

FUNDO MUNICIPAL DE ASSISTÊNCIA SOCIAL

ANEXO 14 - BALANÇO PATRIMONIAL

DEZEMBRO(31/12/2022)

Orçamento Programa - Exercício de 2022



Pág.: 1

ISOLADO: 4 - FUNDO MUNICIPAL DE ASSISTÊNCIA SOCIAL

A) QUADRO PRINCIPAL

ATIVO				PASSIVO			
ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior	ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
ATIVO CIRCULANTE - NOTA 01		556.328,16	804.918,25	PASSIVO CIRCULANTE- NOTA 05		300.948,31	493.313,92
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA - NOTA 02		554.240,04	804.918,25	OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS, PREVIDENCIÁRIAS E ASSISTENCIAL		135.693,26	228.667,83
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA EM MOEDA NACIONAL		554.240,04	804.918,25	PESSOAL A PAGAR		29.814,32	70.091,07
CONTA ÚNICA	F	554.240,04	804.918,25	PESSOAL A PAGAR	F	29.814,32	70.091,07
CRÉDITOS A CURTO PRAZO		0,00	0,00	ENCARGOS SOCIAIS A PAGAR		105.878,94	158.576,76
DEMAIS CRÉDITOS E VALORES A CURTO PRAZO		2.088,12	0,00	CONTRIBUIÇÃO A REGIME PRÓPRIO DE PREVIDÊNCIA (RPPS)	F	78.395,63	73.058,12
OUTROS CRÉDITOS A RECEBER E VALORES A CURTO PRAZO		2.088,12	0,00	CONTRIBUIÇÕES AO RGPS A PAGAR	F	27.483,31	85.518,64
CRÉDITOS A RECEBER POR REEMBOLSO DE SALÁRIO	F	1.185,10	0,00	EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS A CURTO PRAZO		0,00	0,00
FAMÍLIA PAGO				FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR A CURTO PRAZO - NOTA 06		134.251,56	135.097,54
CRÉDITOS A RECEBER POR REEMBOLSO DE SALÁRIO	F	903,02	0,00	FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR NACIONAIS A CURTO PRAZO		134.251,56	135.097,54
MATERNIDADE PAGO				FORNECEDORES NACIONAIS	F	133.871,56	133.871,56
INVESTIMENTOS E APLICAÇÕES TEMPORÁRIAS A CURTO PRAZO		0,00	0,00	CONTAS A PAGAR CREDORES NACIONAIS	F	380,00	1.225,98
ESTOQUES		0,00	0,00	OBRIGAÇÕES FISCAIS A CURTO PRAZO		0,00	0,00
ATIVO NÃO CIRCULANTE MANTIDO PARA VENDA		0,00	0,00	OBRIGAÇÕES DE REPARTIÇÃO A OUTROS ENTES		0,00	0,00
VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS PAGAS ANTECIPADAMENT		0,00	0,00	PROVISÕES A CURTO PRAZO		0,00	0,00
ATIVO NÃO CIRCULANTE- NOTA 03		983.690,44	789.544,24	DEMAIS OBRIGAÇÕES A CURTO PRAZO- NOTA 07		31.003,49	129.548,56
ATIVO REALIZÁVEL A LONGO PRAZO		0,00	0,00	VALORES RESTITUÍVEIS		31.003,49	129.548,56
INVESTIMENTOS		0,00	0,00	CONSIGNAÇÕES	F	31.003,49	129.548,56
IMOBILIZADO- NOTA 04		983.690,44	789.544,24	PASSIVO NÃO-CIRCULANTE - NOTA 08		68,94	0,00
BENS MÓVEIS		986.320,84	792.174,64	OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS, PREVIDENCIÁRIAS E ASSISTENCIAL		0,00	0,00
BENS DE INFORMÁTICA	P	33.422,63	33.422,63	EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS A LONGO PRAZO		0,00	0,00
VEÍCULOS	P	340.340,00	210.340,00	FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR A LONGO PRAZO		0,00	0,00
MÓVEIS E UTENSÍLIOS	P	388.719,34	388.719,34	OBRIGAÇÕES FISCAIS A LONGO PRAZO		68,94	0,00
MATERIAIS CULTURAIS, EDUCACIONAIS E DE	P	15.520,00	15.520,00	OBRIGAÇÕES FISCAIS A LONGO PRAZO COM A UNIÃO		68,94	0,00
COMUNICAÇÃO				OUTROS TRIBUTOS E CONTRIBUIÇÕES FEDERAIS A	P	68,94	0,00
MÁQUINAS, APARELHOS, EQUIPAMENTOS E FERRAMENTAS	P	39.187,19	39.187,19	RECOLHER			
DEMAIS BENS MÓVEIS	P	169.131,68	104.985,48	PROVISÕES A LONGO PRAZO		0,00	0,00
BENS IMÓVEIS		78.150,06	78.150,06	DEMAIS OBRIGAÇÕES A LONGO PRAZO		0,00	0,00
INSTALAÇÕES	P	28.843,08	28.843,08	RESULTADO DIFERIDO		0,00	0,00
DEMAIS BENS IMÓVEIS	P	49.306,98	49.306,98	TOTAL PASSIVO		301.017,25	493.313,92
(-) DEPRECIÇÃO, EXAUSTÃO E AMORTIZAÇÃO ACUMULADAS		-80.780,46	-80.780,46				
(-) DEPRECIÇÃO ACUMULADA - BENS MÓVEIS	P	-79.217,46	-79.217,46				
(-) DEPRECIÇÃO ACUMULADA - BENS IMÓVEIS	P	-1.563,00	-1.563,00				
INTANGÍVEL		0,00	0,00				
DIFERIDO		0,00	0,00				
TOTAL		1.540.018,60	1.594.462,49				

Documento Assinado Digitalmente por: TADEU ANDRE BEZERRA DE SANDE, ROBERTO ABRAHAM ABRAHAMIAN ASFORA

FUNDO MUNICIPAL DE ASSISTÊNCIA SOCIAL
ANEXO 14 - BALANÇO PATRIMONIAL
 DEZEMBRO(31/12/2022)



Orçamento Programa - Exercício de 2022

Pág.: 2

A) QUADRO PRINCIPAL

ISOLADO: 4 - FUNDO MUNICIPAL DE ASSISTÊNCIA SOCIAL

ATIVO				PASSIVO			
ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior	ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
				PATRIMÔNIO LÍQUIDO			
ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior				
PATRIMÔNIO LÍQUIDO						1.239.001,35	1.101.148,56
PATRIMÔNIO SOCIAL E CAPITAL SOCIAL						0,00	0,00
RESULTADOS ACUMULADOS						1.239.001,35	1.101.148,56
SUPERÁVITS OU DÉFICITS ACUMULADOS						1.239.001,35	1.101.148,56
SUPERÁVITS OU DÉFICITS DO EXERCÍCIO - NOTA 09				P		137.852,79	97.790,00
SUPERÁVITS OU DÉFICITS DE EXERCÍCIOS ANTERIORES				P		1.101.148,56	1.003.358,56
TOTAL PATRIMÔNIO LÍQUIDO - NOTA 10						1.239.001,35	1.101.148,56
TOTAL						1.540.018,60	1.594.462,49

Documento Assinado Digitalmente por: TADEU ANDRE BEZERRA DE SANDE. ROBERTO ABRAHAM ABRAHAMIAN ASFORA
 Acesso em: https://certificadigital.gov.br/gov.br/gov/validador/validador.aspx?Codigo=2a2963db-aa9e-410a-a8db-4ad8bc6146b5

SÔNIA MARIA CADEL GERNER
 GESTORA
 015.906.488-03

TADEU ANDRE BEZERRA DE SANDE
 CONTADOR
 CRC/PE 017226/0-3

FUNDO MUNICIPAL DE ASSISTÊNCIA SOCIAL
BALANÇO PATRIMONIAL
DEZEMBRO(31/12/2022)

Orçamento Programa - 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 - NOTA 11		556.328,16	804.918,25	PASSIVO FINANCEIRO (300.948,31)+RP não Proc.(0,00) - NOTA 13		300.948,31	493.313,93
ATIVO PERMANENTE - NOTA 12		983.690,44	789.544,24	PASSIVO PERMANENTE - NOTA 14		68,94	0,00
				SALDO PATRIMONIAL		1.239.001,35	1.101.148,56

SÔNIA MARIA CATEL GERNER

GESTORA

015.906.488-03

TADEU ANDRE BEZERRA DE SANDE

CONTADOR

CRC/PE 017226/0-3

Documento Assinado Digitalmente por: TADEU ANDRE BEZERRA DE SANDE, ROBERTO ABRAHAM ABRAHAMIAN ASFORA
Acesse em: <https://etce.tce.pe.gov.br/epp/validaDoc.seam> Código do documento: 2a2963db-aa9e-410a-a8db-4ad8bc6146b5

FUNDO MUNICIPAL DE ASSISTÊNCIA SOCIAL
ANEXO 14 - BALANÇO PATRIMONIAL
 DEZEMBRO(31/12/2022)

Orçamento Programa - Exercício de 2022



Pág.: 4

C) QUADRO DAS CONTAS DE COMPENSAÇÃO (CONTROLE)

ESPECIFICAÇÃO				ESPECIFICAÇÃO			
SALDOS DOS ATOS POTENCIAIS ATIVOS (Contas do Grupo 811xx)	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior	SALDOS DOS ATOS POTENCIAIS PASSIVOS (Contas do Grupo 812xx)	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
ATOS POTENCIAIS ATIVO		0,00	0,00	ATOS POTENCIAIS PASSIVO		3.109,30	3.109,30
GARANTIAS E CONTRAGARANTIAS RECEBIDAS		0,00	0,00	GARANTIAS E CONTRAGARANTIAS CONCEDIDAS		0,00	0,00
DIREITOS CONVENIADOS E OUTROS INSTRUMENTOS CONGÊNERES		0,00	0,00	OBRIGAÇÕES CONVENIADAS E OUTROS INSTRUMENTOS CONGÊNERES		0,00	0,00
DIREITOS CONTRATUAIS		0,00	0,00	OBRIGAÇÕES CONTRATUAIS		3.109,30	3.109,30
OUTROS ATOS POTENCIAIS ATIVOS		0,00	0,00	OUTROS ATOS POTENCIAIS PASSIVOS		0,00	0,00
TOTAL		0,00	0,00	TOTAL		3.109,30	3.109,30

SÔNIA MARIA CA TEL GERNER
 GESTORA
 015.906.488-03

TADEU ANDRE BEZERRA DE SANDE
 CONTADOR
 CRC/PE 017226/0-3

Documento Assinado Digitalmente por: TADEU ANDRE BEZERRA DE SANDE, ROBERTO ABRAHAM ABRAHAMIAN ASFORA
 Acesse em: https://etec.tce-pe.gov.br/gpp/vplidaDoc:seam Código do documento: 2a2963db-a9e-410a-88db-4ad8bc6146b5



FUNDO MUNICIPAL DE ASSISTÊNCIA SOCIAL DE BREJO DA MADRE DE DEUS
NOTAS EXPLICATIVAS – ANEXO II – RESOLUÇÃO TC Nº 189, 14 DE DEZEMBRO DE 2022
BALANÇO PATRIMONIAL – ANEXO XIV DA LEI 4.320/64 – MCASP

I – INFORMAÇÕES GERAIS

- a) **Nome da entidade:** Fundo Municipal de Assistência Social de Brejo da Madre de Deus
- b) **CNPJ:** 11.153.403/0001-97
- c) **Natureza Jurídica:** 133-3 - Fundo Público da Administração Direta Municipal
- d) **Domicílio do órgão:** Rua São José, 22 – Centro– Brejo da Madre de Deus/PE– CEP: 55.170-000
- e) **Dados do representante legal:** Sônia Maria Catel Gerner. Período de Gestão – 01/01/2022 a 31/12/2022.
- f) **Contato:** Telefone – (81) 3747-3031
E-mail – sas.bmd@gmail.com
Site – <https://www.brejomdeus.pe.gov.br/>

NATUREZA DAS OPERAÇÕES E PRINCIPAIS ATIVIDADES DO ÓRGÃO

O Município de Brejo da Madre de Deus conta atualmente com uma população estimada pelo IBGE em 51.696 habitantes (<https://cidades.ibge.gov.br/brasil/pe/brejo-da-madre-de-deus/panorama>), está situado à 164,50 km da Cidade de Recife, e possui uma extensão territorial total de 762.346 km². Tem como coeficiente individual do Fundo de Participação dos Municípios (FPM) o índice de 2,2. Durante o exercício de 2021 a execução orçamentária baseou-se na Lei Municipal nº 575 de 25 de novembro de 2021. Sua fonte financeira deriva da arrecadação de tributos e demais receitas correntes, além de repasses dos governos estadual e federal através dos repasses fundo a fundo ou de convênios (receitas de capital).

DADOS ADICIONAIS

I – **Período da demonstração contábil:** 01/01/2022 à 31/12/2022

II – **Dados do Contador:** Tadeu André Bezerra de Sande. CRC: 017.226/O-3/PE. E-mail: tadeusande@cetecpublica.com.br

III – **Nome do Software de contabilidade pública:** SCPI – Fiorilli Software

IV – **Endereço do portal da transparência:**
https://tenosoftistemas.com.br/portal/v81/p_index/p_index.php

DECLARAÇÃO DE CONFORMIDADE COM A LEGISLAÇÃO E COM AS NORMAS DE CONTABILIDADE APLICÁVEL

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 e Portaria STN nº 1131 de 04 de novembro de 2021 que estabeleceu o Manual de Contabilidade Aplicada ao Setor Público 9ª edição. A metodologia de registro, mensuração e evidenciação submetem no todo ou em parte no que couber as Normas Brasileiras de Contabilidade Aplicadas ao Setor Público publicadas pelo



Conselho Federal de Contabilidade (CFC), em especial a NBCT SP 16.6. Em casos específicos foram tomadas por base os normativos internacionais publicados pelo IFAC através das IPSAS.

II – RESUMO DAS POLÍTICAS CONTÁBEIS SIGNIFICATIVAS

Os registros inerentes aos atos e fatos contábeis da prestação de contas anual foram elaboradas de acordo com as orientações da Parte V – Demonstrações Contábeis Aplicadas ao Setor Público (DCASP), do Manual de Contabilidade Aplicada ao Setor Público (MCASP), 9ª edição, Portaria Conjunta STN/SOF/ME nº 117 de 28 de dezembro de 2021, Portaria STN nº 1131, de 04 de novembro de 2021 e Portaria Interministerial STN/SPREV/ME/MTP nº 119 de 04 de novembro de 2021, que observa os dispositivos legais que regulam o assunto, como a Lei Federal nº 4.320, de 17 de março de 1964, a Lei Complementar Federal nº 101/2000 e, também, as disposições do Conselho Federal de Contabilidade (CFC) relativas aos Princípios de Contabilidade, assim como as Normas Brasileiras de Contabilidade Aplicadas ao Setor Público, observadas as seguintes normas do Conselho Federal de Contabilidade. Sendo a moeda utilizada o real (R\$), não tendo registros em moeda estrangeira que necessitasse de conversão de valores a moeda nacional vigente.

BASE DE MENSURAÇÃO UTILIZADAS

No que concerne o sistema orçamentário foi observado o art. 35 da Lei n.º 4.320/64 e NBCASP, sendo utilizado o regime misto, sendo de caixa para receitas e competências para as despesas.

A base de mensuração para ativos e passivos seguiu o MCASP, onde busca satisfazer os objetivos da elaboração e divulgação da informação de natureza contábil pelas entidades do setor público ao fornecer as informações que possibilitem aos usuários avaliarem:

- a) O custo dos serviços prestados no período, em termos históricos ou atuais;
- b) A capacidade operacional – a capacidade da entidade em dar suporte à prestação de serviços no futuro por meio de recursos físicos e outros; e
- c) A capacidade financeira – a capacidade da entidade em financiar as suas próprias atividades.

JULGAMENTO PELA APLICAÇÃO DAS POLÍTICAS CONTÁBEIS

- a) Classificação de ativos:

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

- b) Constituição de provisões:

Não se aplica a esta demonstração.

- c) Reconhecimento de variações patrimoniais:

Não se aplica a esta demonstração.



- d) Transferência de riscos e benefícios significativos sobre a propriedade de ativos para outras entidades:

Não houve transferência de propriedade de ativos para outras entidades.

III – OUTRAS INFORMAÇÕES RELEVANTES

- a) **Passivos Contingentes:** Não houve registro de passivos contingentes.
b) **Divulgações não financeiras:** Não se aplica a esta demonstração.
c) **Reconhecimento de inconformidade que podem afetar a compreensão do usuário sobre o desempenho e o direcionamento das operações da entidade no futuro:**

Não há registro de eventos que possam afetar a compreensão do usuário sobre o desempenho futuro das operações da entidade.

- d) **Ajustes decorrentes da omissão e erros de registros:**

Não houve neste demonstrativo ajustes decorrentes da omissão e erros de registros.

IV – NOTAS EXPLICATIVAS

Serão apresentadas de forma sistemática as referências cruzadas com o título “Nota” e seu respectivo número, baseadas em contas, grupos de contas ou informações dos demonstrativos, com intuito de facilitar a leitura, entendimento e interpretação dos usuários.

BALANÇO PATRIMONIAL

O Balanço Patrimonial é um demonstrativo que está previsto no artigo 104 e no Anexo 14 da Lei Federal 4.320/64. É a demonstração contábil que evidencia, qualitativa e quantitativamente, a situação patrimonial da entidade pública, por meio de contas representativas do patrimônio público, além das contas de compensação.

Por exigência dos novos modelos da Secretaria do Tesouro Nacional, convencionou-se que os ativos se segregam em circulante e não-circulante, por outro lado, firmou-se que os passivos se segregam também em circulante e não-circulante. Por fim, são também apresentados o Patrimônio Líquido e o grupo de contas de compensação.

Pode-se utilizar as seguintes definições para analisar o Balanço Patrimonial:

Ativo – são recursos controlados pela entidade como resultado de eventos passados e dos quais se espera que resultem para a entidade benefícios econômicos futuros ou potencial de serviços.



Passivo – são obrigações presentes da entidade, derivadas de eventos passados, cujos pagamentos se esperam que resultem para à entidade saídas de recursos capazes de gerar benefícios econômicos ou potencial de serviços.

Patrimônio Líquido – é o valor residual dos ativos da entidade depois de deduzidos todos os seus passivos.

Contas de Compensação – compreendem os atos que possam vir a afetar o patrimônio.

ATIVO			
ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
ATIVO CIRCULANTE - NOTA 01		556.328,16	804.918,25
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA - NOTA 02		554.240,04	804.918,25
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA EM MOEDA NACIONAL		554.240,04	804.918,25
CONTA ÚNICA	F	554.240,04	804.918,25
CRÉDITOS A CURTO PRAZO		0,00	0,00
DEMAIS CRÉDITOS E VALORES A CURTO PRAZO		2.088,12	0,00
OUTROS CRÉDITOS A RECEBER E VALORES A CURTO PRAZO		2.088,12	0,00
CRÉDITOS A RECEBER POR REEMBOLSO DE SALÁRIO	F	1.185,10	0,00
FAMÍLIA PAGO			
CRÉDITOS A RECEBER POR REEMBOLSO DE SALÁRIO	F	903,02	0,00
MATERNIDADE PAGO			
INVESTIMENTOS E APLICAÇÕES TEMPORÁRIAS A CURTO PRAZO		0,00	0,00
ESTOQUES		0,00	0,00
ATIVO NÃO CIRCULANTE MANTIDO PARA VENDA		0,00	0,00
VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS PAGAS ANTECIPADAMENT		0,00	0,00
ATIVO NÃO CIRCULANTE - NOTA 03		983.690,44	789.544,24
ATIVO REALIZÁVEL A LONGO PRAZO		0,00	0,00
INVESTIMENTOS		0,00	0,00
IMOBILIZADO - NOTA 04		983.690,44	789.544,24
BENS MÓVEIS		986.320,84	792.174,64
BENS DE INFORMÁTICA	P	33.422,63	33.422,63
VEÍCULOS	P	340.340,00	210.340,00
MÓVEIS E UTENSÍLIOS	P	388.719,34	388.719,34
MATERIAIS CULTURAIS, EDUCACIONAIS E DE	P	15.520,00	15.520,00
COMUNICAÇÃO			
MÁQUINAS, APARELHOS, EQUIPAMENTOS E FERRAMENTAS	P	39.187,19	39.187,19
DEMAIS BENS MÓVEIS	P	169.131,68	104.985,48
BENS IMÓVEIS		78.150,06	78.150,06
INSTALAÇÕES	P	28.843,08	28.843,08
DEMAIS BENS IMÓVEIS	P	49.306,98	49.306,98
(-) DEPRECIACÃO, EXAUSTÃO E AMORTIZAÇÃO ACUMULADAS		-80.780,46	-80.780,46
(-) DEPRECIACÃO ACUMULADA - BENS MÓVEIS	P	-79.217,46	-79.217,46
(-) DEPRECIACÃO ACUMULADA - BENS IMÓVEIS	P	-1.563,00	-1.563,00
INTANGÍVEL		0,00	0,00
DIFERIDO		0,00	0,00
TOTAL		1.540.018,60	1.594.462,49

Nota 01 – Ativo Circulante: Os bens e direitos de curto prazo evidenciados no Balanço Patrimonial do exercício totalizaram R\$ 556.328,16, o montante é composto por caixa e equivalentes. Houve uma



redução aproximadamente de 30,88% em comparação com o exercício anterior, que somava R\$ 804.918,25.

Nota 02 – Caixa e Equivalentes de Caixa: Valor de recursos financeiros depositados em instituições financeiras, bem como aplicações financeiras de liquidez imediata. O saldo das disponibilidades do exercício representou o valor de R\$ 554.240,04, já em 2021, o valor foi de R\$ 804.918,25, sendo assim, houve um decréscimo aproximadamente de 30,88%.

Nota 03 – Ativo não Circulante: É constituído de ativos de longo prazo, composto por créditos a longo prazo e imobilizado, representa o valor total de R\$ 983.690,44, enquanto em 2021, o valor somava R\$ 789.544,24, o que representa um acréscimo de 24,59%.

Nota 04 – Imobilizado: O imobilizado é composto pelo conjunto de bens móveis e imóveis em poder da entidade. Ao final do exercício de 2022, o município apresentou um saldo de 983.690,44 de imobilizado, onde R\$ 986.320,84 são de bens imóveis e R\$ 78.150,06 são de bens móveis, já deduzidas suas depreciações correspondentes. A depreciação acumulada foi realizada com base na instrução normativa da Receita Federal, que define as taxas de depreciação aplicadas.



PASSIVO			
ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
PASSIVO CIRCULANTE- NOTA 05		300.948,31	493.313,93
OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS, PREVIDENCIÁRIAS E ASSISTENCIAIS		135.693,26	228.667,83
PESSOAL A PAGAR		29.814,32	70.091,07
PESSOAL A PAGAR	F	29.814,32	70.091,07
ENCARGOS SOCIAIS A PAGAR		105.878,94	158.576,76
CONTRIBUIÇÃO A REGIME PRÓPRIO DE PREVIDÊNCIA (RPPS)	F	78.395,63	73.058,12
CONTRIBUIÇÕES AO RGPS A PAGAR	F	27.483,31	85.518,64
EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS A CURTO PRAZO		0,00	0,00
FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR A CURTO PRAZO - NOTA 06		134.251,56	135.097,54
FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR NACIONAIS A CURTO PRAZO		134.251,56	135.097,54
FORNECEDORES NACIONAIS	F	133.871,56	133.871,56
CONTAS A PAGAR CREDORES NACIONAIS	F	380,00	1.225,98
OBRIGAÇÕES FISCAIS A CURTO PRAZO		0,00	0,00
OBRIGAÇÕES DE REPARTIÇÃO A OUTROS ENTES		0,00	0,00
PROVISÕES A CURTO PRAZO		0,00	0,00
DEMAIS OBRIGAÇÕES A CURTO PRAZO- NOTA 07		31.003,49	129.548,56
VALORES RESTITUIVEIS		31.003,49	129.548,56
CONSIGNAÇÕES	F	31.003,49	129.548,56
PASSIVO NÃO-CIRCULANTE - NOTA 08		68,94	0,00
OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS, PREVIDENCIÁRIAS E ASSISTENCIAIS		0,00	0,00
EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS A LONGO PRAZO		0,00	0,00
FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR A LONGO PRAZO		0,00	0,00
OBRIGAÇÕES FISCAIS A LONGO PRAZO		68,94	0,00
OBRIGAÇÕES FISCAIS A LONGO PRAZO COM A UNIÃO		68,94	0,00
OUTROS TRIBUTOS E CONTRIBUIÇÕES FEDERAIS A RECOLHER	P	68,94	0,00
PROVISÕES A LONGO PRAZO		0,00	0,00
DEMAIS OBRIGAÇÕES A LONGO PRAZO		0,00	0,00
RESULTADO DIFERIDO		0,00	0,00
TOTAL PASSIVO		301.017,25	493.313,93

Nota 05 – Passivo Circulante: Representa as obrigações a curto prazo da entidade. O Fundo Municipal de Assistência Social de Brejo da Madre de Deus apresentou um saldo de passivo circulante no valor de R\$ 300.948,31, o que demonstra um decréscimo de 38,99% em comparação a 2021, onde o saldo foi de R\$ 493.313,93.

Nota 06 – Fornecedores e Contas a pagar: Teve como saldo do período de 2022 o montante de R\$ 134.251,56, referente a restos a pagar processados, observa-se que tal valor representa um decréscimo com relação ao exercício anterior, onde existia uma inscrição no valor de R\$ 135.097,54.

Nota 07 – Demais Obrigações a Curto Prazo – Representa um saldo de R\$ 31.003,49.

Nota 08 – Passivo não Circulante: Referente a obrigações exigíveis a longo prazo. Houve um valor no passivo circulante R\$ 8,94.



PASSIVO			
ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
PATRIMÔNIO LÍQUIDO			
ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
PATRIMÔNIO LÍQUIDO		1.239.001,35	1.101.148,56
PATRIMÔNIO SOCIAL E CAPITAL SOCIAL		0,00	0,00
RESULTADOS ACUMULADOS		1.239.001,35	1.101.148,56
SUPERÁVITS OU DÉFICITS ACUMULADOS		1.239.001,35	1.101.148,56
SUPERÁVITS OU DÉFICITS DO EXERCÍCIO - NOTA 09	P	137.852,79	97.790,02
SUPERÁVITS OU DÉFICITS DE EXERCÍCIOS ANTERIORES	P	1.101.148,56	1.003.358,54
TOTAL PATRIMÔNIO LÍQUIDO - NOTA 10		1.239.001,35	1.101.148,56
TOTAL		1.540.018,60	1.594.462,49

Nota 09 – Superávits ou Déficits do Exercício: Referente a diferença entre as variações patrimoniais aumentativas e diminutivas, conforme Demonstração de Variações Patrimoniais, na ordem de R\$ 137.852,79, resultando em um superávit patrimonial.

Nota 10 – Total do Patrimônio Líquido: O patrimônio líquido no ano de 2022 teve resultado positivo de R\$ 1.239.001,35, correspondente a soma dos superávits do exercício e dos exercícios anteriores.

ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
ATIVO FINANCEIRO - NOTA 11		556.328,16	804.918,25
ATIVO PERMANENTE - NOTA 12		983.690,44	789.544,24
ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
PASSIVO FINANCEIRO (300.948,31)+RP não Proc.(0,00) - NOTA 13		300.948,31	493.313,93
PASSIVO PERMANENTE - NOTA 14		68,94	0,00
SALDO PATRIMONIAL		1.239.001,35	1.101.148,56

Nota 11 – Ativo Financeiro: O ativo financeiro compreende os créditos e valores realizados independentemente de autorização orçamentária e os valores numerários. O valor dos ativos com atributo F (Financeiro) totalizam R\$ 556.328,16.

Nota 12 – Ativo Permanente: O ativo permanente compreende os bens créditos e valores cuja mobilização ou alienação dependa de autorização legislativa. O valor dos ativos com atributo P (Permanente) somam R\$ 983.690,44.

Nota 13 – Passivo Financeiro: Passivo financeiro consiste nas obrigações que não dependem de autorização orçamentaria para sua amortização ou resgate. Também integram o passivo financeiro os passivos que não são submetidos ao processo de execução orçamentária, a exemplo das cauções, depósitos, dentre outros. O valor dos passivos com atributo F (Financeiro) totalizam o valor de R\$ 300.948,31.



Nota 14 – Passivo Permanente: Os passivos que dependem de autorização orçamentária para amortização ou resgate. houve Passivo Permanente no Fundo Municipal de Assistência Social do Brejo da Madre de Deus no valor de R\$ 68,94.

V – SALDOS SIGNIFICATIVOS DE CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA MANTIDOS, MAS QUE NÃO ESTEJAM DISPONIVEIS PARA USO IMEDIATO

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

VI – TRANSAÇÕES DE INVESTIMENTO E FINANCEIRAMENTO QUE NÃO ENVOLVAM USO DE CAIXA

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

VII – AJUSTES RELACIONADOS ÀS RETENÇÕES

Nenhum ajuste foi promovido no Balanço Financeiro em virtude das retenções realizadas, tendo em vista que as retenções são contabilizadas no momento do pagamento da despesa orçamentária.

VIII – AJUSTES DECORRENTES DE OMISSÕES E ERROS DE ANOS ANTERIORES OU DE MUDANÇAS DE CRITÉRIOS CONTÁBEIS (NBC T SP 16.5)

Não houve ajuste ou omissões de correntes de erros de exercícios anteriores.

IX – ATIVOS IMOBILIZADOS OBTIDOS A TÍTULO GRATUITO

Não houve no exercício de 2022, ativos imobilizados obtidos a título gratuito.



X – TRANSFERÊNCIA DE ATIVOS

Não houve no exercício de 2022, transferência de ativos.

XI – ATIVOS INTANGÍVEIS OBTIDOS A TÍTULO GRATUITO

Não houve no exercício de 2022, ativos intangíveis obtidos a título gratuito.

XII – COMPONENTES PATRIMONIAIS AVALIADOS POR CRITÉRIOS DISTINTOS

Não houve utilizada mais de um tipo de mensuração para os ativos imobilizados no exercício de 2022.

XIII – DETALHAMENTO DAS SEGUINTES CONTAS SINTÉTICAS NÃO DETALHADAS NO QUADRO PRINCIPAL

a. Imobilizado:

Conta Contábil (Classes 1 a 8)		Saldo inicial do exercício		Movimentação do exercício		Saldo final do exercício	
Código	Descrição	Devedor	Credor	Débito	Crédito	Devedor	Credor
12300000	IMOBILIZADO	789.544,24	0,00	194.146,20	0,00	983.690,44	0,00
12310000	BENS MÓVEIS	792.174,64	0,00	194.146,20	0,00	986.320,84	0,00
123110000	BENS MÓVEIS- CONSOLIDAÇÃO	792.174,64	0,00	194.146,20	0,00	986.320,84	0,00
123110100	MÁQUINAS, APARELHOS, EQUIPAMENTOS E FERRAMENTAS	39.187,19	0,00	0,00	0,00	39.187,19	0,00
123110102	APARELHOS E EQUIPAMENTOS DE COMUNICAÇÃO	3.550,00	0,00	0,00	0,00	3.550,00	0,00
123110199	OUTRAS MÁQUINAS, APARELHOS, EQUIPAMENTOS E FERRAMENTAS	35.637,19	0,00	0,00	0,00	35.637,19	0,00
123110200	BENS DE INFORMÁTICA	33.422,63	0,00	0,00	0,00	33.422,63	0,00
123110201	EQUIPAMENTOS DE PROCESSAMENTO DE DADOS	33.422,63	0,00	0,00	0,00	33.422,63	0,00
123110300	MÓVEIS E UTENSÍLIOS	388.719,34	0,00	0,00	0,00	388.719,34	0,00
123110301	APARELHOS E UTENSÍLIOS DOMÉSTICOS	17.911,55	0,00	0,00	0,00	17.911,55	0,00
123110302	MÁQUINAS E UTENSÍLIOS DE ESCRITÓRIO	21.797,30	0,00	0,00	0,00	21.797,30	0,00
123110303	MOBILIÁRIO EM GERAL	22.959,00	0,00	0,00	0,00	22.959,00	0,00
123110304	UTENSÍLIOS EM GERAL	326.051,49	0,00	0,00	0,00	326.051,49	0,00
123110400	MATERIAIS CULTURAIS, EDUCACIONAIS E DE COMUNICAÇÃO	15.520,00	0,00	0,00	0,00	15.520,00	0,00
123110405	EQUIPAMENTOS PARA ÁUDIO, VÍDEO E FOTO	15.520,00	0,00	0,00	0,00	15.520,00	0,00
123110500	VEÍCULOS	210.340,00	0,00	130.000,00	0,00	340.340,00	0,00
123110501	VEÍCULOS EM GERAL	210.340,00	0,00	130.000,00	0,00	340.340,00	0,00
123119900	DEMAIS BENS MÓVEIS	104.985,48	0,00	64.146,20	0,00	169.131,68	0,00
123119999	OUTROS BENS MÓVEIS	104.985,48	0,00	64.146,20	0,00	169.131,68	0,00
123200000	BENS IMÓVEIS	78.150,06	0,00	0,00	0,00	78.150,06	0,00
123210000	BENS IMÓVEIS- CONSOLIDAÇÃO	78.150,06	0,00	0,00	0,00	78.150,06	0,00
123210700	INSTALAÇÕES	28.843,08	0,00	0,00	0,00	28.843,08	0,00
123219900	DEMAIS BENS IMÓVEIS	49.306,98	0,00	0,00	0,00	49.306,98	0,00
123219999	OUTROS BENS IMÓVEIS	49.306,98	0,00	0,00	0,00	49.306,98	0,00
123800000	(-) DEPRECIÇÃO, EXAUSTÃO E AMORTIZAÇÃO ACUMULADA DE BENS MÓVEIS	0,00	80.780,46	0,00	0,00	0,00	80.780,46
123810000	(-) DEPRECIÇÃO, EXAUSTÃO E AMORTIZAÇÃO ACUMULADA DE BENS MÓVEIS	0,00	80.780,46	0,00	0,00	0,00	80.780,46
123810100	(-) DEPRECIÇÃO ACUMULADA - BENS MÓVEIS	0,00	79.217,46	0,00	0,00	0,00	79.217,46
123810101	(-) DEPRECIÇÃO ACUMULADA DE MÁQUINAS, APARELHOS E EQUIPAMENTOS	0,00	1.539,24	0,00	0,00	0,00	1.539,24
123810103	(-) DEPRECIÇÃO ACUMULADA DE MÓVEIS E UTENSÍLIOS	0,00	65.210,30	0,00	0,00	0,00	65.210,30
123810199	(-) DEPRECIÇÃO ACUMULADA DE DEMAIS BENS MÓVEIS	0,00	12.467,92	0,00	0,00	0,00	12.467,92
123810200	(-) DEPRECIÇÃO ACUMULADA - BENS IMÓVEIS	0,00	1.563,00	0,00	0,00	0,00	1.563,00
123810299	(-) DEPRECIÇÃO ACUMULADA DE DEMAIS BENS IMÓVEIS	0,00	1.563,00	0,00	0,00	0,00	1.563,00



b. Obrigações Trabalhistas:

Código	Descrição	Devedor	Credor	Débito	Crédito	Devedor	Credor
21100000	OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS, PREVIDENCIÁRIAS E AS	0,00	228.667,83	2.552.530,74	2.466.556,17	0,00	136.693,26
21110000	PESSOAL A PAGAR	0,00	70.091,07	2.100.708,34	2.066.431,59	0,00	29.814,32
211110000	PESSOAL A PAGAR - CONSOLIDAÇÃO	0,00	70.091,07	2.100.708,34	2.066.431,59	0,00	29.814,32
211110100	PESSOAL A PAGAR	0,00	70.091,07	2.100.708,34	2.066.431,59	0,00	29.814,32
211110101	SALÁRIOS, REMUNERAÇÕES E BENEFÍCIOS	0,00	70.091,07	2.100.708,34	2.066.431,59	0,00	29.814,32
21140000	ENCARGOS SOCIAIS A PAGAR	0,00	158.576,76	452.822,40	406.124,58	0,00	105.878,94
211420000	ENCARGOS SOCIAIS A PAGAR-INTRA OFSS	0,00	73.058,12	65.909,36	71.246,87	0,00	78.395,63
211420100	CONTRIBUIÇÃO A REGIME PRÓPRIO DE PREVIDÊNCIA	0,00	73.058,12	65.909,36	71.246,87	0,00	78.395,63
211430000	ENCARGOS SOCIAIS A PAGAR-INTER OFSS - UNIÃO	0,00	85.518,64	386.913,04	328.877,71	0,00	27.483,31
211430100	CONTRIBUIÇÕES AO RGPS A PAGAR	0,00	85.518,64	386.913,04	328.877,71	0,00	27.483,31
211430101	CONTRIBUIÇÕES AO RGPS SOBRE SALÁRIOS E REMUN	0,00	85.518,64	386.913,04	328.877,71	0,00	27.483,31

c. Demais a curto prazo:

Conta Contábil (Classes 1 a 8)		Saldo inicial do exercício		Movimentação do exercício		Saldo final do exercício	
Código	Descrição	Devedor	Credor	Débito	Crédito	Devedor	Credor
21800000	DEMAIS OBRIGAÇÕES A CURTO PRAZO	0,00	129.548,56	384.096,82	285.551,75	0,00	31.003,48
21880000	VALORES RESTITUIVEIS	0,00	129.548,56	384.096,82	285.551,75	0,00	31.003,48
218810000	VALORES RESTITUIVEIS - CONSOLIDAÇÃO	0,00	129.548,56	384.096,82	285.551,75	0,00	31.003,48
218810100	CONSIGNAÇÕES	0,00	129.548,56	384.096,82	285.551,75	0,00	31.003,48
218810101	RPPS - RETENÇÕES SOBRE VENCIMENTOS E VANTAGE	0,00	23.368,20	76.475,66	57.481,37	0,00	4.373,91
218810102	CONTRIBUIÇÃO AO RGPS	0,00	74.153,54	189.417,22	130.982,16	0,00	15.718,48
218810104	IMPOSTO SOBRE A RENDA RETIDO NA FONTE - IRRF	0,00	18.969,59	28.782,08	14.242,92	0,00	4.430,43
218810108	ISS	0,00	12.336,66	14.839,17	2.502,51	0,00	0,00
218810111	PLANOS DE PREVIDÊNCIA E ASSISTÊNCIA MÉDICA	0,00	0,00	35.596,91	38.937,24	0,00	3.340,33
218810113	RETENÇÕES - ENTIDADES REPRESENTATIVAS DE CLAS	0,00	31,35	1.336,34	1.461,95	0,00	96,96
218810115	RETENÇÕES - EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS	0,00	689,22	37.649,44	40.061,60	0,00	3.041,38
218810199	OUTROS CONSIGNATÁRIOS	0,00	0,00	0,00	2,00	0,00	2,00

XIV – IMPAIRMENT

Impairment é uma palavra em inglês que em sua tradução literal significa deterioração. Assim, trata-se da redução ao valor recuperável de um ativo. O teste de impairment ou redução ao valor recuperável de ativo gerador de caixa foi elaborada com base na NBC TSP 10.

Não houve valores do ativo desvalorizados que sofreram impairment.

XV – DEMONSTRATIVO DE IMPLANTAÇÃO DAS NOVAS REGRAS CONTÁBEIS APLICADAS AO SETOR PÚBLICO

PROCEDIMENTOS CONTÁBEIS ORÇAMENTÁRIOS - PARTE I DO MCASP				
Ação	Adoção do Procedimento Contábeis Orçamentários.			
Subação	Produto	Responsável	Prazo Final	Situação Atual
		CONTADOR	-	IMPLEMENTADA
PROCEDIMENTOS CONTÁBEIS PATRIMONIAIS - PARTE II DO MCASP				
Ação	1. Reconhecimento, mensuração e evidenciação dos créditos oriundos de receitas tributárias e de contribuições (exceto créditos previdenciários), bem			



	como dos respectivos encargos, multas, ajustes para perdas e registro de obrigações relacionadas à repartição de receitas.			
Subação	Produto	Responsável	Prazo Final	Situação Atual
		CONTADOR	-	IMPLEMENTADA
Ação	2. Reconhecimento, mensuração e evidenciação dos créditos previdenciários, bem como dos respectivos encargos, multas e ajustes para perdas.			
Subação	Produto	Responsável	Prazo Final	Situação Atual
		CONTADOR	-	IMPLEMENTADA
Ação	3. Reconhecimento, mensuração e evidenciação dos demais créditos a receber, (exceto créditos tributários, previdenciários e de contribuições a receber), bem como dos respectivos encargos, multas e ajustes para perdas.			
Subação	Produto	Responsável	Prazo Final	Situação Atual
		CONTADOR	-	IMPLEMENTADA
Ação	4. Reconhecimento, mensuração e evidenciação da Dívida Ativa, tributária e não-tributária, e respectivo ajuste para perdas.			
Subação	Produto	Responsável	Prazo Final	Situação Atual
		CONTADOR	-	IMPLEMENTADA
Ação	5. Reconhecimento, mensuração e evidenciação das obrigações e provisões por competência.			
Subação	Produto	Responsável	Prazo Final	Situação Atual
		CONTADOR	-	IMPLEMENTADA
Ação	6. Evidenciação de ativos e passivos contingentes em contas de controle e em notas explicativas.			
Subação	Produto	Responsável	Prazo Final	Situação Atual
		CONTADOR	-	IMPLEMENTADA
Ação	7. Reconhecimento, mensuração e evidenciação dos bens móveis e imóveis; respectiva depreciação ou exaustão; reavaliação e redução ao valor recuperável (exceto bens do patrimônio cultural e de infraestrutura).			
Subação	Produto	Responsável	Prazo Final	Situação Atual
		CONTADOR	-	IMPLEMENTADA
Ação	8. Reconhecimento, mensuração e evidenciação dos bens de infraestrutura; respectiva depreciação, amortização ou exaustão; reavaliação e redução ao valor recuperável.			
Subação	Produto	Responsável	Prazo Final	Situação Atual
		CONTADOR	01/01/2023	
Ação	9. Reconhecimento, mensuração e evidenciação dos bens do patrimônio cultural; respectiva depreciação, amortização ou exaustão; reavaliação e redução ao valor recuperável (quando passível de registro segundo IPSAS, NBC TSP e MCASP).			
Subação	Produto	Responsável	Prazo Final	Situação Atual
		CONTADOR	01/01/2023	
Ação	10. Reconhecimento, mensuração e evidenciação das obrigações por competência decorrentes de empréstimos, financiamentos e dívidas contratuais e mobiliárias.			
Subação	Produto	Responsável	Prazo Final	Situação Atual
		CONTADOR	-	IMPLEMENTADA
Ação	11. Reconhecimento, mensuração e evidenciação das obrigações por competência decorrentes de benefícios a empregados (ex.: 13º salário, férias, etc.).			
Subação	Produto	Responsável	Prazo Final	Situação Atual
		CONTADOR	-	IMPLEMENTADA
Ação	12. Reconhecimento, mensuração e evidenciação da provisão atuarial do regime próprio de previdência dos servidores públicos civis e militares.			



Subação	Produto	Responsável	Prazo Final	Situação Atual
		CONTADOR		IMPLEMENTADA
Ação	13. Reconhecimento, mensuração e evidenciação das obrigações com fornecedores por competência.			
Subação		CONTADOR		IMPLEMENTADA
Ação	14. Reconhecimento, mensuração e evidenciação das demais obrigações por competência.			
Subação		CONTADOR		IMPLEMENTADA
Ação	15. Reconhecimento, mensuração e evidenciação de softwares, marcas, patentes, licenças e congêneres, classificados como intangíveis e eventuais amortização, reavaliação e redução ao valor recuperável.			
Subação		CONTADOR		IMPLEMENTADA
Ação	16. Outros ativos intangíveis e eventuais amortização e redução a valor recuperável.			
Subação		CONTADOR		IMPLEMENTADA
Ação	17. Reconhecimento, mensuração e evidenciação dos investimentos permanentes, e respectivos ajustes para perdas e redução ao valor recuperável.			
Subação		CONTADOR		IMPLEMENTADA
Ação	18. Reconhecimento, mensuração e evidenciação dos estoques.			
Subação		CONTADOR		IMPLEMENTADA
Ação	19. Reconhecimento, mensuração e evidenciação dos demais aspectos referentes aos procedimentos patrimoniais estabelecidos nas IPSAS, NBC TSP e MCASP.			
Subação		CONTADOR	A SER DEFINIDO EM ATO NORMATIVO	
PROCEDIMENTOS CONTÁBEIS ESPECÍFICOS - PARTE III DO MCASP				
Ação	Registro de Procedimentos Contábeis Específicos - FUNDEB			
Subação		CONTADOR	-	IMPLEMENTADA
Ação	Registro de Procedimentos Contábeis Específicos - OPERAÇÕES DE CRÉDITOS			
Subação		CONTADOR	-	IMPLEMENTADA
Ação	Registro de Procedimentos Contábeis Específicos - REGIME PRÓPRIO DE PREVIDÊNCIA			
Subação		CONTADOR	-	IMPLEMENTADA
Ação	Registro de Procedimentos Contábeis Específicos - DÍVIDA ATIVA			
Subação		CONTADOR	-	IMPLEMENTADA
Ação	Registro de Procedimentos Contábeis Específicos - PRECATÓRIOS			
Subação		CONTADOR	-	IMPLEMENTADA
Ação	Registro de Procedimentos Contábeis Específicos - CONSÓRCIOS			
Subação		CONTADOR	-	IMPLEMENTADA



PLANO DE CONTAS APLICADO AO SETOR PÚBLICO - PARTE IV DO MCASP				
Ação	Aplicação do Plano de Contas, detalhado no nível exigido para a consolidação das contas nacionais			
Subação	Produto	Responsável	Prazo Final	Situação Atual
		CONTADOR	-	IMPLEMENTADA
DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS APLICADAS AO SETOR PÚBLICO - PARTE V DO MCASP				
Ação	Adoção das Demonstrações Contábeis Aplicados ao Setor Público			
Subação	Produto	Responsável	Prazo Final	Situação Atual
		CONTADOR	-	IMPLEMENTADA

SÔNIA MARIA CATEL GERNER
SECRETARIA
015.906.488-03

TADEU ANDRÉ BEZERRA DE SANDE
CONTADOR
CRC/PE 017226/O-3

FUNDO DE SAÚDE DO BREJO DA MADRE DE DEUS
ANEXO 14 - BALANÇO PATRIMONIAL
 Dezembro(31/12/2022)



Exercício de 2022

Pág.: 1

ISOLADO:3 - FUNDO DE SAÚDE DO BREJO DA MADRE DE DEUS

A) QUADRO PRINCIPAL

ATIVO				PASSIVO			
ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior	ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
ATIVO CIRCULANTE		2.010.421,94	2.176.369,53	PASSIVO CIRCULANTE		8.287.585,77	9.474.531,87
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA		2.005.442,34	2.176.369,53	OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS, PREVIDENCIÁRIAS E ASSISTENCIAIS		4.123.044,00	5.339.189,82
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA EM MOEDA NACIONAL		2.005.442,34	2.176.369,53	PESSOAL A PAGAR		846.444,14	1.321.783,80
CONTA ÚNICA	F	2.005.442,34	2.176.369,53	PESSOAL A PAGAR	F	846.444,14	1.321.783,80
CRÉDITOS A CURTO PRAZO		0,00	0,00	ENCARGOS SOCIAIS A PAGAR		3.276.599,86	4.017.406,02
DEMAIS CRÉDITOS E VALORES A CURTO PRAZO		4.979,60	0,00	CONTRIBUIÇÃO A REGIME PRÓPRIO DE PREVIDÊNCIA (RPPS)	F	3.173.378,23	3.157.837,36
OUTROS CRÉDITOS A RECEBER E VALORES A CURTO PRAZO		4.979,60	0,00	CONTRIBUIÇÕES AO RGPS A PAGAR	F	103.221,63	859.568,66
OUTROS CRÉDITOS A RECEBER E VALORES DE CURTO PRAZO	P	4.979,60	0,00	EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS A CURTO PRAZO		0,00	0,00
INVESTIMENTOS E APLICAÇÕES TEMPORÁRIAS A CURTO PRAZO		0,00	0,00	FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR A CURTO PRAZO		1.786.114,50	1.709.809,31
ESTOQUES		0,00	0,00	FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR NACIONAIS A CURTO PRAZO		1.786.037,78	1.709.809,31
ATIVO NÃO CIRCULANTE MANTIDO PARA VENDA		0,00	0,00	FORNECEDORES NACIONAIS	F	1.729.921,26	1.645.421,38
VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS PAGAS ANTECIPADAMENTE		0,00	0,00	CONTAS A PAGAR CREDORES NACIONAIS	F	56.116,52	64.387,93
ATIVO NÃO CIRCULANTE		10.548.840,62	9.616.112,40	FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR ESTRANGEIROS A CURTO PRAZO		76,72	0,00
ATIVO REALIZÁVEL A LONGO PRAZO		0,00	0,00	FORNECEDORES ESTRANGEIROS A CURTO PRAZO	F	76,72	0,00
INVESTIMENTOS		0,00	0,00	OBRIGAÇÕES FISCAIS A CURTO PRAZO		0,00	0,00
IMOBILIZADO		10.548.840,62	9.616.112,40	OBRIGAÇÕES DE REPARTIÇÃO A OUTROS ENTES		0,00	0,00
BENS MÓVEIS		7.274.281,98	6.341.553,76	PROVISÕES A CURTO PRAZO		0,00	0,00
VEÍCULOS	P	2.203.615,00	1.857.166,00	DEMAIS OBRIGAÇÕES A CURTO PRAZO		2.378.427,27	2.425.532,74
MÁQUINAS, APARELHOS, EQUIPAMENTOS E FERRAMENTAS	P	2.496.353,83	2.348.594,23	VALORES RESTITUÍVEIS		2.378.427,27	2.425.532,74
MÓVEIS E UTENSÍLIOS	P	481.714,31	408.869,01	CONSIGNAÇÕES	F	2.378.427,27	2.425.532,74
MATERIAIS CULTURAIS, EDUCACIONAIS E DE COMUNICAÇÃO	P	20.807,90	7.112,90	PASSIVO NÃO-CIRCULANTE		16.108,20	46.918,51
DEMAIS BENS MÓVEIS	P	2.071.790,94	1.719.811,62	OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS, PREVIDENCIÁRIAS E ASSISTENCIAIS		0,00	0,00
BENS IMÓVEIS		3.988.483,69	3.988.483,69	EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS A LONGO PRAZO		0,00	0,00
BENS DE USO ESPECIAL	P	807.905,98	807.905,98	FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR A LONGO PRAZO		0,00	0,00
DEMAIS BENS IMÓVEIS	P	3.180.577,71	3.180.577,71	OBRIGAÇÕES FISCAIS A LONGO PRAZO		16.108,20	46.918,51
(-) DEPRECIÇÃO, EXAUSTÃO E AMORTIZAÇÃO ACUMULADAS		-713.925,05	-713.925,05	OBRIGAÇÕES FISCAIS A LONGO PRAZO COM A UNIÃO		16.108,20	46.918,51
(-) DEPRECIÇÃO ACUMULADA - BENS MÓVEIS	P	-634.155,38	-634.155,38	OUTROS TRIBUTOS E CONTRIBUIÇÕES FEDERAIS A RECOLHER	P	16.108,20	46.918,51
(-) DEPRECIÇÃO ACUMULADA - BENS IMÓVEIS	P	-79.769,67	-79.769,67	PROVISÕES A LONGO PRAZO		0,00	0,00
INTANGÍVEL		0,00	0,00	DEMAIS OBRIGAÇÕES A LONGO PRAZO		0,00	0,00
DIFERIDO		0,00	0,00	RESULTADO DIFERIDO		0,00	0,00
TOTAL		12.559.262,56	11.792.481,93	TOTAL PASSIVO		8.303.693,97	9.521.450,38

Documento Assinado Digitalmente por: TADEU ANDRE BEZERRA DE SAUDE, ROBERTO ABRAHAM ABRAMIAN ASFORA

FUNDO DE SAÚDE DO BREJO DA MADRE DE DEUS
ANEXO 14 - BALANÇO PATRIMONIAL
 Dezembro(31/12/2022)



Exercício de 2022

Pág.: 2

A) QUADRO PRINCIPAL

ISOLADO:3 - FUNDO DE SAÚDE DO BREJO DA MADRE DE DEUS

ATIVO				PASSIVO			
ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior	ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
				PATRIMÔNIO LÍQUIDO			
ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior				
				PATRIMÔNIO LÍQUIDO			
				PATRIMÔNIO SOCIAL E CAPITAL SOCIAL			
				RESULTADOS ACUMULADOS			
				SUPERÁVITS OU DÉFICITS ACUMULADOS			
				SUPERÁVITS OU DÉFICITS DO EXERCÍCIO			
				SUPERÁVITS OU DÉFICITS DE EXERCÍCIOS ANTERIORES			
				TOTAL PATRIMÔNIO LÍQUIDO			
				TOTAL			
		4.255.568,59	2.271.031,55			4.255.568,59	2.271.031,55
		0,00	0,00			4.255.568,59	2.271.031,55
		4.255.568,59	2.271.031,55			4.255.568,59	2.271.031,55
		P 1.984.537,04	1.759.692,10			P 2.271.031,55	511.339,45
		P 2.271.031,55	511.339,45			4.255.568,59	2.271.031,55
		12.559.262,56	11.792.481,93			12.559.262,56	11.792.481,93

Documento Assinado Digitalmente por: TADEU ANDRE BEZERRA DE SANDE, ROBERTO ABRAHAM ABRAHAMIAN ASFORA
 Acesso em: https://cert.br.gov.br/gpv/validarDoc.aspx Código do documento: 2a2963db-aa9e-410a-a8db-4ad8bc6146b5

ANNE GABRIELLE BEZERRA
 GESTORA
 059.916.954-07

TADEU ANDRE BEZERRA DE SANDE
 CONTADOR
 CRC/PE 017226/O-3

FUNDO DE SAÚDE DO BREJO DA MADRE DE DEUS
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		2.005.442,34	2.176.369,53	PASSIVO FINANCEIRO (8.287.585,77)+RP não Proc.(0,00)		8.287.585,77	9.474.531,87
ATIVO PERMANENTE		10.553.820,22	9.616.112,40	PASSIVO PERMANENTE		16.108,20	46.918,51
				SALDO PATRIMONIAL		4.255.568,59	2.271.031,55

ANNE GABRIELLE BEZERRA
GESTORA
059.916.954-07

TADEU ANDRE BEZERRA DE SANDE
CONTADOR
CRC/PE 017226/O-3

Documento Assinado Digitalmente por: TADEU ANDRE BEZERRA DE SANDE. ROBERTO ABRAHAM ABRAHAMIAN ASFORA
Acesse em: <https://etce.tce.pe.gov.br/epp/validaDoc.seam> Código do documento: 2a2963db-aa9e-410a-a8db-4ad8bc6146b5

FUNDO DE SAÚDE DO BREJO DA MADRE DE DEUS
ANEXO 14 - BALANÇO PATRIMONIAL
 Dezembro(31/12/2022)

Exercício de 2022

Pág.: 4

C) QUADRO DAS CONTAS DE COMPENSAÇÃO (CONTROLE)

ESPECIFICAÇÃO				ESPECIFICAÇÃO			
SALDOS DOS ATOS POTENCIAIS ATIVOS (Contas do Grupo 811xx)	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior	SALDOS DOS ATOS POTENCIAIS PASSIVOS (Contas do Grupo 812xx)	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
ATOS POTENCIAIS ATIVO		0,00	0,00	ATOS POTENCIAIS PASSIVO		107.842,62	107.842,62
GARANTIAS E CONTRAGARANTIAS RECEBIDAS		0,00	0,00	GARANTIAS E CONTRAGARANTIAS CONCEDIDAS		0,00	0,00
DIREITOS CONVENIADOS E OUTROS INSTRUMENTOS CONGÊNERES		0,00	0,00	OBRIGAÇÕES CONVENIADAS E OUTROS INSTRUMENTOS CONGÊNERES		0,00	0,00
DIREITOS CONTRATUAIS		0,00	0,00	OBRIGAÇÕES CONTRATUAIS		107.842,62	107.842,62
OUTROS ATOS POTENCIAIS ATIVOS		0,00	0,00	OUTROS ATOS POTENCIAIS PASSIVOS		0,00	0,00
TOTAL		0,00	0,00	TOTAL		107.842,62	107.842,62

 ANNE GABRIELLE BEZERRA
 GESTORA
 059.916.954-07

 TADEU ANDRE BEZERRA DE SANDE
 CONTADOR
 CRC/PE 017226/O-3



Documento Assinado Digitalmente por: TADEU ANDRE BEZERRA DE SANDE, ROBERTO ABRAHAM ABRAHAMIAN ASFORA
 Acesse em: <https://etec.tce.pe.gov.br/gppw/validaDoc.seam> Código do documento: 2a2963db-a9e-410a-a8db-4ad8bc6146b5

FUNDO DE SAÚDE DO BREJO DA MADRE DE DEUS
ANEXO 14A - BALANÇO PATRIMONIAL
DEMONSTRATIVO DAS CONTAS ANALITICAS DO ATIVO E PASSIVO FINANCEIRO

Exercício de 2022



Dezembro(31/12/2022)

Pág.:

ISOLADO:3 - FUNDO DE SAÚDE DO BREJO DA MADRE DE DEUS

ATIVO				PASSIVO			
ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior	ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
ATIVO CIRCULANTE		2.005.442,34	2.176.369,53	PASSIVO CIRCULANTE		8.287.585,77	9.474.531,87
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA		2.005.442,34	2.176.369,53	OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS, PREVIDENCIÁRIAS E ASSISTENCIAI		4.123.044,00	5.339.189,80
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA EM MOEDA NACIONAL		2.005.442,34	2.176.369,53	PESSOAL A PAGAR		846.444,14	1.321.783,80
CONTA ÚNICA		2.005.442,34	2.176.369,53	PESSOAL A PAGAR		846.444,14	1.321.783,80
TOTAL		2.005.442,34	2.176.369,53	ENCARGOS SOCIAIS A PAGAR		3.276.599,86	4.017.406,02
				CONTRIBUIÇÃO A REGIME PRÓPRIO DE PREVIDÊNCIA (RPPS)		3.173.378,23	3.157.837,36
				CONTRIBUIÇÕES AO RGPS A PAGAR		103.221,63	859.568,66
				FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR A CURTO PRAZO		1.786.114,50	1.709.809,31
				FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR NACIONAIS A CURTO PRAZ		1.786.037,78	1.709.809,31
				FORNECEDORES NACIONAIS		1.729.921,26	1.645.421,38
				CONTAS A PAGAR CREDORES NACIONAIS		56.116,52	64.387,93
				FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR ESTRANGEIROS A CURTO P		76,72	0,00
				FORNECEDORES ESTRANGEIROS A CURTO PRAZO		76,72	0,00
				DEMAIS OBRIGAÇÕES A CURTO PRAZO		2.378.427,27	2.425.532,74
				VALORES RESTITUÍVEIS		2.378.427,27	2.425.532,74
				CONSIGNAÇÕES		2.378.427,27	2.425.532,74
				TOTAL		8.287.585,77	9.474.531,87

ANNE GABRIELLE BEZERRA
 GESTORA
 059.916.954-07

TADEU ANDRE BEZERRA DE SANDE
 CONTADOR
 CRC/PE 017226/O-3

Documento Assinado Digitalmente por: TADEU ANDRE BEZERRA DE SANDE, ROBERTO ABRAHAM ABRAHAMIAN ASFORA
 Acesse em: <https://portal.pe.gov.br/ppp/validaDoc.aspx?CodigoDoDocumento=2a2963db-aa9e-410a-a8db-4ad8bc6146b5>

FUNDO DE SAÚDE DO BREJO DA MADRE DE DEUS
ANEXO 14B - BALANÇO PATRIMONIAL
DEMONSTRATIVO DAS CONTAS ANALITICAS DO ATIVO E PASSIVO PERMANENTE

Exercício de 2022



Documento Assinado Digitalmente por: TADEU ANDRE BEZERRA DE SANDE, ROBERTO ABRAHAM ABRAHAMIAN ASFORA
 Acesse em: <https://portalpe.gov.br/ep/validaDoc.seam> Código do documento: 2a2963db-a9e-410a-a8db-4ad8bc6146b5

Dezembro(31/12/2022)

ISOLADO:3 - FUNDO DE SAÚDE DO BREJO DA MADRE DE DEUS

ATIVO			PASSIVO				
ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior	ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
ATIVO CIRCULANTE		4.979,60	0,00	PASSIVO NÃO-CIRCULANTE		16.108,20	46.918,51
DEMAIS CRÉDITOS E VALORES A CURTO PRAZO		4.979,60	0,00	OBRIGAÇÕES FISCAIS A LONGO PRAZO		16.108,20	46.918,51
OUTROS CRÉDITOS A RECEBER E VALORES A CURTO PRAZO		4.979,60	0,00	OBRIGAÇÕES FISCAIS A LONGO PRAZO COM A UNIÃO		16.108,20	46.918,51
OUTROS CRÉDITOS A RECEBER E VALORES DE CURTO PRAZO		4.979,60	0,00	OUTROS TRIBUTOS E CONTRIBUIÇÕES FEDERAIS A RECOLHER		16.108,20	46.918,51
ATIVO NÃO CIRCULANTE		10.548.840,62	9.616.112,40	TOTAL		16.108,20	46.918,51
IMOBILIZADO		10.548.840,62	9.616.112,40				
BENS MÓVEIS		7.274.281,98	6.341.553,76				
MÓVEIS E UTENSÍLIOS		481.714,31	408.869,01				
MATERIAIS CULTURAIS, EDUCACIONAIS E DE COMUNICAÇÃO		20.807,90	7.112,90				
VEÍCULOS		2.203.615,00	1.857.166,00				
MÁQUINAS, APARELHOS, EQUIPAMENTOS E FERRAMENTAS		2.496.353,83	2.348.594,23				
DEMAIS BENS MÓVEIS		2.071.790,94	1.719.811,62				
BENS IMÓVEIS		3.988.483,69	3.988.483,69				
BENS DE USO ESPECIAL		807.905,98	807.905,98				
DEMAIS BENS IMÓVEIS		3.180.577,71	3.180.577,71				
(-) DEPRECIÇÃO, EXAUSTÃO E AMORTIZAÇÃO ACUMULADAS		-713.925,05	-713.925,05				
(-) DEPRECIÇÃO ACUMULADA - BENS MÓVEIS		-634.155,38	-634.155,38				
(-) DEPRECIÇÃO ACUMULADA - BENS IMÓVEIS		-79.769,67	-79.769,67				
TOTAL		10.553.820,22	9.616.112,40				

ANNE GABRIELLE BEZERRA
 GESTORA
 059.916.954-07

TADEU ANDRE BEZERRA DE SANDE
 CONTADOR
 CRC/PE 017226/O-3

FUNDO DE SAÚDE DO BREJO DA MADRE DE DEUS

ANEXO 14 - BALANÇO PATRIMONIAL

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

Dezembro(31/12/2022)

ISOLADO:3 - FUNDO DE SAÚDE DO BREJO DA MADRE DE DEUS

Exercício de 2022

Pág.: 1

D) QUADRO DO SUPERAVIT / DEFICIT FINANCEIRO

DESTINAÇÃO DE RECURSOS (Contas 8211XXXX)		SUPERÁVIT/DÉFICIT FINANCEIRO	
		ATUAL	EXERC. ANTERIOR
00	RECURSOS PRÓPRIOS (ORDINÁRIO)	-5.240.874,56	-6.740.396,52
211	IMPOSTOS TRANSF. DE IMPOSTOS - SAÚDE	-3.686,64	-654.337,08
300	SAÚDE	-28.591,10	0,00
310	SAÚDE GERAL	-5.208.596,82	-6.086.059,44
01	OUTRAS FONTES (ORDINÁRIO)	-1.005,68	49.795,97
310	SAÚDE GERAL	-1.005,68	49.795,97
10	FME (VINCULADO)	257.409,95	-764.156,29
214	TRANSF.FUNDO A FUNDO SUS-BLOCO CUSTEIO	-3.321,50	-329.777,14
300	SAÚDE	260.731,45	-434.379,15
11	FNS (VINCULADO)	-610.061,44	0,00
000	SEM CÓDIGO DE APLICAÇÃO	-140,96	0,00
300	SAÚDE	-609.920,48	0,00
12	FNAS (VINCULADO)	0,00	159.500,00
300	SAÚDE	0,00	159.500,00
18	IMPOSTOS E TRANSFERÊNCIAS SAÚDE (VINCULADO)	-684.536,52	0,00
310	SAÚDE GERAL	-684.536,52	0,00
28	RECURSOS PRÓPRIOS-LC 173/2020 (ORDINÁRIO)	-2.905,50	-2.905,50
310	SAÚDE GERAL	-2.905,50	-2.905,50
76	OUTRAS CONTRIBUIÇÕES SOCIAIS (ORDINÁRIO)	-169,68	0,00
002	Diversos Recursos	-169,68	0,00
TOTAL		-6.282.143,43	-7.298.162,34

ANNE GABRIELLE BEZERRA
GESTORA
059.916.954-07

TADEU ANDRE BEZERRA DE SANDE
CONTADOR
CRC/PE 017226/O-3



Documento Assinado Digitalmente por: TADEU ANDRE BEZERRA DE SANDE, ROBERTO ABRAHAM ABRAHAMIAN ASFORA
Acesse em: <https://etce.tce-pe.gov.br/epp/validaDoc.seam> Código do documento: 2a2963db-a9e-410a-a8db-4ad8bc6146b5



FUNDO MUNICIPAL DE SAÚDE DE BREJO DA MADRE DE DEUS
NOTAS EXPLICATIVAS – ANEXO II – RESOLUÇÃO TC Nº 189, 14 DE DEZEMBRO DE 2022
BALANÇO PATRIMONIAL – ANEXO XV DA LEI 4.320/64 – MCASP

I – INFORMAÇÕES GERAIS

- a) **Nome da entidade:** Fundo Municipal de Saúde de Brejo da Madre de Deus
- b) **CNPJ:** 09.159.378/0001-77
- c) **Natureza Jurídica:** 133-3 - Fundo Público da Administração Direta Municipal
- d) **Domicílio do órgão:** Praça Vereador Abel de Freitas, S/N | CENTRO | Brejo da Madre de Deus - PE | CEP: 55.170-000
- e) **Dados do representante legal:** Anne Gabrielle Bezerra– 01/01/2021 a 31/12/2021.
- f) **Contato:** Telefone – (81) 3747-1156
E-mail – prefeitura@brejomdeus.pe.gov.br
Site – <https://www.brejomdeus.pe.gov.br/>

NATUREZA DAS OPERAÇÕES E PRINCIPAIS ATIVIDADES DO ÓRGÃO

O Município de Brejo da Madre de Deus conta atualmente com uma população estimada pelo IBGE em 51.696 habitantes ([https:// https://cidades.ibge.gov.br/brasil/pe/brejo-da-madre-de-deus/panorama](https://https://cidades.ibge.gov.br/brasil/pe/brejo-da-madre-de-deus/panorama)), está situado à 164,50 km da Cidade de Recife, e possui uma extensão territorial total de 762.346 km². Tem como coeficiente individual do Fundo de Participação dos Municípios (FPM) o índice de 2,2. Durante o exercício de 2021 a execução orçamentária baseou-se na Lei Municipal nº 575 de 25 de novembro de 2021. Sua fonte financeira deriva da arrecadação de tributos e demais receitas correntes, além de repasses dos governos estadual e federal através dos repasses fundo a fundo ou de convênios (receitas de capital).

DADOS ADICIONAIS

I – Período da demonstração contábil: 01/01/2021 à 31/12/2021

II – Dados do Contador: Tadeu André Bezerra de Sande. CRC: 017.226/O-3/PE. E-mail: tadeusande@cetecpublica.com.br

III – Nome do Software de contabilidade pública: SCPI – Fiorilli Software

IV – Endereço do portal da transparência:
https://tenosoftsistemas.com.br/portal/v81/p_index/p_index.php

DECLARAÇÃO DE CONFORMIDADE COM A LEGISLAÇÃO E COM AS NORMAS DE CONTABILIDADE APLICÁVEL

Este demonstrativo contábil foi elaborado em conformidade com o modelo definido pela Lei Federal nº 4.320/64, Portaria Conjunta STN/SOF nº 02 de 22 de dezembro de 2016 e Portaria STN nº 877, de 18 de dezembro de 2018 que estabeleceu o Manual de Contabilidade Aplicada ao Setor Público 8ª edição. A metodologia de registro, mensuração e evidênciação



submetem no todo ou em parte no que couber as Normas Brasileiras de Contabilidade Aplicadas ao Setor Público publicadas pelo Conselho Federal de Contabilidade (CFC), em especial a NBCT SP 16.6. Em casos específicos foram tomadas por base os normativos internacionais publicados pelo IFAC através das IPSAS.

II – RESUMO DAS POLÍTICAS CONTÁBEIS SIGNIFICATIVAS

Os registros inerentes aos atos e fatos contábeis da prestação de contas anual foram elaboradas de acordo com as orientações da Parte V – Demonstrações Contábeis Aplicadas ao Setor Público (DCASP), do Manual de Contabilidade Aplicada ao Setor Público (MCASP), 8ª edição, aprovado pela Portaria da Secretaria do Tesouro Nacional (STN) nº 877, de 18 de dezembro de 2018, que observa os dispositivos legais que regulam o assunto, como a Lei Federal nº 4.320, de 17 de março de 1964, a Lei Complementar Federal nº 101/2000 e, também, as disposições do Conselho Federal de Contabilidade (CFC) relativas aos Princípios de Contabilidade, assim como as Normas Brasileiras de Contabilidade Aplicadas ao Setor Público, observadas as seguintes normas do Conselho Federal de Contabilidade. Sendo a moeda utilizada o real (R\$), não tendo registros em moeda estrangeira que necessitasse de conversão de valores a moeda nacional vigente.

BASE DE MENSURAÇÃO UTILIZADAS

No que concerne o sistema orçamentário foi observado o art. 35 da Lei n.º 4.320/64 e NBCASP, sendo utilizado o regime misto, sendo de caixa para receitas e competências para as despesas.

A base de mensuração para ativos e passivos seguiu o MCASP, onde busca satisfazer os objetivos da elaboração e divulgação da informação de natureza contábil pelas entidades do setor público ao fornecer as informações que possibilitem aos usuários avaliarem:

- a) O custo dos serviços prestados no período, em termos históricos ou atuais;
- b) A capacidade operacional – a capacidade da entidade em dar suporte à prestação de serviços no futuro por meio de recursos físicos e outros; e
- c) A capacidade financeira – a capacidade da entidade em financiar as suas próprias atividades.

JULGAMENTO PELA APLICAÇÃO DAS POLÍTICAS CONTÁBEIS

- a) Classificação de ativos:

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

- b) Constituição de provisões:

Houve constituição de provisões matemáticas do RPPS o exercício e provisão para perda de dívida ativa.

- c) Reconhecimento de variações patrimoniais:

- d) Transferência de riscos e benefícios significativos sobre a propriedade de ativos para outras entidades:

Não houve transferência de propriedade de ativos para outras entidades.



III – OUTRAS INFORMAÇÕES RELEVANTES

- a) **Passivos Contingentes:** Não houve registro de passivos contingentes.
- b) **Divulgações não financeiras:** Não se aplica a esta demonstração.
- c) **Reconhecimento de inconformidade que podem afetar a compreensão do usuário sobre o desempenho e o direcionamento das operações da entidade no futuro:**
Não há registro de eventos que possam afetar a compreensão do usuário sobre o desempenho futuro das operações da entidade.
- d) **Ajustes decorrentes da omissão e erros de registros:**
Não houve neste demonstrativo ajustes decorrentes da omissão e erros de registros.

IV – NOTAS EXPLICATIVAS

Serão apresentadas de forma sistemática as referências cruzadas com o título “Nota” e seu respectivo número, baseadas em contas, grupos de contas ou informações dos demonstrativos, com intuito de facilitar a leitura, entendimento e interpretação dos usuários.

BALANÇO PATRIMONIAL

O Balanço Patrimonial é um demonstrativo que está previsto no artigo 104 e no Anexo 14 da Lei Federal 4.320/64. É a demonstração contábil que evidencia, qualitativa e quantitativamente, a situação patrimonial da entidade pública, por meio de contas representativas do patrimônio público, além das contas de compensação.

Por exigência dos novos modelos da Secretaria do Tesouro Nacional, convencionou-se que os ativos se segregam em circulante e não-circulante, por outro lado, firmou-se que os passivos se segregam também em circulante e não- circulante. Por fim, são também apresentados o Patrimônio Líquido e o grupo de contas de compensação.

Pode-se utilizar as seguintes definições para analisar o Balanço Patrimonial:

Ativo – são recursos controlados pela entidade como resultado de eventos passados e dos quais se espera que resultem para a entidade benefícios econômicos futuros ou potencial de serviços.

Passivo – são obrigações presentes da entidade, derivadas de eventos passados, cujos pagamentos se esperam que resultem para à entidade saídas de recursos capazes de gerar benefícios econômicos ou potencial de serviços.

Patrimônio Líquido – é o valor residual dos ativos da entidade depois de deduzidos todos os seus passivos.

Contas de Compensação – compreendem os atos que possam vir a afetar o patrimônio.



ATIVO			
ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
ATIVO CIRCULANTE NOTA 01		2.010.421,94	2.176.369,53
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA	NOTA 02	2.005.442,34	2.176.369,53
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA EM MOEDA NACIONAL		2.005.442,34	2.176.369,53
CONTA ÚNICA	F	2.005.442,34	2.176.369,53
CRÉDITOS A CURTO PRAZO		0,00	0,00
DEMAIS CRÉDITOS E VALORES A CURTO PRAZO		4.979,60	0,00
OUTROS CRÉDITOS A RECEBER E VALORES A CURTO PRAZO		4.979,60	0,00
OUTROS CRÉDITOS A RECEBER E VALORES DE CURTO PRAZO	P	4.979,60	0,00
INVESTIMENTOS E APLICAÇÕES TEMPORÁRIAS A CURTO PRAZO		0,00	0,00
ESTOQUES		0,00	0,00
ATIVO NÃO CIRCULANTE MANTIDO PARA VENDA		0,00	0,00
VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS PAGAS ANTECIPADAMENT		0,00	0,00
ATIVO NÃO CIRCULANTE NOTA 03		10.548.840,62	9.616.112,40
ATIVO REALIZÁVEL A LONGO PRAZO		0,00	0,00
INVESTIMENTOS		0,00	0,00
IMOBILIZADO	NOTA 04	10.548.840,62	9.616.112,40
BENS MÓVEIS		7.274.281,98	6.341.553,76
VEÍCULOS	P	2.203.615,00	1.857.166,00
MÁQUINAS, APARELHOS, EQUIPAMENTOS E FERRAMENTAS	P	2.496.353,83	2.348.594,23
MÓVEIS E UTENSÍLIOS	P	481.714,31	408.869,01
MATERIAIS CULTURAIS, EDUCACIONAIS E DE COMUNICAÇÃO	P	20.807,90	7.112,90
DEMAIS BENS MÓVEIS	P	2.071.790,94	1.719.811,62
BENS IMÓVEIS		3.988.483,69	3.988.483,69
BENS DE USO ESPECIAL	P	807.905,98	807.905,98
DEMAIS BENS IMÓVEIS	P	3.180.577,71	3.180.577,71
(-) DEPRECIACÃO, EXAUSTÃO E AMORTIZAÇÃO ACUMULADAS		-713.925,05	-713.925,05
(-) DEPRECIACÃO ACUMULADA - BENS MÓVEIS	P	-634.155,38	-634.155,38
(-) DEPRECIACÃO ACUMULADA - BENS IMÓVEIS	P	-79.769,67	-79.769,67
INTANGÍVEL		0,00	0,00
DIFERIDO		0,00	0,00
TOTAL		12.559.262,56	11.792.481,93

Nota 01 – Ativo Circulante: Os bens e direitos de curto prazo evidenciados no Balanço Patrimonial do exercício totalizaram R\$ **2.010.421,94**, o montante é composto por caixa e equivalentes. Houve uma diminuição de -7,61% em comparação com o exercício anterior, que somava R\$ **2.176.369,53**.

Nota 02 – Caixa e Equivalentes de Caixa: Valor de recursos financeiros depositados em instituições financeiras, bem como aplicações financeiras de liquidez imediata. O saldo das disponibilidades do exercício representou o valor de R\$ **2.005.442,34**, já em 2021, o valor foi de R\$ **2.176.369,53**, sendo assim, houve um aumento de -7,85%.

Nota 03 – Ativo não Circulante: É constituído de ativos de longo prazo, composto por créditos a longo prazo e imobilizado, representa o valor total de R\$ **10.548.840,62**, enquanto em 2021, o valor somava R\$ **9.616.112,40**, o que representa um aumento de 9,69%

Nota 04 – Imobilizado: O imobilizado é composto pelo conjunto de bens móveis e imóveis em poder da entidade. Ao final do exercício de 2022, o Fundo Municipal de Saúde apresentou um saldo de R\$ **10.548.840,62** de imobilizado, composto por R\$ **7.274.281,98** referente a bens móveis e R\$ **3.988.483,69** de bens imóveis, já deduzidas suas depreciações correspondentes. A depreciação acumulada foi realizada com base na instrução normativa da Receita Federal, que define as taxas de depreciação aplicadas.



PASSIVO			
ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercicio Anual	Exercicio Anterior
PASSIVO CIRCULANTE NOTA 05		8.287.585,77	9.474.531,87
OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS, PREVIDENCIÁRIAS E ASSISTENCIAIS		4.123.044,00	5.339.189,82
PESSOAL A PAGAR		846.444,14	1.321.783,80
PESSOAL A PAGAR	F	846.444,14	1.321.783,80
ENCARGOS SOCIAIS A PAGAR NOTA 06		3.276.599,86	4.017.406,02
CONTRIBUIÇÃO A REGIME PRÓPRIO DE PREVIDÊNCIA (RPPS)	F	3.173.378,23	3.157.837,36
CONTRIBUIÇÕES AO RGPS A PAGAR	F	103.221,63	859.568,66
EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS A CURTO PRAZO		0,00	0,00
FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR A CURTO PRAZO NOTA 07		1.786.114,50	1.709.809,31
FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR NACIONAIS A CURTO PRAZO		1.786.037,78	1.709.809,31
FORNECEDORES NACIONAIS	F	1.729.921,26	1.645.421,38
CONTAS A PAGAR CREDORES NACIONAIS	F	56.116,52	64.387,93
FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR ESTRANGEIROS A CURTO PRAZO		76,72	0,00
FORNECEDORES ESTRANGEIROS A CURTO PRAZO	F	76,72	0,00
OBRIGAÇÕES FISCAIS A CURTO PRAZO		0,00	0,00
OBRIGAÇÕES DE REPARTIÇÃO A OUTROS ENTES		0,00	0,00
PROVISÕES A CURTO PRAZO		0,00	0,00
DEMAIS OBRIGAÇÕES A CURTO PRAZO NOTA 08		2.378.427,27	2.425.532,74
VALORES RESTITUIVEIS		2.378.427,27	2.425.532,74
CONSIGNAÇÕES	F	2.378.427,27	2.425.532,74
PASSIVO NÃO-CIRCULANTE NOTA 09		16.108,20	46.918,51
OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS, PREVIDENCIÁRIAS E ASSISTENCIAIS		0,00	0,00
EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS A LONGO PRAZO		0,00	0,00
FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR A LONGO PRAZO		0,00	0,00
OBRIGAÇÕES FISCAIS A LONGO PRAZO NOTA 10		16.108,20	46.918,51
OBRIGAÇÕES FISCAIS A LONGO PRAZO COM A UNIÃO		16.108,20	46.918,51
OUTROS TRIBUTOS E CONTRIBUIÇÕES FEDERAIS A RECOLHER	P	16.108,20	46.918,51
PROVISÕES A LONGO PRAZO		0,00	0,00
DEMAIS OBRIGAÇÕES A LONGO PRAZO		0,00	0,00
RESULTADO DIFERIDO		0,00	0,00
TOTAL PASSIVO		8.303.693,97	9.521.450,38

Nota 05 – Passivo Circulante: Representa as obrigações a curto prazo da entidade. O Fundo Municipal de Saúde de Brejo da Madre de Deus apresentou um saldo de passivo circulante no valor de R\$ 8.287.585,77, o que demonstra um decréscimo de -12,52% em comparação a 2021, cujo saldo foi de R\$ 9.474.531,87.

Nota 06 – Encargos Sociais a pagar: Representa os valores de obrigações com encargos trabalhistas e previdenciários, neste caso representa contribuições de dezembro, com data de vencimento em janeiro de 2023 para repasse aos órgãos competentes. Neste Fundo Municipal de Saúde de Brejo da Madre de Deus apresentou saldo a pagar de Encargos Sociais de R\$ 3.276.599,86

Nota 07 – Fornecedores e Contas a pagar: Teve como saldo do período de 2022 o montante de R\$ 1.786.114,50, referente a restos a pagar processados, observa-se que tal valor representa um aumento com relação ao exercício anterior, quando existia uma inscrição no valor de R\$ 1.709.809,31, no ano anterior.



Nota 08 – Demais Obrigações a Curto Prazo – Representa um saldo de R\$ 2.378.427,27, compreende os valores de consignações, principalmente relacionados a empréstimos bancários e a contribuições retidas dos servidores.

Nota 09 – Passivo não Circulante: Referente a obrigações exigíveis a longo prazo. O saldo foi de R\$ 16.108,20, que é composto por parcelamentos. O saldo de obrigações fiscais a longo prazo com a união.

Nota 10 – Obrigações Fiscais a Longo Prazo : Representa um saldo de R\$ 16.108,20, compreende os valores de outros tributos e contribuições federais a recolher.

PATRIMÔNIO LÍQUIDO			
ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
PATRIMÔNIO LÍQUIDO		4.255.568,59	2.271.031,55
PATRIMÔNIO SOCIAL E CAPITAL SOCIAL		0,00	0,00
RESULTADOS ACUMULADOS		4.255.568,59	2.271.031,55
SUPERÁVITS OU DÉFICITS ACUMULADOS		4.255.568,59	2.271.031,55
SUPERÁVITS OU DÉFICITS DO EXERCÍCIO NOTA 11	P	1.984.537,04	1.759.692,10
SUPERÁVITS OU DÉFICITS DE EXERCÍCIOS ANTERIORES	P	2.271.031,55	511.339,45
TOTAL PATRIMÔNIO LÍQUIDO NOTA 12		4.255.568,59	2.271.031,55
TOTAL		12.559.262,56	11.792.481,93

Nota 11 – Superávits ou Déficits do Exercício: Referente a diferença entre as variações patrimoniais aumentativas e diminutivas, conforme Demonstração de Variações Patrimoniais, na ordem de R\$ 1.984.537,04, resultando em um *superávit* patrimonial.

Nota 12 – Total do Patrimônio Líquido: O patrimônio líquido no ano de 2022 teve resultado positivo de R\$ 4.255.568,59, correspondente a soma dos superávits do exercício e de exercícios anteriores.

QUADRO DOS ATIVOS E PASSIVOS FINANCEIROS E PERMANENTES		
ESPECIFICAÇÃO	EXERCÍCIO DE 2022	EXERCÍCIO DE 2021
ATIVO FINANCEIRO – NOTA 13	2.005.442,34	2.176.369,53
ATIVO PERMANENTE – NOTA 14	10.553.820,22	9.616.112,40
PASSIVO FINANCEIRO – NOTA 15	8.287.585,77	9.474.531,87
PASSIVO PERMANENTE – NOTA 16	16.108,20	46.918,51
SALDO PATRIMONIAL	4.255.568,59	2.271.031,55

Nota 13 – Ativo Financeiro: O ativo financeiro compreende os créditos e valores realizados independentemente de autorização orçamentária e os valores numerários. O valor dos ativos com atributo F (Financeiro) totalizam R\$ 2.005.442,34

Nota 14 – Ativo Permanente: O ativo permanente compreende os bens créditos e valores cuja mobilização ou alienação dependa de autorização legislativa. O valor dos ativos com atributo P (Permanente) somam R\$ 10.553.820,22.



Nota 13 – Passivo Financeiro: Passivo financeiro consiste nas obrigações que não dependem de autorização orçamentaria para sua amortização ou resgate. Também integram o passivo financeiro os passivos que não são submetidos ao processo de execução orçamentária, a exemplo das cauções, depósitos, dentre outros. O valor dos passivos com atributo F (Financeiro) totalizam o valor de R\$ 8.287.585,77.

Nota 14 – Passivo Permanente: Os passivos que dependem de autorização orçamentária para amortização ou resgate. Houve Passivo Permanente no Fundo de Saúde de Brejo da Madre de Deus no exercício de 2022 no montante de R\$ 16.108,20.

V – SALDOS SIGNIFICATIVOS DE CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA MANTIDOS, MAS QUE NÃO ESTEJAM DISPONÍVEIS PARA USO IMEDIATO

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

VI – TRANSAÇÕES DE INVESTIMENTO E FINANCEIRAMENTO QUE NÃO ENVOLVAM USO DE CAIXA

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

VII – AJUSTES RELACIONADOS ÀS RETENÇÕES

Nenhum ajuste foi promovido no Balanço Financeiro em virtude das retenções realizadas, tendo em vista que as retenções são contabilizadas no momento do pagamento da despesa orçamentária.

VIII – AJUSTES DECORRENTES DE OMISSÕES E ERROS DE ANOS ANTERIORES OU DE MUDANÇAS DE CRITÉRIOS CONTÁBEIS (NBC T SP 16.5)

Não houve ajuste ou omissões de correntes de erros de exercícios anteriores.

IX – ATIVOS IMOBILIZADOS OBTIDOS A TÍTULO GRATUITO

Não houve no exercício de 2022, ativos imobilizados obtidos a título gratuito.

X – TRANSFERÊNCIA DE ATIVOS

Não houve no exercício de 2022, transferência de ativos.

XI – ATIVOS INTANGÍVEIS OBTIDOS A TÍTULO GRATUITO

Não houve no exercício de 2022, ativos intangíveis obtidos a título gratuito.



XII – COMPONENTES PATRIMONIAIS AVALIADOS POR CRITERIOS DISTINTOS

Não houve utilizada mais de um tipo de mensuração para os ativos imobilizados no exercício de 2022.

XII – DETALHAMENTO DAS SEGUINTES CONTAS SINTÉTICAS NÃO DETALHADAS NO QUADRO PRINCIPAL

a. Imobilizado

Conta Contábil (Classes 1 a 8)		Saldo inicial do exercício		Movimentação do exercício		Saldo final do exercício	
Código	Descrição	Devedor	Credor	Débito	Crédito	Devedor	Credor
123000000	IMOBILIZADO	9.616.112,40	0,00	1.088.405,93	155.677,71	10.548.840,62	0,00
123100000	BENS MÓVEIS	6.341.553,76	0,00	1.088.405,93	155.677,71	7.274.281,98	0,00
123110000	BENS MÓVEIS- CONSOLIDAÇÃO	6.341.553,76	0,00	1.088.405,93	155.677,71	7.274.281,98	0,00
123110100	MÁQUINAS, APARELHOS, EQUIPAMENTOS E FERRAME	2.348.594,23	0,00	147.759,60	0,00	2.496.353,83	0,00
123110101	APARELHOS DE MEDIÇÃO E ORIENTAÇÃO	2.126,00	0,00	0,00	0,00	2.126,00	0,00
123110102	APARELHOS E EQUIPAMENTOS DE COMUNICAÇÃO	1.261,60	0,00	0,00	0,00	1.261,60	0,00
123110103	APARELHOS, EQUIPAMENTOS E UTENSÍLIOS MÉDICOS	495.141,05	0,00	62.465,70	0,00	557.606,75	0,00
123110121	EQUIPAMENTOS HIDRAULICOS E ELÉTRICOS	0,00	0,00	390,00	0,00	390,00	0,00
123110199	OUTRAS MÁQUINAS, APARELHOS, EQUIPAMENTOS E F	1.850.065,58	0,00	84.903,90	0,00	1.934.969,48	0,00
123110300	MÓVEIS E UTENSÍLIOS	408.869,01	0,00	72.845,30	0,00	481.714,31	0,00
123110301	APARELHOS E UTENSÍLIOS DOMÉSTICOS	192.073,55	0,00	12.829,00	0,00	204.902,55	0,00
123110302	MÁQUINAS E UTENSÍLIOS DE ESCRITÓRIO	3.799,05	0,00	0,00	0,00	3.799,05	0,00
123110303	MOBILIÁRIO EM GERAL	212.996,41	0,00	60.016,30	0,00	273.012,71	0,00
123110400	MATERIAIS CULTURAIS, EDUCACIONAIS E DE COMUN	7.112,90	0,00	13.695,00	0,00	20.807,90	0,00
123110405	EQUIPAMENTOS PARA ÁUDIO, VÍDEO E FOTO	7.112,90	0,00	13.695,00	0,00	20.807,90	0,00
123110500	VEÍCULOS	1.857.166,00	0,00	346.449,00	0,00	2.203.615,00	0,00
123110501	VEÍCULOS EM GERAL	1.857.166,00	0,00	346.449,00	0,00	2.203.615,00	0,00
123119900	DEMAIS BENS MÓVEIS	1.719.811,62	0,00	507.657,03	155.677,71	2.071.790,94	0,00
123119999	OUTROS BENS MÓVEIS	1.719.811,62	0,00	507.657,03	155.677,71	2.071.790,94	0,00
123200000	BENS IMÓVEIS	3.988.483,69	0,00	0,00	0,00	3.988.483,69	0,00
123210000	BENS IMÓVEIS- CONSOLIDAÇÃO	3.988.483,69	0,00	0,00	0,00	3.988.483,69	0,00
123210100	BENS DE USO ESPECIAL	807.905,98	0,00	0,00	0,00	807.905,98	0,00
123210104	TERRENOS/GLEBAS	159.000,00	0,00	0,00	0,00	159.000,00	0,00
123210198	OUTROS BENS IMÓVEIS DE USO ESPECIAL	648.905,98	0,00	0,00	0,00	648.905,98	0,00
123219900	DEMAIS BENS IMÓVEIS	3.180.577,71	0,00	0,00	0,00	3.180.577,71	0,00
123219999	OUTROS BENS IMÓVEIS	3.180.577,71	0,00	0,00	0,00	3.180.577,71	0,00
123800000	(-) DEPRECIÇÃO, EXAUSTÃO E AMORTIZAÇÃO ACUM	0,00	713.925,05	0,00	0,00	0,00	713.925,05
123810000	(-) DEPRECIÇÃO, EXAUSTÃO E AMORTIZAÇÃO ACUM	0,00	713.925,05	0,00	0,00	0,00	713.925,05
123810100	(-) DEPRECIÇÃO ACUMULADA - BENS MÓVEIS	0,00	634.155,38	0,00	0,00	0,00	634.155,38
123810101	(-) DEPRECIÇÃO ACUMULADA DE MÁQUINAS, APAREL	0,00	324.438,00	0,00	0,00	0,00	324.438,00
123810105	(-) DEPRECIÇÃO ACUMULADA DE VEÍCULOS	0,00	26.098,00	0,00	0,00	0,00	26.098,00
123810199	(-) DEPRECIÇÃO ACUMULADA DE DEMAIS BENS MÓV	0,00	283.619,38	0,00	0,00	0,00	283.619,38
123810200	(-) DEPRECIÇÃO ACUMULADA - BENS IMÓVEIS	0,00	79.769,67	0,00	0,00	0,00	79.769,67
123810299	(-) DEPRECIÇÃO ACUMULADA DE DEMAIS BENS IMÓV	0,00	79.769,67	0,00	0,00	0,00	79.769,67

b. Obrigações Trabalhistas

Conta Contábil (Classes 1 a 8)		Saldo inicial do exercício		Movimentação do exercício		Saldo final do exercício	
Código	Descrição	Devedor	Credor	Débito	Crédito	Devedor	Credor
211000000	OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS, PREVIDENCIARIAS E AS	0,00	5.339.189,82	21.329.919,68	20.113.773,86	0,00	4.123.044,00
211100000	PESSOAL A PAGAR	0,00	1.321.783,80	17.532.494,84	17.057.155,18	0,00	846.444,14
211110000	PESSOAL A PAGAR - CONSOLIDAÇÃO	0,00	1.321.783,80	17.532.494,84	17.057.155,18	0,00	846.444,14
211110100	PESSOAL A PAGAR	0,00	1.321.783,80	17.523.949,42	17.048.609,76	0,00	846.444,14
211110101	SALÁRIOS, REMUNERAÇÕES E BENEFÍCIOS	0,00	1.321.783,80	17.523.949,42	17.047.583,10	0,00	845.417,48
211110102	DÉCIMO TERCEIRO SALÁRIO	0,00	0,00	0,00	1.026,66	0,00	1.026,66
211110600	PESSOAL A PAGAR - SENTENÇAS JUDICIAIS - EXCETO	0,00	0,00	3.565,82	3.565,82	0,00	0,00
211110600	PESSOAL A PAGAR - SENTENÇAS JUDICIAIS - EXCETO	0,00	0,00	4.979,60	4.979,60	0,00	0,00
211300000	BENEFÍCIOS ASSISTENCIAIS A PAGAR	0,00	0,00	1.413,78	1.413,78	0,00	0,00
211310000	BENEFÍCIOS ASSISTENCIAIS A PAGAR - CONSOLIDAÇ	0,00	0,00	1.413,78	1.413,78	0,00	0,00
211310500	BENEFÍCIOS ASSISTENCIAIS A PAGAR - DECISÕES JU	0,00	0,00	1.413,78	1.413,78	0,00	0,00
211400000	ENCARGOS SOCIAIS A PAGAR	0,00	4.017.406,02	3.796.011,06	3.055.204,90	0,00	3.276.599,86
211420000	ENCARGOS SOCIAIS A PAGAR-INTRA OFSS	0,00	3.157.837,36	1.480.523,92	1.496.064,79	0,00	3.173.378,23
211420100	CONTRIBUIÇÃO A REGIME PRÓPRIO DE PREVIDÊNCIA	0,00	3.157.837,36	1.480.523,92	1.496.064,79	0,00	3.173.378,23
211430000	ENCARGOS SOCIAIS A PAGAR-INTER OFSS - UNIÃO	0,00	859.568,66	2.315.487,14	1.559.140,11	0,00	103.221,63
211430100	CONTRIBUIÇÕES AO RGPS A PAGAR	0,00	859.568,66	2.315.487,14	1.559.140,11	0,00	103.221,63
211430101	CONTRIBUIÇÕES AO RGPS SOBRE SALÁRIOS E REMUN	0,00	859.568,66	2.315.487,14	1.559.140,11	0,00	103.221,63



c. Fornecedor e Demais a curto prazo

Conta Contábil (Classes 1 a 8)		Saldo inicial do exercício		Movimentação do exercício		Saldo final do exercício	
Código	Descrição	Devedor	Credor	Débito	Crédito	Devedor	Credor
218000000	DEMAIS OBRIGAÇÕES A CURTO PRAZO	0,00	2.425.532,74	3.453.740,94	3.406.635,47	0,00	2.378.427,22
218000000	VALORES RESTITUÍVEIS	0,00	2.425.532,74	3.453.740,94	3.406.635,47	0,00	2.378.427,22
218810000	VALORES RESTITUÍVEIS - CONSOLIDAÇÃO	0,00	2.425.532,74	3.453.740,94	3.406.635,47	0,00	2.378.427,22
218810100	CONSIGNAÇÕES	0,00	2.425.532,74	3.453.740,94	3.406.635,47	0,00	2.378.427,22
218810101	RPPS - RETENÇÕES SOBRE VENCIMENTOS E VANTAGE	0,00	364.803,47	1.104.341,07	1.113.851,70	0,00	374.141,11
218810102	CONTRIBUIÇÃO AO RGPS	0,00	103.115,52	570.391,93	563.258,17	0,00	95.811,71
218810104	IMPOSTO SOBRE A RENDA RETIDO NA FONTE - IRRF	0,00	1.879.445,99	372.792,19	359.199,62	0,00	1.865.834,44
218810108	ISS	0,00	31.415,77	351.021,05	352.085,65	0,00	32.000,33
218810110	PENSÃO ALIMENTÍCIA	0,00	610,18	13.900,80	14.340,16	0,00	1.029,54
218810111	PLANOS DE PREVIDÊNCIA E ASSISTÊNCIA MÉDICA	0,00	0,00	212.305,35	218.364,55	0,00	6.059,20
218810113	RETENÇÕES - ENTIDADES REPRESENTATIVAS DE CLAS	0,00	22.237,36	75.423,46	55.734,02	0,00	2.000,99
218810115	RETENÇÕES - EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS	0,00	23.904,45	753.565,09	729.660,64	0,00	0,00
218810199	OUTROS CONSIGNATÁRIOS	0,00	0,00	0,00	140,96	0,00	0,00

XV – IMPAIRMENT

Impairment é uma palavra em inglês que em sua tradução literal significa deterioração. Assim, trata-se da redução ao valor recuperável de um ativo. O teste de *impairment* ou redução ao valor recuperável de ativo gerador de caixa foi elaborada com base na NBC TSP 10.

Não houve valores do ativo desvalorizados que sofreram *impairment*.

XVI – DEMONSTRATIVO DE IMPLANTAÇÃO DAS NOVAS REGRAS CONTÁBEIS APLICADAS AO SETOR PÚBLICO

PROCEDIMENTOS CONTÁBEIS ORÇAMENTÁRIOS - PARTE I DO MCASP				
Ação	Adoção do Procedimento Contábeis Orçamentários.			
Subação	Produto	Responsável	Prazo Final	Situação Atual
		CONTADOR	-	IMPLANTADO
PROCEDIMENTOS CONTÁBEIS PATRIMONIAIS - PARTE II DO MCASP				
Ação	1. Reconhecimento, mensuração e evidenciação dos créditos oriundos de receitas tributárias e de contribuições (exceto créditos previdenciários), bem como dos respectivos encargos, multas, ajustes para perdas e registro de obrigações relacionadas à repartição de receitas.			
Subação	Produto	Responsável	Prazo Final	Situação Atual
		CONTADOR	-	IMPLANTADO
Ação	2. Reconhecimento, mensuração e evidenciação dos créditos previdenciários, bem como dos respectivos encargos, multas e ajustes para perdas.			
Subação	Produto	Responsável	Prazo Final	Situação Atual
		CONTADOR	-	IMPLANTADO
Ação	3. Reconhecimento, mensuração e evidenciação dos demais créditos a receber, (exceto créditos tributários, previdenciários e de contribuições a receber), bem como dos respectivos encargos, multas e ajustes para perdas.			
Subação	Produto	Responsável	Prazo Final	Situação Atual
		CONTADOR	-	IMPLANTADO
Ação	4. Reconhecimento, mensuração e evidenciação da Dívida Ativa, tributária e não-tributária, e respectivo ajuste para perdas.			
Subação	Produto	Responsável	Prazo Final	Situação Atual
		CONTADOR	-	IMPLANTADO



Ação	5. Reconhecimento, mensuração e evidenciação das obrigações e provisões por competência.			
Subação	Produto	Responsável	Prazo Final	Situação Atual
		CONTADOR	-	IMPLANTADO
Ação	6. Evidenciação de ativos e passivos contingentes em contas de controle e em notas explicativas.			
Subação	Produto	Responsável	Prazo Final	Situação Atual
		CONTADOR		IMPLANTADO
Ação	7. Reconhecimento, mensuração e evidenciação dos bens móveis e imóveis; respectiva depreciação ou exaustão; reavaliação e redução ao valor recuperável (exceto bens do patrimônio cultural e de infraestrutura).			
Subação	Produto	Responsável	Prazo Final	Situação Atual
		CONTADOR		IMPLANTADO
Ação	8. Reconhecimento, mensuração e evidenciação dos bens de infraestrutura; respectiva depreciação, amortização ou exaustão; reavaliação e redução ao valor recuperável.			
Subação	Produto	Responsável	Prazo Final	Situação Atual
		CONTADOR	01/01/2023	
Ação	9. Reconhecimento, mensuração e evidenciação dos bens do patrimônio cultural; respectiva depreciação, amortização ou exaustão; reavaliação e redução ao valor recuperável (quando passível de registro segundo IPSAS, NBC TSP e MCASP).			
Subação	Produto	Responsável	Prazo Final	Situação Atual
		CONTADOR	01/01/2023	
Ação	10. Reconhecimento, mensuração e evidenciação das obrigações por competência decorrentes de empréstimos, financiamentos e dívidas contratuais e mobiliárias.			
Subação	Produto	Responsável	Prazo Final	Situação Atual
		CONTADOR		IMPLANTADO
Ação	11. Reconhecimento, mensuração e evidenciação das obrigações por competência decorrentes de benefícios a empregados (ex.: 13º salário, férias, etc.).			
Subação	Produto	Responsável	Prazo Final	Situação Atual
		CONTADOR		IMPLANTADO
Ação	12. Reconhecimento, mensuração e evidenciação da provisão atuarial do regime próprio de previdência dos servidores públicos civis e militares.			
Subação	Produto	Responsável	Prazo Final	Situação Atual
		CONTADOR		IMPLANTADO
Ação	13. Reconhecimento, mensuração e evidenciação das obrigações com fornecedores por competência.			
Subação	Produto	Responsável	Prazo Final	Situação Atual
		CONTADOR		IMPLANTADO
Ação	14. Reconhecimento, mensuração e evidenciação das demais obrigações por competência.			
Subação	Produto	Responsável	Prazo Final	Situação Atual
		CONTADOR		IMPLANTADO
Ação	15. Reconhecimento, mensuração e evidenciação de softwares, marcas, patentes, licenças e congêneres, classificados como intangíveis e eventuais amortização, reavaliação e redução ao valor recuperável.			
Subação	Produto	Responsável	Prazo Final	Situação Atual
		CONTADOR		IMPLANTADO
Ação	16. Outros ativos intangíveis e eventuais amortização e redução a valor recuperável.			
Subação	Produto	Responsável	Prazo Final	Situação Atual



		CONTADOR		IMPLANTADO
Ação	17. Reconhecimento, mensuração e evidenciação dos investimentos permanentes, e respectivos ajustes para perdas e redução ao valor recuperável.			
Subação	Produto	Responsável	Prazo Final	Situação Atual
		CONTADOR		IMPLANTADO
Ação	18. Reconhecimento, mensuração e evidenciação dos estoques.			
Subação	Produto	Responsável	Prazo Final	Situação Atual
		CONTADOR	01/01/2022	
Ação	19. Reconhecimento, mensuração e evidenciação dos demais aspectos referentes aos procedimentos patrimoniais estabelecidos nas IPSAS, NBC TSP e MCASP.			
Subação	Produto	Responsável	Prazo Final	Situação Atual
		CONTADOR	A SER DEFINIDO EM ATO NORMATIVO	
PROCEDIMENTOS CONTÁBEIS ESPECÍFICOS - PARTE III DO MCASP				
Ação	Registro de Procedimentos Contábeis Específicos - FUNDEB			
Subação	Produto	Responsável	Prazo Final	Situação Atual
		CONTADOR	-	IMPLANTADO
Ação	Registro de Procedimentos Contábeis Específicos - OPERAÇÕES DE CRÉDITOS			
Subação	Produto	Responsável	Prazo Final	Situação Atual
		CONTADOR	-	IMPLANTADO
Ação	Registro de Procedimentos Contábeis Específicos - REGIME PRÓPRIO DE PREVIDÊNCIA			
Subação	Produto	Responsável	Prazo Final	Situação Atual
		CONTADOR	-	IMPLANTADO
Ação	Registro de Procedimentos Contábeis Específicos - DÍVIDA ATIVA			
Subação	Produto	Responsável	Prazo Final	Situação Atual
		CONTADOR	-	IMPLANTADO
Ação	Registro de Procedimentos Contábeis Específicos - PRECATÓRIOS			
Subação	Produto	Responsável	Prazo Final	Situação Atual
		CONTADOR	-	IMPLANTADO
Ação	Registro de Procedimentos Contábeis Específicos - CONSÓRCIOS			
Subação	Produto	Responsável	Prazo Final	Situação Atual
		CONTADOR	-	IMPLANTADO
PLANO DE CONTAS APLICADO AO SETOR PÚBLICO - PARTE IV DO MCASP				
Ação	Aplicação do Plano de Contas, detalhado no nível exigido para a consolidação das contas nacionais			
Subação	Produto	Responsável	Prazo Final	Situação Atual
		CONTADOR	-	IMPLANTADO
DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS APLICADAS AO SETOR PÚBLICO - PARTE V DO MCASP				
Ação	Adoção das Demonstrações Contábeis Aplicados ao Setor Público			
Subação	Produto	Responsável	Prazo Final	Situação Atual
		CONTADOR	-	IMPLANTADO

ANNE GABRIELLE BEZERRA
SECRETÁRIA

TADEU ANDRÉ BEZERRA DE SANDE
CONTADOR
821.798.754-87



FUNDECA
ANEXO 14 - BALANÇO PATRIMONIAL
Dezembro(31/12/2022)
ISOLADO:5 - FUNDECA

Exercício de 2022

A) QUADRO PRINCIPAL

ATIVO			PASSIVO				
ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior	ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
ATIVO CIRCULANTE		4.765,21	4.765,21	PASSIVO CIRCULANTE		530,11	0,00
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA		4.765,21	4.765,21	OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS, PREVIDENCIÁRIAS E ASSISTENCIAIS		0,00	0,00
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA EM MOEDA NACIONAL		4.765,21	4.765,21	EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS A CURTO PRAZO		0,00	0,00
CONTA ÚNICA	F	4.765,21	4.765,21	FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR A CURTO PRAZO		530,11	0,00
CRÉDITOS A CURTO PRAZO		0,00	0,00	FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR NACIONAIS A CURTO PRAZO		530,11	0,00
DEMAIS CRÉDITOS E VALORES A CURTO PRAZO		0,00	0,00	FORNECEDORES NACIONAIS	F	530,11	0,00
INVESTIMENTOS E APLICAÇÕES TEMPORÁRIAS A CURTO PRAZO		0,00	0,00	OBRIGAÇÕES FISCAIS A CURTO PRAZO		0,00	0,00
ESTOQUES		0,00	0,00	OBRIGAÇÕES DE REPARTIÇÃO A OUTROS ENTES		0,00	0,00
ATIVO NÃO CIRCULANTE MANTIDO PARA VENDA		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		0,00	0,00
ATIVO NÃO CIRCULANTE		0,00	0,00	PASSIVO NÃO-CIRCULANTE		0,00	0,00
ATIVO REALIZÁVEL A LONGO PRAZO		0,00	0,00	OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS, PREVIDENCIÁRIAS E ASSISTENCIAIS		0,00	0,00
INVESTIMENTOS		0,00	0,00	EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS A LONGO PRAZO		0,00	0,00
IMOBILIZADO		0,00	0,00	FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR A LONGO PRAZO		0,00	0,00
INTANGÍVEL		0,00	0,00	OBRIGAÇÕES FISCAIS A LONGO PRAZO		0,00	0,00
DIFERIDO		0,00	0,00	PROVISÕES A LONGO PRAZO		0,00	0,00
TOTAL		4.765,21	4.765,21	DEMAIS OBRIGAÇÕES A LONGO PRAZO		0,00	0,00
				RESULTADO DIFERIDO		0,00	0,00
				TOTAL PASSIVO		530,11	0,00
				PATRIMÔNIO LÍQUIDO			
				ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
				PATRIMÔNIO LÍQUIDO		4.235,10	4.765,21
				PATRIMÔNIO SOCIAL E CAPITAL SOCIAL		0,00	0,00
				RESULTADOS ACUMULADOS		4.235,10	4.765,21
				SUPERÁVITS OU DÉFICITS ACUMULADOS		4.235,10	4.765,21
				SUPERÁVITS OU DÉFICITS DO EXERCÍCIO	P	-530,11	-413,20
				SUPERÁVITS OU DÉFICITS DE EXERCÍCIOS ANTERIORES	P	4.765,21	5.178,41
				TOTAL PATRIMÔNIO LÍQUIDO		4.235,10	4.765,21
				TOTAL		4.765,21	4.765,21



FUNDECA
ANEXO 14 - BALANÇO PATRIMONIAL
Dezembro(31/12/2022)

Exercício de 2022

ISOLADO:5 - FUNDECA

A) QUADRO PRINCIPAL

ATIVO				PASSIVO			
ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior	ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior

SONIA MARIA CA TEL GERNER
GESTORA
015.906.488-03

TADEU ANDRE BEZERRA DE SANDE
CONTADOR
CRC/PE 017226/O-3

FUNDECA
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		4.765,21	4.765,21	PASSIVO FINANCEIRO (530,11)+RP não Proc.(0,00)		530,11	0,00
ATIVO PERMANENTE		0,00	0,00	PASSIVO PERMANENTE		0,00	0,00
				SALDO PATRIMONIAL		4.235,10	4.765,21

SONIA MARIA CATEL GERNER
GESTORA
015.906.488-03

TADEU ANDRE BEZERRA DE SANDE
CONTADOR
CRC/PE 017226/O-3

Documento Assinado Digitalmente por: TADEU ANDRE BEZERRA DE SANDE. ROBERTO ABRAHAM ABRAHAMIAN ASFORA
Acesse em: <https://etce.tce.pe.gov.br/epp/validaDoc.seam> Código do documento: 2a2963db-aa9e-410a-a8db-4ad8bc6146b5



FUNDECA
ANEXO 14 - BALANÇO PATRIMONIAL
 Dezembro(31/12/2022)

Exercício de 2022

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		0,00	0,00	GARANTIAS E CONTRAGARANTIAS CONCEDIDAS		0,00	0,00
DIREITOS CONVENIADOS E OUTROS INSTRUMENTOS CONGÊNERES		0,00	0,00	OBRIGAÇÕES CONVENIADAS E OUTROS INSTRUMENTOS CONGÊNERES		0,00	0,00
DIREITOS CONTRATUAIS		0,00	0,00	OBRIGAÇÕES CONTRATUAIS		0,00	0,00
OUTROS ATOS POTENCIAIS ATIVOS		0,00	0,00	OUTROS ATOS POTENCIAIS PASSIVOS		0,00	0,00
TOTAL		0,00	0,00	TOTAL		0,00	0,00

SONIA MARIA CATEL GERNER
 GESTORA
 015.906.488-03

TADEU ANDRE BEZERRA DE SANDE
 CONTADOR
 CRC/PE 017226/O-3



FUNDECA
ANEXO 14A - BALANÇO PATRIMONIAL
DEMONSTRATIVO DAS CONTAS ANALITICAS DO ATIVO E PASSIVO FINANCEIRO

Exercício de 2022

Dezembro(31/12/2022)

ISOLADO:5 - FUNDECA

Documento Assinado Digitalmente por: TADEU ANDRE BEZERRA DE SANDE, ROBERTO ABRAHAM ABRAHAMIAN ASFORA
 Acesse em: <https://portal.tcepe.gov.br/emp/validaDoc.seam> Código do documento: 2a2963db-a9e-410a-88db-4ad8bc6146b5

Pág.:

ATIVO				PASSIVO			
ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior	ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
ATIVO CIRCULANTE		4.765,21	4.765,21	PASSIVO CIRCULANTE		530,11	0,00
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA		4.765,21	4.765,21	FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR A CURTO PRAZO		530,11	0,00
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA EM MOEDA NACIONAL		4.765,21	4.765,21	FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR NACIONAIS A CURTO PRAZ		530,11	0,00
CONTA ÚNICA		4.765,21	4.765,21	FORNECEDORES NACIONAIS		530,11	0,00
TOTAL		4.765,21	4.765,21	TOTAL		530,11	0,00

 SONIA MARIA CA TEL GERNER
 GESTORA
 015.906.488-03

 TADEU ANDRE BEZERRA DE SANDE
 CONTADOR
 CRC/PE 017226/O-3



FUNDECA
ANEXO 14B - BALANÇO PATRIMONIAL
DEMONSTRATIVO DAS CONTAS ANALITICAS DO ATIVO E PASSIVO PERMANENTE

Exercício de 2022

Dezembro(31/12/2022)

ISOLADO:5 - FUNDECA

Documento Assinado Digitalmente por: TADEU ANDRE BEZERRA DE SANDE, ROBERTO ABRAHAM ABRAHAMIAN ASFORA
Acesse em: <https://portalpe.gov.br/epp/validaDoc.seam> Código do documento: 2a2963db-a9e-410a-a8db-4ad8bc6146b5

Pág.:

ATIVO				PASSIVO			
ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior	ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior

SONIA MARIA CADEL GERNER
GESTORA
015.906.488-03

TADEU ANDRE BEZERRA DE SANDE
CONTADOR
CRC/PE 017226/O-3



FUNDECA

ANEXO 14 - BALANÇO PATRIMONIAL

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

Dezembro(31/12/2022)

ISOLADO:5 - FUNDECA

Exercício de 2022

Pág.: 1

D) QUADRO DO SUPERAVIT / DEFICIT FINANCEIRO

DESTINAÇÃO DE RECURSOS (Contas 82111XXXX)		SUPERÁVIT/DÉFICIT FINANCEIRO	
		ATUAL	EXERC. ANTERIOR
00	RECURSOS PRÓPRIOS (ORDINÁRIO)	4.765,21	4.765,21
510	TRANSF.CONVÊNIOS/CONTRATOS REPASSE UNIÃO	4.765,21	4.765,21
16	FUNDECA (ORDINÁRIO)	-530,11	0,00
510	TRANSF.CONVÊNIOS/CONTRATOS REPASSE UNIÃO	-530,11	0,00
TOTAL		4.235,10	4.765,21

SONIA MARIA CA TEL GERNER
GESTORA
015.906.488-03

TADEU ANDRE BEZERRA DE SANDE
CONTADOR
CRC/PE 017226/O-3

FUNDO DE DESENVOLVIMENTO MUNICIPAL
ANEXO 14 - BALANÇO PATRIMONIAL
 Dezembro(31/12/2022)



Exercício de 2022

Pág.: 1

A) QUADRO PRINCIPAL

ISOLADO:7 - FUNDO DE DESENVOLVIMENTO MUNICIPAL

ATIVO			
ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
ATIVO CIRCULANTE		39.136,28	8.371,83
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA		39.136,28	8.371,83
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA EM MOEDA NACIONAL		39.136,28	8.371,83
CONTA ÚNICA	F	39.136,28	8.371,83
CRÉDITOS A CURTO PRAZO		0,00	0,00
DEMAIS CRÉDITOS E VALORES A CURTO PRAZO		0,00	0,00
INVESTIMENTOS E APLICAÇÕES TEMPORÁRIAS A CURTO PRAZO		0,00	0,00
ESTOQUES		0,00	0,00
ATIVO NÃO CIRCULANTE MANTIDO PARA VENDA		0,00	0,00
VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS PAGAS ANTECIPADAMENTE		0,00	0,00
ATIVO NÃO CIRCULANTE		2.261.860,79	1.985.659,21
ATIVO REALIZÁVEL A LONGO PRAZO		0,00	0,00
INVESTIMENTOS		0,00	0,00
IMOBILIZADO		2.261.860,79	1.985.659,21
BENS IMÓVEIS		2.308.021,21	1.985.659,21
DEMAIS BENS IMÓVEIS	P	1.985.659,21	1.985.659,21
BENS IMÓVEIS EM ANDAMENTO	P	322.362,00	0,00
(-) DEPRECIACÃO, EXAUSTÃO E AMORTIZAÇÃO ACUMULADAS		-46.160,42	0,00
(-) DEPRECIACÃO ACUMULADA - BENS MÓVEIS	P	-46.160,42	0,00
INTANGÍVEL		0,00	0,00
DIFERIDO		0,00	0,00
TOTAL		2.300.997,07	1.994.031,04

PASSIVO			
ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
PASSIVO CIRCULANTE		7.959,48	23.847,40
OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS, PREVIDENCIÁRIAS E ASSISTENCIAIS		0,00	0,00
EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS A CURTO PRAZO		0,00	0,00
FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR A CURTO PRAZO		0,00	0,00
OBRIGAÇÕES FISCAIS A CURTO PRAZO		0,00	0,00
OBRIGAÇÕES DE REPARTIÇÃO A OUTROS ENTES		0,00	0,00
PROVISÕES A CURTO PRAZO		0,00	0,00
DEMAIS OBRIGAÇÕES A CURTO PRAZO		7.959,48	23.847,40
VALORES RESTITUÍVEIS		7.959,48	23.847,40
CONSIGNAÇÕES	F	7.959,48	23.847,40
PASSIVO NÃO-CIRCULANTE		0,00	0,00
OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS, PREVIDENCIÁRIAS E ASSISTENCIAIS		0,00	0,00
EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS A LONGO PRAZO		0,00	0,00
FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR A LONGO PRAZO		0,00	0,00
OBRIGAÇÕES FISCAIS A LONGO PRAZO		0,00	0,00
PROVISÕES A LONGO PRAZO		0,00	0,00
DEMAIS OBRIGAÇÕES A LONGO PRAZO		0,00	0,00
RESULTADO DIFERIDO		0,00	0,00
TOTAL PASSIVO		7.959,48	23.847,40

PATRIMÔNIO LÍQUIDO			
ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
PATRIMÔNIO LÍQUIDO		2.293.037,59	1.970.183,64
PATRIMÔNIO SOCIAL E CAPITAL SOCIAL		0,00	0,00
RESULTADOS ACUMULADOS		2.293.037,59	1.970.183,64
SUPERÁVITS OU DÉFICITS ACUMULADOS		2.293.037,59	1.970.183,64
SUPERÁVITS OU DÉFICITS DO EXERCÍCIO	P	322.853,95	201,07
SUPERÁVITS OU DÉFICITS DE EXERCÍCIOS ANTERIORES	P	1.970.183,64	1.969.982,57
TOTAL PATRIMÔNIO LÍQUIDO		2.293.037,59	1.970.183,64
TOTAL		2.300.997,07	1.994.031,04

Documento Assinado Digitalmente por: TADEU ANDRE BEZERRA DE SANDE, ROBERTO ABRAHAM ABRAHAMIAN ASFORA
 Acesso em: https://tce.ce.gov.br/epv/validaDoc.aspx?CodigoDoDocumento=202063db-7a9e-410a-a8db-4ad8b6614605

FUNDO DE DESENVOLVIMENTO MUNICIPAL
ANEXO 14 - BALANÇO PATRIMONIAL
Dezembro(31/12/2022)



Exercício de 2022

Pág.: 2

A) QUADRO PRINCIPAL

ISOLADO:7 - FUNDO DE DESENVOLVIMENTO MUNICIPAL

ATIVO				PASSIVO			
ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior	ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior

Documento Assinado Digitalmente por: TADEU ANDRE BEZERRA DE SANDE. ROBERTO ABRAHAM ABRAHAMIAN ASFORA
Assesment: <https://etce.tce.pe.gov.br/epp/validaDoc.seam> Código do documento: 2a2963db-aa9e-410a-a8db-4ad8bc6146b5

ROBERTO ABRAHAM ABRAHAMIAN ASFORA
PREFEITO
165.116.704-49

TADEU ANDRE BEZERRA DE SANDE
CONTADOR
CRC/PE 017226/O-3

FUNDO DE DESENVOLVIMENTO MUNICIPAL
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		39.136,28	8.371,83	PASSIVO FINANCEIRO (7.959,48)+RP não Proc.(661.170,44)		669.129,92	685.017,84
ATIVO PERMANENTE		2.261.860,79	1.985.659,21	PASSIVO PERMANENTE		0,00	0,00
				SALDO PATRIMONIAL		1.631.867,15	1.309.013,20

ROBERTO ABRAHAM ABRAHAMIAN ASFORA
PREFEITO
165.116.704-49

TADEU ANDRE BEZERRA DE SANDE
CONTADOR
CRC/PE 017226/O-3

Documento Assinado Digitalmente por: TADEU ANDRE BEZERRA DE SANDE. ROBERTO ABRAHAM ABRAHAMIAN ASFORA
Acesse em: <https://etce.tce.pe.gov.br/epp/validaDoc.seam> Código do documento: 2a2963db-aa9e-410a-a8db-4ad8bc6146b5

FUNDO DE DESENVOLVIMENTO MUNICIPAL
ANEXO 14 - BALANÇO PATRIMONIAL
 Dezembro(31/12/2022)

Exercício de 2022

Pág.: 4

C) QUADRO DAS CONTAS DE COMPENSAÇÃO (CONTROLE)

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

ROBERTO ABRAHAM ABRAHAMIAN ASFORA
 PREFEITO
 165.116.704-49

TADEU ANDRE BEZERRA DE SANDE
 CONTADOR
 CRC/PE 017226/O-3



Documento Assinado Digitalmente por: TADEU ANDRE BEZERRA DE SANDE, ROBERTO ABRAHAM ABRAHAMIAN ASFORA
 Acesse em: <https://etec.tce.pe.gov.br/gppw/validaDoc.seam> Código do documento: 2a2963db-a9e-410a-88db-4ad8bc6146b5



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

Exercício de 2022

Dezembro(31/12/2022)

Documento Assinado Digitalmente por: TADEU ANDRE BEZERRA DE SANDE, ROBERTO ABRAHAM ABRAHAMIAN ASFORA
 Acesse em: <https://portal.tcepe.gov.br/emp/validaDocumento.aspx?Codigo=documento:2a2963db-aa9e-410a-a8db-4ad8bc6146b5>

ISOLADO:7 - FUNDO DE DESENVOLVIMENTO MUNICIPAL

ATIVO				PASSIVO			
ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercicio Atual	Exercicio Anterior	ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercicio Atual	Exercicio Anterior
ATIVO CIRCULANTE		39.136,28	8.371,83	PASSIVO CIRCULANTE		7.959,48	23.847,40
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA		39.136,28	8.371,83	DEMAIS OBRIGAÇÕES A CURTO PRAZO		7.959,48	23.847,40
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA EM MOEDA NACIONAL		39.136,28	8.371,83	VALORES RESTITUÍVEIS		7.959,48	23.847,40
CONTA ÚNICA		39.136,28	8.371,83	CONSIGNAÇÕES		7.959,48	23.847,40
TOTAL		39.136,28	8.371,83	EXECUÇÃO DE RESTOS A PAGAR		661.170,44	661.170,44
				EXECUÇÃO DE RP NÃO PROCESSADOS		661.170,44	661.170,44
				RP NÃO PROCESSADOS A LIQUIDAR		661.170,44	661.170,44
				RP NÃO PROCESSADOS A LIQUIDAR		661.170,44	661.170,44
				TOTAL		669.129,92	685.017,84

ROBERTO ABRAHAM ABRAHAMIAN ASFORA
 PREFEITO
 165.116.704-49

TADEU ANDRE BEZERRA DE SANDE
 CONTADOR
 CRC/PE 017226/O-3



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

Exercício de 2022

Dezembro(31/12/2022)

Pág.:

ISOLADO:7 - FUNDO DE DESENVOLVIMENTO MUNICIPAL

ATIVO				PASSIVO			
ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior	ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
ATIVO NÃO CIRCULANTE		2.261.860,79	1.985.659,21				
IMOBILIZADO		2.261.860,79	1.985.659,21				
BENS IMÓVEIS		2.308.021,21	1.985.659,21				
BENS IMÓVEIS EM ANDAMENTO		322.362,00	0,00				
DEMAIS BENS IMÓVEIS		1.985.659,21	1.985.659,21				
(-) DEPRECIÇÃO, EXAUSTÃO E AMORTIZAÇÃO ACUMULADAS		-46.160,42	0,00				
(-) DEPRECIÇÃO ACUMULADA - BENS MÓVEIS		-46.160,42	0,00				
TOTAL		2.261.860,79	1.985.659,21				

ROBERTO ABRAHAM ABRAHAMIAN ASFORA
PREFEITO
165.116.704-49

TADEU ANDRE BEZERRA DE SANDE
CONTADOR
CRC/PE 017226/O-3

Documento Assinado Digitalmente por: TADEU ANDRE BEZERRA DE SANDE, ROBERTO ABRAHAM ABRAHAMIAN ASFORA
Acesse em: <https://portal.tce-pe.gov.br/epp/validaDoc.seam> Código do documento: 2a2963db-a9e-410a-a8db-4ad8bc6146b5

FUNDO DE DESENVOLVIMENTO MUNICIPAL

ANEXO 14 - BALANÇO PATRIMONIAL

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

Dezembro(31/12/2022)

ISOLADO:7 - FUNDO DE DESENVOLVIMENTO MUNICIPAL

Exercício de 2022

Pág.: 1

D) QUADRO DO SUPERAVIT / DEFICIT FINANCEIRO

DESTINAÇÃO DE RECURSOS (Contas 82111XXXX)		SUPERÁVIT/DÉFICIT FINANCEIRO	
		ATUAL	EXERC. ANTERIOR
00	RECURSOS PRÓPRIOS (ORDINÁRIO)	0,00	-23.847,40
001	Ordinario	-23.847,40	-23.847,40
110	GERAL	23.847,40	0,00
01	OUTRAS FONTES (ORDINÁRIO)	-384.089,26	-406.894,23
100	GERAL TOTAL	-384.089,26	-406.894,23
17	FES (VINCULADO)	-245.904,38	-245.904,38
300	SAÚDE	-245.904,38	-245.904,38
TOTAL		-629.993,64	-676.646,01

ROBERTO ABRAHAM ABRAHAMIAN ASFORA
PREFEITO
165.116.704-49

TADEU ANDRE BEZERRA DE SANDE
CONTADOR
CRC/PE 017226/O-3



Documento Assinado Digitalmente por: TADEU ANDRE BEZERRA DE SANDE, ROBERTO ABRAHAM ABRAHAMIAN ASFORA
Acesse em: <https://etce.tce.pe.gov.br/epp/validaDoc.seam> Código do documento: 2a2963db-a9e-410a-a8db-4ad8bc6146b5