

FUNDO MUNICIPAL DE SAÚDE XEXÉU
ANEXO 14 - BALANÇO PATRIMONIAL
 Dezembro(31/12/2021)

Exercício de 2021



1 of 4

Documento Assinado Digitalmente por: MARIA MADALENA DE OLIVEIRA, THIAGO GONCALVES DE LIMA
 Acesso em: https://e1ce.tee.pe.gov.br/epyp/validar_documento_codigo

A) QUADRO PRINCIPAL

ISOLADO:3 - FUNDO MUNICIPAL DE SAÚDE XEXÉU

| ATIVO | | | | PASSIVO | | | |
|--|------|---------------------|---------------------|---|------|---------------------|---------------------|
| ESPECIFICAÇÃO | Nota | Exercício Atual | Exercício Anterior | ESPECIFICAÇÃO | Nota | Exercício Atual | Exercício Anterior |
| ATIVO CIRCULANTE | | 2.535.687,16 | 1.701.805,55 | PASSIVO CIRCULANTE | | 1.313.573,88 | 1.012.568,11 |
| CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA | | 2.521.037,52 | 1.677.667,96 | OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS, PREVIDENCIÁRIAS E ASSISTENCIAIS | | 242.238,43 | 318.011,05 |
| CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA EM MOEDA NACIONAL | | 2.521.037,52 | 1.677.667,96 | PESSOAL A PAGAR | | 28.721,29 | 46.955,38 |
| CONTA ÚNICA | 01 F | 2.504.713,61 | 1.672.063,97 | PESSOAL A PAGAR | 05 F | 28.721,29 | 46.955,38 |
| APLICAÇÕES FINANCEIRAS DE LIQUIDEZ IMEDIATA | 01 F | 16.323,91 | 5.603,99 | ENCARGOS SOCIAIS A PAGAR | | 213.517,14 | 271.055,67 |
| CRÉDITOS A CURTO PRAZO | | 0,00 | 0,00 | CONTRIBUIÇÕES AO RGPS A PAGAR | 06 F | 129.524,43 | 167.323,83 |
| DEMAIS CRÉDITOS E VALORES A CURTO PRAZO | | 14.649,64 | 24.137,59 | OUTROS ENCARGOS SOCIAIS | 06 F | 83.992,71 | 103.731,84 |
| ADIANTAMENTOS CONCEDIDOS | | 4.742,90 | 4.742,90 | EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS A CURTO PRAZO | | 0,00 | 0,00 |
| SUPRIMENTO DE FUNDOS | 02 P | 4.742,90 | 4.742,90 | FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR A CURTO PRAZO | | 845.819,63 | 487.733,29 |
| OUTROS CRÉDITOS A RECEBER E VALORES A CURTO PRAZO | | 9.906,74 | 19.394,69 | FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR NACIONAIS A CURTO PRAZ | | 845.819,63 | 487.733,29 |
| CRÉDITOS A RECEBER POR REEMBOLSO DE SALÁRIO | 02 F | 8.295,27 | 9.783,22 | FORNECEDORES NACIONAIS | 07 F | 842.126,23 | 485.247,09 |
| FAMÍLIA PAGO | | | | CONTAS A PAGAR CREDORES NACIONAIS | 07 F | 3.693,40 | 2.486,20 |
| CRÉDITOS A RECEBER POR REEMBOLSO DE SALÁRIO | 02 F | 1.611,47 | 9.611,47 | OBRIGAÇÕES FISCAIS A CURTO PRAZO | | 0,00 | 0,00 |
| MATERNIDADE PAGO | | | | OBRIGAÇÕES DE REPARTIÇÃO A OUTROS ENTES | | 0,00 | 0,00 |
| INVESTIMENTOS E APLICAÇÕES TEMPORÁRIAS A CURTO PRAZO | | 0,00 | 0,00 | PROVISÕES A CURTO PRAZO | | 0,00 | 0,00 |
| ESTOQUES | | 0,00 | 0,00 | DEMAIS OBRIGAÇÕES A CURTO PRAZO | | 225.515,82 | 206.823,77 |
| ATIVO NÃO CIRCULANTE MANTIDO PARA VENDA | | 0,00 | 0,00 | VALORES RESTITUÍVEIS | | 225.515,82 | 206.823,77 |
| VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS PAGAS ANTECIPADAMENTE | | 0,00 | 0,00 | CONSIGNAÇÕES | 08 F | 224.767,74 | 206.075,69 |
| | | | | OUTROS VALORES RESTITUÍVEIS | 08 F | 748,08 | 748,08 |
| ATIVO NÃO CIRCULANTE | | 4.294.841,05 | 4.125.037,47 | 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 | | 4.294.841,05 | 4.125.037,47 | FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR A LONGO PRAZO | | 0,00 | 0,00 |
| BENS MÓVEIS | | 2.724.848,81 | 2.485.728,81 | OBRIGAÇÕES FISCAIS A LONGO PRAZO | | 0,00 | 0,00 |
| VEÍCULOS | 03 P | 888.478,37 | 888.478,37 | PROVISÕES A LONGO PRAZO | | 0,00 | 0,00 |
| MÓVEIS E UTENSÍLIOS | 03 P | 63.241,12 | 63.241,12 | DEMAIS OBRIGAÇÕES A LONGO PRAZO | | 0,00 | 0,00 |
| MATERIAIS CULTURAIS, EDUCACIONAIS E DE COMUNICAÇÃO | 03 P | 1.290,00 | 1.290,00 | RESULTADO DIFERIDO | | 0,00 | 0,00 |
| BENS DE INFORMÁTICA | 03 P | 46.353,18 | 21.538,18 | | | | |
| MÁQUINAS, APARELHOS, EQUIPAMENTOS E FERRAMENTAS | 03 P | 1.037.468,10 | 1.017.438,10 | TOTAL PASSIVO | | 1.313.573,88 | 1.012.568,11 |
| DEMAIS BENS MÓVEIS | 03 P | 688.018,04 | 493.743,04 | | | | |
| BENS IMÓVEIS | | 1.965.983,36 | 1.934.244,18 | | | | |
| BENS IMÓVEIS EM ANDAMENTO | 03 P | 165.833,74 | 165.833,74 | | | | |
| DEMAIS BENS IMÓVEIS | 03 P | 1.800.149,62 | 1.768.410,44 | | | | |
| (-) DEPRECIÇÃO, EXAUSTÃO E AMORTIZAÇÃO ACUMULADAS | | -395.991,12 | -294.935,52 | | | | |
| (-) DEPRECIÇÃO ACUMULADA - BENS MÓVEIS | 03 P | -395.991,12 | -294.935,52 | | | | |
| INTANGÍVEL | | 0,00 | 0,00 | | | | |
| DIFERIDO | | 0,00 | 0,00 | | | | |
| TOTAL | | 6.830.528,21 | 5.826.843,02 | | | | |

PATRIMÔNIO LÍQUIDO

| ESPECIFICAÇÃO | Nota | Exercício Atual | Exercício Anterior |
|---------------------------|------|---------------------|---------------------|
| PATRIMÔNIO LÍQUIDO | | 5.516.954,33 | 4.814.274,91 |

FUNDO MUNICIPAL DE SAÚDE XEXÉU
ANEXO 14 - BALANÇO PATRIMONIAL
 Dezembro(31/12/2021)



Exercício de 2021

A) QUADRO PRINCIPAL

ISOLADO:3 - FUNDO MUNICIPAL DE SAÚDE XEXÉU

| ATIVO | | | | PASSIVO | | | |
|---------------|------|-----------------|--------------------|---|------|---------------------|---------------------|
| ESPECIFICAÇÃO | Nota | Exercício Atual | Exercício Anterior | ESPECIFICAÇÃO | Nota | Exercício Atual | Exercício Anterior |
| | | | | PATRIMÔNIO SOCIAL E CAPITAL SOCIAL | | 0,00 | 0,00 |
| | | | | RESULTADOS ACUMULADOS | | 5.516.954,33 | 4.814.274,91 |
| | | | | SUPERÁVITS OU DÉFICITS ACUMULADOS | | 5.516.954,33 | 4.814.274,91 |
| | | | | SUPERÁVITS OU DÉFICITS DO EXERCÍCIO | 11 P | 702.679,42 | 1.251.702,59 |
| | | | | SUPERÁVITS OU DÉFICITS DE EXERCÍCIOS ANTERIORES | 11 P | 4.814.274,91 | 3.562.572,32 |
| | | | | TOTAL PATRIMÔNIO LÍQUIDO | | 5.516.954,33 | 4.814.274,91 |
| | | | | TOTAL | | 6.830.528,21 | 5.826.843,07 |

FUNDO MUNICIPAL DE SAÚDE XEXÉU
BALANÇO PATRIMONIAL
Dezembro(31/12/2021)

Exercício de 2021



3 of 4

B) QUADRO DOS ATIVOS E PASSIVOS FINANCEIROS E PERMANENTES

| ESPECIFICAÇÃO | Nota | Exercício Atual | Exercício Anterior | ESPECIFICAÇÃO | Nota | Exercício Atual | Exercício Anterior |
|------------------|------|-----------------|--------------------|--|------|-----------------|--------------------|
| ATIVO FINANCEIRO | | 2.530.944,26 | 1.697.062,65 | PASSIVO FINANCEIRO (1.313.573,88)+RP não Proc.(0,00) | | 1.313.573,88 | 1.012.568,11 |
| ATIVO PERMANENTE | | 4.299.583,95 | 4.129.780,37 | PASSIVO PERMANENTE | | 0,00 | 0,00 |
| | | | | SALDO PATRIMONIAL | | 5.516.954,33 | 4.814.274,91 |

Documento Assinado Digitalmente por: MARIA MADALENA DE OLIVEIRA, THIAGO GONCALVES DE LIMA
Acesse em: <https://etce.tce.pe.gov.br/epp/validaDoc.seam> Código do documento: 6d79b4f8-b4f9-4641-99f4-d80a67409f93

FUNDO MUNICIPAL DE SAÚDE XEXÉU
ANEXO 14 - BALANÇO PATRIMONIAL
 Dezembro(31/12/2021)

Exercício de 2021



4 of 4

C) QUADRO DAS CONTAS DE COMPENSAÇÃO (CONTROLE)

| ESPECIFICAÇÃO | | | | ESPECIFICAÇÃO | | | |
|---|------|-----------------|--------------------|--|------|----------------------|----------------------|
| SALDOS DOS ATOS POTENCIAIS ATIVOS (Contas do Grupo 811xx) | Nota | Exercício Atual | Exercício Anterior | SALDOS DOS ATOS POTENCIAIS PASSIVOS (Contas do Grupo 812xx) | Nota | Exercício Atual | Exercício Anterior |
| ATOS POTENCIAIS ATIVO | | 0,00 | 0,00 | ATOS POTENCIAIS PASSIVO | | 16.308.904,17 | 14.801.359,93 |
| 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 | | 16.308.904,17 | 14.801.359,93 |
| OUTROS ATOS POTENCIAIS ATIVOS | | 0,00 | 0,00 | OUTROS ATOS POTENCIAIS PASSIVOS | | 0,00 | 0,00 |
| TOTAL | | 0,00 | 0,00 | TOTAL | | 16.308.904,17 | 14.801.359,93 |

Documento Assinado Digitalmente por: MARIA MADALENA DE OLIVEIRA, THIAGO GONCALVES DE LIMA
 Acesse em: [https://etec.tce-pc.gov.br/gppw/auda/Doc:seam/Código do documento: 6d79b4f8-b4f9-4641-99f4-d80a67409f93](https://etec.tce-pc.gov.br/gppw/auda/Doc:seam/Código%20do%20documento:6d79b4f8-b4f9-4641-99f4-d80a67409f93)



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

Exercício de 2021

Dezembro(31/12/2021)

ISOLADO:3 - FUNDO MUNICIPAL DE SAÚDE XEXÉU

Documento Assinado Digitalmente por: MARIA MADALENA DE OLIVEIRA, THIAGO GONCALVES DE LIMA
 Acesse em: <https://portal.ct.gov.br/portal/validarDocumento.aspx?CodigoDocumento=6d79b4f8-b4f9-4641-99f4-d80a67409f93>

| ATIVO | | | | PASSIVO | | | |
|---|------|---------------------|---------------------|---|------|---------------------|---------------------|
| ESPECIFICAÇÃO | Nota | Exercício Atual | Exercício Anterior | ESPECIFICAÇÃO | Nota | Exercício Atual | Exercício Anterior |
| ATIVO CIRCULANTE | | 2.530.944,26 | 1.697.062,65 | PASSIVO CIRCULANTE | | 1.313.573,88 | 1.012.568,11 |
| CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA | | 2.521.037,52 | 1.677.667,96 | OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS, PREVIDENCIÁRIAS E ASSISTENCIAIS | | 242.238,43 | 318.011,05 |
| CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA EM MOEDA NACIONAL | | 2.520.832,04 | 1.677.667,96 | PESSOAL A PAGAR | | 28.721,29 | 46.955,38 |
| CONTA ÚNICA | | 2.504.713,61 | 1.672.063,97 | PESSOAL A PAGAR | | 28.721,29 | 46.955,38 |
| APLICAÇÕES FINANCEIRAS DE LIQUIDEZ IMEDIATA | | 16.118,43 | 5.603,99 | ENCARGOS SOCIAIS A PAGAR | | 213.517,14 | 271.055,67 |
| CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA EM MOEDA ESTRANGEIRA | | 205,48 | 0,00 | CONTRIBUIÇÕES AO RGPS A PAGAR | | 129.524,43 | 167.323,83 |
| APLICAÇÕES FINANCEIRAS DE LIQUIDEZ IMEDIATA | | 205,48 | 0,00 | OUTROS ENCARGOS SOCIAIS | | 83.992,71 | 103.731,84 |
| DEMAIS CRÉDITOS E VALORES A CURTO PRAZO | | 9.906,74 | 19.394,69 | FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR A CURTO PRAZO | | 845.819,63 | 487.733,29 |
| OUTROS CRÉDITOS A RECEBER E VALORES A CURTO PRAZO | | 9.906,74 | 19.394,69 | FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR NACIONAIS A CURTO PRAZ | | 845.819,63 | 487.733,29 |
| CRÉDITOS A RECEBER POR REEMBOLSO DE SALÁRIO FAMÍLIA PAGO | | 8.295,27 | 9.783,22 | FORNECEDORES NACIONAIS | | 842.126,23 | 485.247,09 |
| CRÉDITOS A RECEBER POR REEMBOLSO DE SALÁRIO MATERNIDADE I | | 1.611,47 | 9.611,47 | CONTAS A PAGAR CREDORES NACIONAIS | | 3.693,40 | 2.486,20 |
| TOTAL | | 2.530.944,26 | 1.697.062,65 | DEMAIS OBRIGAÇÕES A CURTO PRAZO | | 225.515,82 | 206.823,77 |
| | | | | VALORES RESTITUÍVEIS | | 225.515,82 | 206.823,77 |
| | | | | OUTROS VALORES RESTITUÍVEIS | | 748,08 | 748,08 |
| | | | | CONSIGNAÇÕES | | 224.767,74 | 206.075,69 |
| | | | | TOTAL | | 1.313.573,88 | 1.012.568,11 |



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

Exercício de 2021

Dezembro(31/12/2021)

ISOLADO:3 - FUNDO MUNICIPAL DE SAÚDE XEXÉU

| ATIVO | | | | PASSIVO | | | |
|--|------|---------------------|---------------------|---------------|------|-----------------|--------------------|
| ESPECIFICAÇÃO | Nota | Exercício Atual | Exercício Anterior | ESPECIFICAÇÃO | Nota | Exercício Atual | Exercício Anterior |
| ATIVO CIRCULANTE | | 4.742,90 | 4.742,90 | | | | |
| DEMAIS CRÉDITOS E VALORES A CURTO PRAZO | | 4.742,90 | 4.742,90 | | | | |
| ADIANTAMENTOS CONCEDIDOS | | 4.742,90 | 4.742,90 | | | | |
| SUPRIMENTO DE FUNDOS | | 4.742,90 | 4.742,90 | | | | |
| ATIVO NÃO CIRCULANTE | | 4.294.841,05 | 4.125.037,47 | | | | |
| IMOBILIZADO | | 4.294.841,05 | 4.125.037,47 | | | | |
| BENS MÓVEIS | | 2.724.848,81 | 2.485.728,81 | | | | |
| MÁQUINAS, APARELHOS, EQUIPAMENTOS E FERRAMENTAS | | 1.037.468,10 | 1.017.438,10 | | | | |
| BENS DE INFORMÁTICA | | 46.353,18 | 21.538,18 | | | | |
| MÓVEIS E UTENSÍLIOS | | 63.241,12 | 63.241,12 | | | | |
| MATERIAIS CULTURAIS, EDUCACIONAIS E DE COMUNICAÇÃO | | 1.290,00 | 1.290,00 | | | | |
| VEÍCULOS | | 888.478,37 | 888.478,37 | | | | |
| DEMAIS BENS MÓVEIS | | 688.018,04 | 493.743,04 | | | | |
| BENS IMÓVEIS | | 1.965.983,36 | 1.934.244,18 | | | | |
| BENS IMÓVEIS EM ANDAMENTO | | 165.833,74 | 165.833,74 | | | | |
| DEMAIS BENS IMÓVEIS | | 1.800.149,62 | 1.768.410,44 | | | | |
| (-) DEPRECIÇÃO, EXAUSTÃO E AMORTIZAÇÃO ACUMULADAS | | -395.991,12 | -294.935,52 | | | | |
| (-) DEPRECIÇÃO ACUMULADA - BENS MÓVEIS | | -395.991,12 | -294.935,52 | | | | |
| TOTAL | | 4.299.583,95 | 4.129.780,37 | | | | |

Documento Assinado Digitalmente por: MARIA MADALENA DE OLIVEIRA, THIAGO GONCALVES DE LIMA
Acesse em: <https://pccrce.pe.gov.br/epp/validaDoc.seam> Código do documento: 6d79b4f8-bf49-4641-99f4-d80a67409f93



(FUNDO MUNICIPAL DE SAÚDE DE XEXÉU)

IDENTIFICAÇÃO DA PESSOA JURÍDICA

O Fundo Municipal de Saúde de Xexéu é uma pessoa jurídica de direito público interno representando a entidade de administração pública no município, sendo a sede do poder executivo tendo autonomia política, administrativa, patrimonial e financeira na área da saúde pública.

Criado oficialmente como Fundo por força da Lei Municipal nº 010/1993, O Fundo Municipal de Saúde surgiu inscrito sobre o CNPJ 11.289.929/0001-07, estando atualmente localizado na Rua Manoel Alves Cardoso, 33, bairro Sete de Setembro, Xexéu, representando entidade na administração pública no referido município, sendo a sede na Secretaria de Saúde.

Para divulgação de informações a sociedade se utiliza do portal www.xexeu.pe.gov.br

APRESENTAÇÃO DAS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS

As Diretrizes Contábeis - O Balanço Geral do Fundo Municipal de Saúde de Xexéu integra a Prestação de Contas Anual da Prefeitura Municipal de Xexéu e refere-se às ações governamentais executadas pelo Fundo Municipal de Saúde, integrante do Orçamento da Seguridade Social.

No ano de 2008, foi publicada a Portaria do Ministério da Fazenda nº 184, de 25 de agosto de 2008 que dispõe sobre as diretrizes a serem observadas no Setor Público (pelos entes públicos) quanto aos procedimentos, práticas, elaboração e divulgação das demonstrações contábeis, de forma a torná-las convergentes com as Normas Internacionais de Contabilidade Aplicadas ao Setor Público. A partir dessa portaria, a Secretaria do Tesouro Nacional começou a introduzir mudanças na contabilidade pública no sentido de promover, de forma gradual, a convergência às Normas Internacionais de Contabilidade publicadas pela *International Federation of Accountants* – IFAC, instruções e Plano de Contas do Sistema de Auditoria Eletrônica do Tribunal de Contas do Estado de Pernambuco e às Normas Brasileiras de Contabilidade aplicadas ao Setor Público editadas pelo Conselho Federal de Contabilidade - CFC, respeitados os aspectos formais e conceituais estabelecidos na legislação vigente.

As demonstrações que compõem o Balanço Geral do Município, foram elaboradas em consonância com os dispositivos da Lei nº 4.320/64, que estatui normas gerais de Direito Financeiro para elaboração e controle dos orçamentos e balanços da União, dos estados, dos municípios e do Distrito Federal; da Lei Complementar nº 101/2000, que estabelece normas de finanças públicas voltadas para a responsabilidade na gestão fiscal;

Da lei nº 320/2020 de 04/12/2020, que dispõe sobre o Plano Plurianual para o ano de 2018/2021.

Lei 318/2020 de 15/09/2020, que dispõe sobre as Diretrizes Orçamentárias para o ano de 2021;

Lei 321/2020 de 04/12/2020 que dispõe sobre a Lei Orçamentária Anual de Xexéu para o exercício de 2021;

Do Manual de Contabilidade Aplicada ao Setor Público – MCASP, publicado pela Secretaria do Tesouro Nacional, bem como das Normas Brasileiras de Contabilidade Aplicadas ao Setor Público (NBCT 16) e outras normas que regulam o assunto.

Para a contabilização da execução dos Orçamentos Fiscal e da Seguridade Social foram utilizados os





Ativo Imobilizado

A Ativo Imobilizado é avaliada inicialmente segundo seu custo de aquisição, estando em processo de uma reavaliação de seus itens.

Depreciação, Amortização e Exaustão

Os ativos imobilizados adquiridos a partir de 1º de janeiro de 2014 foram depreciados de acordo com o MCASP, o método de depreciação refletiu o padrão em que os benefícios econômicos futuros ou potenciais de serviços do ativo devem ser consumidos pela entidade. Vários métodos de depreciação podem ser utilizados para alocar de forma sistemática o valor depreciável de um ativo ao longo de sua vida útil, não sendo exigido que todos os bens sejam avaliados pelo o mesmo método, portanto o método utilizado foi de cotas constantes, que se utiliza de taxas de depreciação durante a vida útil do ativo, caso o seu valor residual não se altere. Os bens adquiridos anteriormente à data base do início da depreciação somente terão iniciada a depreciação/amortização/exaustão quando forem reavaliados.

Estoques

Estoques são ativos sob forma de materiais ou suprimento a serem consumidos no processo de produção ou empregados na prestação e serviços e, ainda, os mantidos para venda ou distribuição no curso normal das operações do município. No reconhecimento inicial, os estoques são mensurados ou avaliados com base no valor de aquisição, custo de produção ou custo de construção, devendo ser computados ou outros custos incorridos necessários para trazer os estoques à sua condição e localização atuais. O critério contábil para elaboração deste balanço, está relacionado a última aquisição de material de consumo datado no último dia útil do exercício de 2021, reconhecendo assim, que o almoxarifado confirma a entrada deste material. Valendo destacar, que o município não há sistema de controle de estoque.

BALANÇO PATRIMONIAL

O Balanço Patrimonial evidencia a situação patrimonial do município em 31 de dezembro de 2021. Mediante sua observação, é possível conhecer qualitativa e quantitativamente a composição dos bens e direitos (ativos), das obrigações (passivos), e dos capitais, reservas e resultados acumulados (patrimônio líquido) deste Ente da Federação.

Por exigência dos novos modelos da Secretaria do Tesouro Nacional e do Novo Plano de Contas Aplicado ao Setor Público - PCASP, 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.

1. INFORMAÇÕES DE SUPORTE E DETALHAMENTO DE ITENS APRESENTADOS NAS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS ATRAVÉS DAS REFERENCIAS CRUZADAS:

1.1 Referência cruzadas e notas explicativas:





| ATIVO | | | |
|--|------|---------------------|---------------------|
| ESPECIFICAÇÃO | Nota | Exercício Atual | Exercício Anterior |
| ATIVO CIRCULANTE | | 2.535.687,16 | 1.701.805,55 |
| CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA | | 2.521.037,52 | 1.677.667,96 |
| CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA EM MOEDA NACIONAL | | 2.521.037,52 | 1.677.667,96 |
| CONTA ÚNICA | | | |
| APLICAÇÕES FINANCEIRAS DE LIQUIDEZ IMEDIATA | 01 F | 2.504.713,61 | 1.672.063,97 |
| CRÉDITOS A CURTO PRAZO | | 0,00 | 0,00 |
| DEMAIS CRÉDITOS E VALORES A CURTO PRAZO | | 14.649,64 | 24.137,59 |
| ADIANTAMENTOS CONCEDIDOS | | 4.742,90 | 4.742,90 |
| SUPRIMENTO DE FUNDOS | 02 P | 4.742,90 | 4.742,90 |
| OUTROS CRÉDITOS A RECEBER E VALORES A CURTO PRAZO | | 9.906,74 | 19.394,69 |
| CRÉDITOS A RECEBER POR REEMBOLSO DE SALÁRIO | 02 F | 8.295,27 | 9.783,22 |
| FAMÍLIA PAGO | | | |
| CRÉDITOS A RECEBER POR REEMBOLSO DE SALÁRIO | 02 F | 1.611,47 | 9.611,47 |
| 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 |

Nota 01 - CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA: Essa conta compreende o somatório dos valores em bancos conta movimento, aplicações, fundos de aplicação e poupança. Os valores são conciliados e os valores em não conformidade são registrados em relatório próprio para ajuste em momento oportuno. O saldo das disponibilidades financeiras deixadas em 31/12/2021 somam R\$ 2.521.037,52. O valor disponível apresentou acréscimo de R\$ 843.369,56 em relação ao exercício de 2020 que foi de R\$ 1.677.667,96. Veja no gráfico sua composição:



Nota 02 - DEMAIS CRÉDITOS E VALORES A CURTO PRAZO: Compreende Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados, e Outros Créditos a receber, com a seguinte disposição:

| Crédito a Curto Prazo | Valor |
|---|----------------------|
| Outros Créditos a Receber e Valores a Curto Prazo | R\$ 14.649,64 |
| Total de Créditos a Curto Prazo | R\$ 14.649,64 |





| | | | |
|--|------|--------------|--------------|
| ATIVO NÃO CIRCULANTE | | 4.294.841,05 | 4.125.037,47 |
| ATIVO REALIZÁVEL A LONGO PRAZO | | 0,00 | 0,00 |
| INVESTIMENTOS | | 0,00 | 0,00 |
| IMOBILIZADO | | 4.294.841,05 | 4.125.037,47 |
| BENS MÓVEIS | | 2.724.848,81 | 2.485.728,81 |
| VEICULOS | 03 P | 888.478,37 | 888.478,37 |
| MÓVEIS E UTENSÍLIOS | 03 P | 63.241,12 | 63.241,12 |
| MATERIAIS CULTURAIS, EDUCACIONAIS E DE COMUNICAÇÃO | 03 P | 1.290,00 | 1.290,00 |
| BENS DE INFORMÁTICA | 03 P | 46.353,18 | 21.538,18 |
| MAQUINAS, APARELHOS, EQUIPAMENTOS E FERRAMENTAS | 03 P | 1.037.468,10 | 1.017.438,10 |
| DEMAIS BENS MÓVEIS | 03 P | 688.018,04 | 493.743,04 |
| BENS IMÓVEIS | | 1.965.983,36 | 1.934.244,18 |
| BENS IMÓVEIS EM ANDAMENTO | 03 P | 165.833,74 | 165.833,74 |
| DEMAIS BENS IMÓVEIS | 03 P | 1.800.149,62 | 1.768.410,44 |
| (-) DEPRECIÇÃO, EXAUSTÃO E AMORTIZAÇÃO ACUMULADAS | | -395.991,12 | -294.935,52 |
| (-) DEPRECIÇÃO ACUMULADA - BENS MÓVEIS | 03 P | -395.991,12 | -294.935,52 |
| INTANGÍVEL | | 0,00 | 0,00 |
| DIFERIDO | | 0,00 | 0,00 |

Nota 03 – IMOBILIZADO: Os bens móveis são reconhecidos inicialmente com base no valor de aquisição, produção ou construção, incluídos os custos de compra, impostos recuperáveis e outros custos necessários para colocar o bem em uso ou funcionamento. Os gastos posteriores à aquisição ou ao registro do bem do ativo imobilizado são incorporados quando houver a possibilidade de geração de benefícios econômicos futuros ou potenciais de serviços.

O Conselho Federal de Contabilidade estabeleceu critérios e procedimentos para o registro contábil da depreciação no setor público, com adoção de forma obrigatória para os fatos ocorridos a partir de 1º de janeiro de 2010, conforme disposto na Norma Brasileira de Contabilidade – NBC T 16.9.

No exercício de 2021 o setor de patrimônio da Prefeitura cursa um levantamento de todos os bens móveis e imóveis do município, seu cadastro cartográfico e posterior registro no sistema integrado de contabilidade, que trará os valores reais ao Balanço. Diante do grande volume de bens móveis e imóveis a serem reavaliados e com base na NBC T 19.6, não foi possível concluir a reavaliação de todos os bens da mesma conta, sendo que esse registro será feito ao término da reavaliação.

| Conta | Valor |
|--|-------------------------|
| Bens Móveis | R\$ 2.724.848,81 |
| Bens Imóveis | R\$ 1.965.983,36 |
| (-) Depreciação, Exaustão e Amortização Acumuladas | R\$ 395.991,12 |
| Total do Imobilizado | R\$ 4.294.841,05 |

01-10-1991

PAZ E PROGRESSO





| PASSIVO | | | |
|---|------|---------------------|---------------------|
| ESPECIFICAÇÃO | Nota | Exercício Atual | Exercício Anterior |
| PASSIVO CIRCULANTE | | 1.313.573,88 | 1.012.568,11 |
| OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS, PREVIDENCIÁRIAS E ASSISTENCIAIS | | 242.238,43 | 318.011,05 |
| PESSOAL A PAGAR | | 28.721,29 | 46.955,38 |
| PESSOAL A PAGAR | 05 F | 28.721,29 | 46.955,38 |
| ENCARGOS SOCIAIS A PAGAR | | 213.517,14 | 271.055,67 |
| CONTRIBUIÇÕES AO RGPS A PAGAR | 06 F | 129.524,43 | 167.323,83 |
| OUTROS ENCARGOS SOCIAIS | 06 F | 83.992,71 | 103.731,84 |
| EMPRESTIMOS E FINANCIAMENTOS A CURTO PRAZO | | 0,00 | 0,00 |
| FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR A CURTO PRAZO | | 845.819,63 | 487.733,29 |
| FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR NACIONAIS A CURTO PRAZO | | 845.819,63 | 487.733,29 |
| FORNECEDORES NACIONAIS | 07 F | 842.126,23 | 485.247,09 |
| CONTAS A PAGAR CREDORES NACIONAIS | 07 F | 3.693,40 | 2.486,20 |
| 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 | | 225.515,82 | 206.823,77 |
| VALORES RESTITUÍVEIS | | 225.515,82 | 206.823,77 |
| CONSIGNAÇÕES | 08 F | 224.767,74 | 206.075,69 |
| OUTROS VALORES RESTITUÍVEIS | 08 F | 748,08 | 748,08 |

Nota 04 - PASSIVO CIRCULANTE: Esta conta compreende as obrigações a vencer ao longo do doze meses subsequentes a data do balanço, nesse exercício foram contabilizadas as provisões.

Nota 05 - PESSOAL A PAGAR: são compreendidas as obrigações referentes a salários ou remunerações, bem como benefícios aos quais o empregado ou servidor tenha direito.

Nota 06 - ENCARGOS SOCIAIS A PAGAR: Compreende as obrigações das unidades relativas a despesas incorridas e não pagas, em benefício de seus servidores, empregados e familiares compulsoriamente ou não, incluindo aquelas que se destinam ao financiamento da seguridade social de responsabilidade do poder público e as demais contribuições sociais.

Nota 07 - FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR – CP: é representado pelos diversos empenhos liquidados, cujo vencimento se dará no exercício subsequente, anteriormente denominados de “Restos a Pagar Processados”. Compreende também parcela a vencer, de Precatórios a pagar, reclassificados do Longo Prazo para o Curto Prazo e contrapartida do Ativo Circulante, relativo aos depósitos efetuados em conta vinculada ao TJ/PE, que aguardam informações de pagamentos para futura baixa contábil.

Nota 08 - DEMAIS OBRIGAÇÕES A CP: é composta pelas contas de Consignações, Depósitos e Cauções, Outros Depósitos, Outros Valores Restituíveis, outras obrigações de Exercícios Anteriores e Outras obrigações a CP.

| Conta | Valor | Atributo |
|------------------------------------|---------------------|----------|
| Pessoal a pagar | 28.721,29 | F |
| Encargos Sociais a pagar | 213.517,14 | F |
| Fornecedores a pagar | 845.819,63 | F |
| Demais Obrigações a CP | 225.515,82 | F |
| Total do Passivo Circulante | 1.313.573,88 | |





| PATRIMÔNIO LÍQUIDO | | | |
|---|------|---------------------|---------------------|
| ESPECIFICAÇÃO | Nota | Exercício Anual | Exercício Anterior |
| PATRIMÔNIO LÍQUIDO | | 5.516.954,33 | 4.814.274,91 |
| PATRIMÔNIO SOCIAL E CAPITAL SOCIAL | | 0,00 | 0,00 |
| RESULTADOS ACUMULADOS | | 5.516.954,33 | 4.814.274,91 |
| SUPERÁVITS OU DÉFICITS ACUMULADOS | | 5.516.954,33 | 4.814.274,91 |
| SUPERÁVITS OU DÉFICITS DO EXERCÍCIO | 11 P | 702.679,42 | 1.251.702,59 |
| SUPERÁVITS OU DÉFICITS DE EXERCÍCIOS ANTERIORES | 11 P | 4.814.274,91 | 3.562.572,32 |
| TOTAL PATRIMÔNIO LÍQUIDO | | 5.516.954,33 | 4.814.274,91 |

Nota 09 - PATRIMÔNIO LÍQUIDO: O resultado acumulado no exercício foi superavitário de R\$ 5.516.954,33, sendo do exercício um superavitário no valor de R\$ 702.679,42, Resultados de exercícios anteriores superavitário no valor de R\$ 4.814.274,91, esses resultados foram fortemente influenciados pelos ajustes de adequação da contabilidade aos moldes internacionais. Como relevante podemos citar as provisões de perdas com Dívida Ativa, bem como depreciações e registro de despesas por competência como 13º salário, férias, etc.

Nota 10 - QUADRO DO SUPERÁVIT/DÉFICIT FINANCEIRO

O quadro de Superávit/Déficit Financeiro corresponde ao valor que poderá ser usado para complementar as despesas por superávit financeiro do exercício anterior, conforme previsto no inciso I, § 1º, Art. 43 da Lei Federal nº 4.320/1964. A informação é apresentada por recurso vinculado.

2. OUTRAS INFORMAÇÕES RELEVANTES

2.1 Passivos contingentes e compromissos contratuais não reconhecidos:

Os ativos e passivos contingentes poderão ser reconhecidos nas demonstrações contábeis nas contas de controle dos atos potenciais ativos e passivos

2.2 Divulgações não financeiras:

Não se aplica a este demonstrativo.

2.3 Reconhecimento de inconformidades 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 quanto ao desempenho futuro das operações da entidade.

2.4 Ajustes decorrentes da omissão e erros de registros:

Não há o que registrar quanto a este demonstrativo.

3. SALDOS SIGNIFICATIVOS DE CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA MANTIDOS, MAS QUE NÃO ESTEJAM DISPONÍVEIS PARA USO IMEDIATO POR RESTRIÇÕES LEGAIS OU CONTROLE CAMBIAL:

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

4. INFORMAÇÕES RELEVANTES SOBRE TRANSAÇÕES DE INVESTIMENTOS E FINANCIAMENTOS QUE NÃO ENVOLVEM O USO DE CAIXA

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

5. AJUSTES DECORRENTES DE RETENÇÕES





Nada a registrar quanto a este balanço.

DISPOSIÇÕES FINAIS

O presente relatório buscou retratar com clareza e objetividade as informações apresentadas nas demonstrações contábeis, bem como seus resultados do período de janeiro a dezembro de 2021, buscando o máximo de transparência aos usuários das informações. E para qualquer outro esclarecimento necessário, a contadoria municipal, responsável pela elaboração do presente relatório ficará à disposição

ELISABETE MARIA PEREIRA DA
SILVA
Secretária

AGAMENON GONÇALVES DE LIMA FILHO
Responsável pelo Controle Interno

MARIA MADALENA DE OLIVEIRA
Contadora CRC PE nº 020611/04

