DE GOIS:78679753491  
Assinado de forma digital por VALDI PIMENTEL DE GOIS:78679753491  
Dados: 2023.03.14 08:09:07 -03'00'

VALDI PIMENTEL DE GOIS  
SEC. DE SAÚDE  
786.797.534-91

KARLA THAISA PEIXOTO AGOSTINHO:04907067461  
Assinado de forma digital por KARLA THAISA PEIXOTO AGOSTINHO:04907067461  
Dados: 2023.03.13 20:30:43 -03'00'

KARLA THAISA PEIXOTO AGOSTINHO  
CONTADORA  
CRC-PE 029272/O-9

**FUNDO MUNICIPAL DE SAUDE DE PARANATAMA**  
**BALANÇO PATRIMONIAL**  
Dezembro(31/12/2022)

Exercício de 2022



Pág.: 3

**B) QUADRO DOS ATIVOS E PASSIVOS FINANCEIROS E PERMANENTES**

ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior	ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
ATIVO FINANCEIRO		1.054.857,47	1.341.508,08	PASSIVO FINANCEIRO (4.209.145,37)+RP não Proc.(9.453,59)		4.218.598,96	3.011.184,54
ATIVO PERMANENTE		5.149.249,26	4.526.562,67	PASSIVO PERMANENTE		1.030.785,56	1.030.785,56
				SALDO PATRIMONIAL		954.722,21	1.826.100,65

VALDI PIMENTEL DE  
GOIS:78679753491

Assinado de forma digital por  
VALDI PIMENTEL DE  
GOIS:78679753491  
Dados: 2023.03.14 08:09:35 -03'00'

VALDI PIMENTEL DE GOIS  
SEC. DE SAÚDE  
786.797.534-91

KARLA THAISA PEIXOTO  
AGOSTINHO:04907067461

Assinado de forma digital por  
KARLA THAISA PEIXOTO  
AGOSTINHO:04907067461  
Dados: 2023.03.13 20:32:07 -03'00'

KARLA THAISA PEIXOTO AGOSTINHO  
CONTADORA  
CRC-PE 029272/O-9

Documento Assinado Digitalmente por: LUIZ PAULO DELIMA CAVALCANTE; JOSE VALMIR PIMENTEL DE GOIS  
Acesse em: <https://etce.tce-pe.gov.br/epp/validaDoc.seam> Código do documento: 5e791d63-ad91-42c7-9978-ecdl a6685f16

# FUNDO MUNICIPAL DE SAUDE DE PARANATAMA

## ANEXO 14 - BALANÇO PATRIMONIAL

Dezembro(31/12/2022)

Exercício de 2022



Pág.: 4

### C) QUADRO DAS CONTAS DE COMPENSAÇÃO (CONTROLE)

ESPECIFICAÇÃO				ESPECIFICAÇÃO			
SALDOS DOS ATOS POTENCIAIS ATIVOS (Contas do Grupo 811xx)	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior	SALDOS DOS ATOS POTENCIAIS PASSIVOS ( Contas do Grupo 812xx)	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
<b>ATOS POTENCIAIS ATIVO</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>ATOS POTENCIAIS PASSIVO</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
GARANTIAS E CONTRAGARANTIAS RECEBIDAS	6	0,00	0,00	GARANTIAS E CONTRAGARANTIAS CONCEDIDAS	6	0,00	0,00
DIREITOS CONVENIADOS E OUTROS INSTRUMENTOS CONGÊNERES	6	0,00	0,00	OBRIGAÇÕES CONVENIADAS E OUTROS INSTRUMENTOS CONGÊNERES	6	0,00	0,00
DIREITOS CONTRATUAIS	6	0,00	0,00	OBRIGAÇÕES CONTRATUAIS	6	0,00	0,00
OUTROS ATOS POTENCIAIS ATIVOS	6	0,00	0,00	OUTROS ATOS POTENCIAIS PASSIVOS	6	0,00	0,00
<b>TOTAL</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>TOTAL</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

VALDI PIMENTEL  
DE  
GOIS:78679753491

Assinado de forma digital  
por VALDI PIMENTEL DE  
GOIS:78679753491  
Dados: 2023.03.14 08:09:55  
-03'00'

VALDI PIMENTEL DE GOIS  
SEC. DE SAÚDE  
786.797.534-91

KARLA THAISA PEIXOTO  
AGOSTINHO:049070674  
61

Assinado de forma digital por  
KARLA THAISA PEIXOTO  
AGOSTINHO:04907067461  
Dados: 2023.03.13 20:32:31 -03'00'

KARLA THAISA PEIXOTO AGOSTINHO  
CONTADORA  
CRC-PE 029272/O-9

Documento Assinado Digitalmente por: LUIZ PAULO DELIMA CAVALCANTE, JOSE VALMIR PIMENTEL DE GOIS  
Acesse em: https://etec.leg.br/pe.gov.br/gppw/validaDoc:seam Código do documento: 5e791d63-ad91-42c7-9978-ecdl a6685f16

**FUNDO MUNICIPAL DE SAUDE DE PARANATAMA**  
**ANEXO 14A - BALANÇO PATRIMONIAL**  
**DEMONSTRATIVO DAS CONTAS ANALITICAS DO ATIVO E PASSIVO FINANCEIRO**

Exercício de 2022



Documento Assinado Digitalmente por: LUIZ PAULO DELIMA CAVALCANTE, JOSE VALMIR PIMENTEL DE GOIS  
 Acesse em: [https://portaltransparencia.gov.br/emp/validar\\_documento.asp](https://portaltransparencia.gov.br/emp/validar_documento.asp)  
 Pág.: 1

Dezembro(31/12/2022)

ISOLADO:3 - FUNDO MUNICIPAL DE SAÚDE DE PARANATAMA

ATIVO				PASSIVO			
ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior	ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
<b>ATIVO CIRCULANTE</b>		<b>1.054.857,47</b>	<b>1.341.508,08</b>	<b>PASSIVO CIRCULANTE</b>		<b>4.209.145,37</b>	<b>2.943.587,02</b>
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA		1.054.857,47	1.341.508,08	<b>OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS, PREVIDENCIÁRIAS E ASSISTENCIAIS</b>		<b>1.161.698,43</b>	<b>0,00</b>
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA EM MOEDA NACIONAL		1.054.857,47	1.341.508,08	<b>PESSOAL A PAGAR</b>		<b>502.459,30</b>	<b>0,00</b>
CONTA ÚNICA	1	1.054.857,47	1.341.508,08	PESSOAL A PAGAR	3	502.459,30	0,00
<b>TOTAL</b>		<b>1.054.857,47</b>	<b>1.341.508,08</b>	<b>ENCARGOS SOCIAIS A PAGAR</b>		<b>659.239,13</b>	<b>0,00</b>
				ENCARGOS SOCIAIS A PAGAR			
				CONTRIBUIÇÃO A REGIME PRÓPRIO DE PREVIDÊNCIA (RPPS)	3	104.101,86	0,00
				CONTRIBUIÇÕES AO RGPS A PAGAR	3	555.137,27	0,00
				<b>FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR A CURTO PRAZO</b>		<b>1.459.083,35</b>	<b>1.777.507,02</b>
				<b>FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR NACIONAIS A CURTO PRAZ</b>		<b>1.459.083,35</b>	<b>1.777.507,02</b>
				FORNECEDORES NACIONAIS	3	1.459.032,77	1.776.546,03
				CONTAS A PAGAR CREDORES NACIONAIS	3	50,58	961,02
				<b>DEMAIS OBRIGAÇÕES A CURTO PRAZO</b>		<b>1.588.363,59</b>	<b>1.166.079,97</b>
				<b>VALORES RESTITUÍVEIS</b>		<b>1.588.363,59</b>	<b>1.166.079,97</b>
				CONSIGNAÇÕES	3	1.644.953,02	1.222.669,40
				DEPÓSITOS NÃO JUDICIAIS	3	-56.589,43	-56.589,43
				<b>EXECUÇÃO DE RESTOS A PAGAR</b>		<b>9.453,59</b>	<b>67.597,52</b>
				<b>EXECUÇÃO DE RP NÃO PROCESSADOS</b>		<b>9.453,59</b>	<b>67.597,52</b>
				<b>RP NÃO PROCESSADOS A LIQUIDAR</b>		<b>9.453,59</b>	<b>0,00</b>
				RP NÃO PROCESSADOS A LIQUIDAR	5	9.453,59	0,00
				<b>RP NÃO PROCESSADOS - INSCRIÇÃO NO EXERCÍCIO</b>		<b>0,00</b>	<b>67.597,52</b>
				RP NÃO PROCESSADOS A LIQUIDAR- INSCRIÇÃO NO EXERCÍCIO	5	0,00	67.597,52
				<b>TOTAL</b>		<b>4.218.598,96</b>	<b>3.011.184,54</b>

VALDI PIMENTEL DE GOIS:78679753491  
 Assinado de forma digital por VALDI PIMENTEL DE GOIS:78679753491  
 Dados: 2023.03.14 08:10:15 -03'00'

VALDI PIMENTEL DE GOIS  
 SEC. DE SAÚDE  
 786.797.534-91

KARLA THAISA PEIXOTO AGOSTINHO:049070674  
 Assinado de forma digital por KARLA THAISA PEIXOTO AGOSTINHO:04907067461  
 Dados: 2023.03.13 20:33:00 -03'00'

KARLA THAISA PEIXOTO AGOSTINHO  
 CONTADORA  
 CRC-PE 029272/O-9

**FUNDO MUNICIPAL DE SAUDE DE PARANATAMA**  
**ANEXO 14B - BALANÇO PATRIMONIAL**  
**DEMONSTRATIVO DAS CONTAS ANALITICAS DO ATIVO E PASSIVO PERMANENTE**

Exercício de 2022



Documento Assinado Digitalmente por: LUIZ PAULO DELIMA CAVALCANTE, JOSE VALMIR PIMENTEL DE GOIS  
 Acessar em: <https://portaltransparencia.gov.br/portal/validarDocumento?seamCodigoDocumento=5e791d63-ad91-42c7-9978-ecdl a6685f116>  
 Pág.:

Dezembro(31/12/2022)

ISOLADO:3 - FUNDO MUNICIPAL DE SAÚDE DE PARANATAMA

ATIVO				PASSIVO			
ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior	ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
<b>ATIVO NÃO CIRCULANTE</b>		<b>5.149.249,26</b>	<b>4.526.562,67</b>	<b>PASSIVO NÃO-CIRCULANTE</b>		<b>1.030.785,56</b>	<b>1.030.785,56</b>
<b>IMOBILIZADO</b>		<b>5.149.249,26</b>	<b>4.526.562,67</b>	<b>DEMAIS OBRIGAÇÕES A LONGO PRAZO</b>		<b>1.030.785,56</b>	<b>1.030.785,56</b>
<b>BENS MÓVEIS</b>		<b>2.921.199,31</b>	<b>2.526.572,95</b>	<b>VALORES RESTITUÍVEIS</b>		<b>1.030.785,56</b>	<b>1.030.785,56</b>
MÁQUINAS, APARELHOS, EQUIPAMENTOS E FERRAMENTAS	2	16.463,40	0,00	CONSIGNAÇÕES	4	1.030.785,56	1.030.785,56
DEMAIS BENS MÓVEIS	2	2.904.735,91	2.526.572,95				
<b>BENS IMÓVEIS</b>		<b>2.228.049,95</b>	<b>1.999.989,72</b>	<b>TOTAL</b>		<b>1.030.785,56</b>	<b>1.030.785,56</b>
DEMAIS BENS IMÓVEIS	2	2.228.049,95	1.999.989,72				
<b>TOTAL</b>		<b>5.149.249,26</b>	<b>4.526.562,67</b>				

VALDI PIMENTEL  
 DE  
 GOIS:78679753491

Assinado de forma digital  
 por VALDI PIMENTEL DE  
 GOIS:78679753491  
 Dados: 2023.03.14 08:11:01  
 -03'00'

VALDI PIMENTEL DE GOIS  
 SEC. DE SAÚDE  
 786.797.534-91

KARLA THAISA  
 PEIXOTO  
 AGOSTINHO:049070  
 67461

Assinado de forma digital  
 por KARLA THAISA PEIXOTO  
 AGOSTINHO:04907067461  
 Dados: 2023.03.13 20:33:18  
 -03'00'

KARLA THAISA PEIXOTO AGOSTINHO  
 CONTADORA  
 CRC-PE 029272/O-9



# FUNDO MUNICIPAL DE SAUDE DE PARANATAMA

## ANEXO 14 - BALANÇO PATRIMONIAL

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

Dezembro(31/12/2022)

Pág.: 1

Exercício de 2022

#### ISOLADO:3 - FUNDO MUNICIPAL DE SAÚDE DE PARANATAMA

##### D) QUADRO DO SUPERAVIT / DEFICIT FINANCEIRO

DESTINAÇÃO DE RECURSOS (Contas 82111XXXX)		Nota	SUPERÁVIT/DÉFICIT FINANCEIRO	
			ATUAL	EXERC. ANTERIOR
00	<b>RECURSOS ORDINARIOS (ORDINÁRIO)</b>		<b>-3.493.591,26</b>	<b>0,00</b>
500	Recursos Próprios	8	-3.493.591,26	0,00
10	<b>RECURSOS TRANSFERIDOS DO SUS (ORDINÁRIO)</b>		<b>329.849,77</b>	<b>0,00</b>
214	TRANSF. FUNDO A FUNDO SUS - CUSTEIO	8	300.527,30	0,00
218	Demais transf. Federais (COVID 19)	8	29.322,47	0,00
<b>TOTAL</b>			<b>-3.163.741,49</b>	<b>0,00</b>

VALDI PIMENTEL  
DE  
GOIS:78679753491

Assinado de forma digital  
por VALDI PIMENTEL DE  
GOIS:78679753491  
Dados: 2023.03.14 08:11:22  
-03'00'

VALDI PIMENTEL DE GOIS  
SEC. DE SAÚDE  
786.797.534-91

KARLA THAISA  
PEIXOTO  
AGOSTINHO:04907  
067461

Assinado de forma digital  
por KARLA THAISA PEIXOTO  
AGOSTINHO:04907067461  
Dados: 2023.03.13 20:33:37  
-03'00'

KARLA THAISA PEIXOTO AGOSTINHO  
CONTADORA  
CRC-PE 029272/O-9

**NOTAS EXPLICATIVAS**  
**BALANÇO PATRIMONIAL**  
**Órgão: Fundo de Saúde - Exercício: 2022**  
**Município: Paranatama**



**a) INFORMAÇÕES GERAIS:**

**Nome da Entidade:**

Fundo Municipal de Saúde de Paranatama

**CNPJ:**

11.642.133/0001-88

**Endereço da entidade:**

Rua Roldão Guimarães, nº 90, bairro Centro, CEP: 55.355-000

**Natureza jurídica da entidade:**

O Fundo Municipal de Saúde de Paranatama é concebido quanto à natureza jurídica perante a Receita Federal do Brasil através do código 120-1 “Fundo Público”.

**Natureza das operações e principais atividades da entidade:**

Este Fundo Municipal de Saúde possui como atividade principal a “ Administração Pública em Geral”. Durante o exercício de 2022 a execução orçamentária baseou-se na Lei Municipal nº 243, de 17 de novembro de 2021 (LOA 2022). Sua atividade financeira origina-se do recolhimento de repasses financeiros da Prefeitura Municipal, repasses da União e Estado, além de doações em geral.

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

Este demonstrativo contábil foi elaborado em conformidade com o modelo definido pela Lei Federal nº 4.320/64, Portaria Conjunta STN/SOF/ME nº 117, de 28 de outubro de 2021, Portaria Interministerial STN/SPREV/ME/MTP nº 119, de 04 de novembro de 2021 e Portaria STN nº 1.131, de 04 de novembro de 2021 que estabeleceram o Manual de Contabilidade Aplicado ao Setor Público, 9ª edição. Os procedimentos de registro, mensuração e evidenciação obedecem no todo ou em parte no que couber às Normas Brasileiras de Contabilidade Aplicadas ao Setor Público publicadas pelo Conselho Federal de Contabilidade (CFC), em especial a NBC TSP 11 – Apresentação das Demonstrações Contábeis, NBC TSP 13 – Apresentação de Informação Orçamentária nas Demonstrações Contábeis e NBC TSP 17 – Demonstrações Contábeis Consolidadas. Por fim, este demonstrativo está em conformidade com o exigido para a Contabilidade Aplicada ao Setor Público e está seguindo as regras estabelecidas pelo Índice de Consistência e Convergência Contábil (ICC), do TCE-PE.

**Nome do Gestor:**

Valdi Pimentel de Góis, cargo: Secretário de Saúde. Período de Gestão: 01/01/2021 a 31/12/2024

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



**NOTAS EXPLICATIVAS**  
**BALANÇO PATRIMONIAL**  
**Órgão: Fundo de Saúde - Exercício: 2022**  
**Município: Paranatama**



**Karla Thaisa Peixoto Agostinho**, CRC nº 029272/O-9, e-mail: karla@naap.com.br

**b) RESUMO DAS POLÍTICAS CONTÁBEIS SIGNIFICATIVAS:**

**Bases de Mensuração utilizadas:**

De acordo com o MCASP, p. 173, 9ª edição, o objetivo da mensuração é selecionar bases que reflitam de modo mais adequado o custo dos serviços, a capacidade operacional e a capacidade financeira da entidade de forma que seja útil para a prestação de contas e responsabilização (accountability) e tomada de decisão. No caso deste município, as bases de mensuração utilizadas nos elementos patrimoniais estão de acordo com o exposto na Parte II do MCASP, 9ª edição.

**Novas normas e políticas contábeis alteradas:**

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

**Julgamentos pela aplicação das políticas contábeis:**

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

**Critérios para Reconhecimento de Receita e Despesa Orçamentária:**

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

**c) BALANÇO PATRIMONIAL E SEUS ASPECTOS:**

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

O Balanço Patrimonial, de acordo com o Manual de Contabilidade Aplicado ao Setor Público, 9ª edição, é composto por:

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

**Quadro Principal**



**NOTAS EXPLICATIVAS**  
**BALANÇO PATRIMONIAL**  
**Órgão: Fundo de Saúde - Exercício: 2022**  
**Município: Paranatama**

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

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

**Quadros dos Ativos e Passivos Financeiros e Permanentes:**

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

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

**Quadro das Contas de Compensação:**

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

**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.

**NOTAS EXPLICATIVAS**  
**BALANÇO PATRIMONIAL**  
Órgão: Fundo de Saúde - Exercício: 2022  
Município: Paranatama



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

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

**Nota 1 – Ativo Circulante:**

Os bens e direitos a curto prazo evidenciados neste demonstrativo em 2022 totalizaram: R\$ 1.054.857,47. Subdivididos em:

▪ **Caixa e Equivalentes de Caixa**

As disponibilidades financeiras do município totalizaram R\$ 1.054.857,47, provenientes de Caixa e Equivalentes de Caixa.

DISPONIBILIDADE DE CAIXA DETALHADA		
Entidade	Recursos Próprios	Recursos Vinculados
Fundo Municipal de Saúde	R\$ 42.104,05	R\$ 1.012.753,42
<b>Total:</b>	<b>R\$ 42.104,05</b>	<b>R\$ 1.012.753,42</b>

▪ **Créditos 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.

▪ **VPD Pagas Antecipadamente:**

Não houve registros.

**Nota 2 – Ativo Não Circulante:**

Os ativos de longo prazo do município totalizaram: R\$ 5.149.249,26, subdivididos em:

**NOTAS EXPLICATIVAS**  
**BALANÇO PATRIMONIAL**  
**Órgão: Fundo de Saúde - Exercício: 2022**  
**Município: Paranatama**



▪ **Ativo Realizável a Longo Prazo:**

Não houve registros.

▪ **Investimentos:**

Não houve registros.

▪ **Imobilizado:**

O valor do imobilizado ao final de 2022 foi de: R\$ 5.149.249,26, proveniente de bens móveis e imóveis. Não houve depreciação acumulada no período.

▪ **Intangível:**

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

**Nota 3 – Passivo Circulante:**

As dívidas e obrigações a curto prazo totalizaram: R\$ 4.209.145,37 O PC subdividiu-se em:

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

Essas despesas a pagar totalizaram: R\$ 1.161.698,43.

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

Não houve registros.

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

Essas despesas a pagar totalizaram: R\$ 1.459.083,35

▪ **Obrigações Fiscais a Curto Prazo:**

Não houve registros.

▪ **Provisões a Curto Prazo:**

Não houve registros.

▪ **Demais Obrigações a Curto Prazo:**

Essas demais obrigações a curto prazo totalizaram: R\$ 1.588.363,59, provenientes de consignações.

**NOTAS EXPLICATIVAS**  
**BALANÇO PATRIMONIAL**  
**Órgão: Fundo de Saúde - Exercício: 2022**  
**Município: Paranatama**



**Nota 4 – Passivo Não Circulante:**

As obrigações a longo prazo totalizaram: R\$ 1.030.785,56, subdivididas em:

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

Estas totalizaram: R\$ 1.030.785,56, provenientes de Despesas com Parcelamentos junto ao INSS, RPPS, conforme tabela abaixo:

<b>Obrigações Trabalhistas, Previdenciárias e Assistenciais a Longo Prazo</b>	<b>R\$</b>
Parcelamento – INSS /IPSEPAR	1.030.785,56

Até o fechamento da prestação de contas não tivemos maiores informações a respeito do débito apresentado em **Obrigações Trabalhistas, Previdenciárias e Assistenciais a Longo Prazo**, além disso, no balanço patrimonial de 2021, o valor estava lançado no financeiro (F) no passivo não circulando, lançamento que precisou ser ajustado em 2022 e lançado no permanente (P).

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

Não houve registros para esta entidade.

<b>Empréstimos e Financiamentos a Longo Prazo</b>	<b>R\$</b>
	0,00
	0,00

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

Não houve registros.

▪ **Obrigações Fiscais a Longo Prazo:**

Não houve registros.

▪ **Provisões a Longo Prazo:**

Não houve registros.

▪ **Demais Obrigações a Longo Prazo:**

R\$ 1.030.785,56, provenientes de Despesas com Parcelamentos junto ao INSS, RPPS.

▪ **Resultado Diferido:**

Não houve registros.

**NOTAS EXPLICATIVAS**  
**BALANÇO PATRIMONIAL**  
**Órgão: Fundo de Saúde - Exercício: 2022**  
**Município: Paranatama**



**Nota 5 – Patrimônio Líquido:**

O saldo patrimonial do município diminuiu no exercício deste demonstrativo, passando de R\$ 1.893.698,17 em 2021 para R\$ 964.175,80.

**Nota 6 – Saldo Patrimonial:**

Esse resultado se dá pela diferença entre os Ativos Financeiro e Permanente e Passivos Financeiro e Permanente, acrescido dos Restos a Pagar Não Processados. Com isso, o saldo patrimonial foi de R\$ -3.163.741,49.

**Nota 7 – Quadro das Contas de Compensação:**

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

- **Saldos dos Atos Potenciais Ativos:**
  - ✓ Contratos de Empréstimos: R\$ 0,00
- **Saldos dos Atos Potenciais Passivos:**
  - ✓ Contratos de Serviços: R\$ 0,00
  - ✓ Contratos de Fornecimento de Bens: R\$ 0,00
  - ✓ Contratos de Empréstimos e Financiamentos: R\$ 0,00

**Nota 8 – Quadro do Superávit/Déficit Financeiro:**

Houve um déficit de R\$ -3.163.741,49, que se dá pela insuficiência de recursos para cumprir com todas as obrigações inerentes ao ente federativo.

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

**e) OUTRAS INFORMAÇÕES RELEVANTES:**

**1. Passivos contingentes e compromissos contratuais não reconhecidos:**

Não há o que registrar quanto a este demonstrativo.

**2. Divulgações não financeiras:**

**NOTAS EXPLICATIVAS**  
**BALANÇO PATRIMONIAL**  
**Órgão: Fundo de Saúde - Exercício: 2022**  
**Município: Paranatama**



Não há o que registrar quanto a este demonstrativo.

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

Não há dados que possam afetar a compreensão do usuário.

**f) INFORMAÇÕES ADICIONAIS SOLICITADAS NOS ANEXOS XIX E XXII DA RESOLUÇÃO TC Nº 189, DE 14 DE DEZEMBRO DE 2022:**

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

O valor de R\$ 263.920,13 relativo a restos a pagar de exercício anterior lançado na dívida fluante de 2021 como não processado, está constando no balanço patrimonial de 2021 como restos a pagar processados.

**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):**

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

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

**NOTAS EXPLICATIVAS**  
**BALANÇO PATRIMONIAL**  
**Órgão: Fundo de Saúde - Exercício: 2022**  
**Município: Paranatama**

Não há o que registrar quanto a este demonstrativo.

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

Não há registros fornecidos pelo setor responsável por este cálculo.

**9. Provisões no período:**

Não houve registros.

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

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

**11. Informações Relacionadas a Estoques:**

Não houve reversão da redução de estoque.

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

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

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

Não houve registros.

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

Não há registros para este município.

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

Não há o que registrar quanto a este demonstrativo.







**NOTAS EXPLICATIVAS**  
**BALANÇO PATRIMONIAL**  
Órgão: Fundo de Saúde - Exercício: 2022  
Município: Paranatama

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

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

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

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

**18. Ajustes relacionados às retenções:**

Não há o que registrar quanto a este demonstrativo.

**19. Adequação ao PIPCP:**

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

VALDI PIMENTEL DE  
GOIS:78679753491  
Assinado de forma digital por  
VALDI PIMENTEL DE  
GOIS:78679753491  
Dados: 2023.03.14 08:11:47 -03'00'

**Valdi Pimentel de Góis**  
Gestor

KARLA THAISA PEIXOTO  
AGOSTINHO:049070674  
61  
Assinado de forma digital por  
KARLA THAISA PEIXOTO  
AGOSTINHO:04907067461  
Dados: 2023.03.13 20:34:01  
-03'00'

**Karla Thaisa Peixoto Agostinho**  
Contadora  
CRC-PE nº 029272/O-9

Paranatama, 13/03/2023