#### ANEXO 14 - BALANÇO PATRIMONIAL

Dezembro(31/12/2021)

A) QUADRO PRINCIPAL

Exercício de 2021

#### ISOLADO:3 - FUNDO MUNICIPAL DE SAÚDE DO CONDADO

SPECIFICAÇÃO   Nota   Dereciso Amerior   SPECIFICAÇÃO   STR.616.26   SPECIFICAÇÃO   SPECIFICAÇÃ	ATIVO				PASSIVO		CIII.
CAINA E POUIVA LENTES DE CAINA C CRÉDITOS A CURTO PRAZO  DEMAIS CRÉDITOS E VALORES A CURTO PRAZO  DEMAIS CRÉDITOS E VALORES VINCULADOS  11.385,23  OUTROS CRÉDITOS E VALORES VINCULADOS  11.385,23  OUTROS CRÉDITOS A RECEBRE E VALORES A CURTO PRAZO  OUTROS CRÉDITOS A RECEBRE E VALORES A CURTO PRAZO  CRÉDITOS A RECEBRE F VALORES A CURTO PRAZO  CRÉDITOS A RECEBRE POR REEMBOLSO DE SALÁRIO  F 42.099,12  SENTOLAS  AMATERIADAD PAGO  CRÉDITOS A RECEBRE POR REEMBOLSO DE SALÁRIO  F 42.099,12  SENTOLAS  CRÉDITOS A RECEBRE POR REEMBOLSO DE SALÁRIO  F 42.099,12  SENTOLAS  CRÉDITOS A RECEBRE POR REEMBOLSO DE SALÁRIO  F 42.099,12  SENTOLAS  CRÉDITOS A RECEBRE POR REEMBOLSO DE SALÁRIO  F 42.099,12  SENTOLAS  CRÉDITOS A RECEBRE POR REEMBOLSO DE SALÁRIO  F 42.099,12  SENTOLAS  CRÉDITOS A RECEBRE POR REEMBOLSO DE SALÁRIO  F 42.099,12  SENTOLAS  CRÉDITOS A RECEBRE POR REEMBOLSO DE SALÁRIO  F 42.099,12  SENTOLAS  CRÉDITOS A RECEBRE POR REEMBOLSO DE SALÁRIO  F 42.099,12  SENTOLAS  CRÉDITOS A RECEBRE POR REEMBOLSO DE SALÁRIO  F 42.099,12  SENTOLAS  CRÉDITOS A RECEBRE POR REEMBOLSO DE SALÁRIO  F 42.099,12  SENTOLAS  CRÉDITOS A RECEBRE POR REEMBOLSO DE SALÁRIO  F 42.099,12  SENTIMONA D	ESPECIFICAÇÃO Not	a Exercício At	al Exercício Anterior	ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
CONTA CONTRA CON	ATIVO CIRCULANTE	3.721.	2.697.444,66	PASSIVO CIRCULANTE		677.219,63	578.616,26g
CONTA (DIVICA) CRÉDITOS A CURTO PRAZO  DEMAIS CRÉDITOS E VALORES A CURTO PRAZO  DEMAIS CRÉDITOS E VALORES (A CURTO PRAZO)  OUTROS CRÉDITOS E VALORES VALORES VINCULADOS  P 11.385,223  OUTROS DEPÓSITIOS RESTITUÍVEIS E VALORES VINCULADOS  P 11.385,223  OUTROS DEPÓSITOS RESTITUÍVEIS E VALORES VINCULADOS  P 24.405,025  P	CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA	3.532.	91,25 2.520.527,30	OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS, PREVID	ENCIÁRIAS E ASSISTENCIAL	62,656,88	14.255.61 ਰ
APICLAÇÕES FINANCEIRAS DE LIQUIDEZ IMEDIATA F SAGA 733-56 (100.802-54 (100.802		3.532.	91,25 2.520.527,30			*	
APILLA CUEST INANCIERAS DE LIQUIDEZ IMEDIATA   F   \$40,703.56   0.00   0						,	
DEMAIS CRÉDITOS E VALORES A CURTO PRAZO   188,922,75   176,917.56   176,917.56   176,917.56   176,917.56   176,917.56   176,917.56   176,951		F 546.					
CONTRIBUIÇÕES AO RGPS A PAGAR   F   539.36   CONTRIBUIÇÕES AO RGPS A PAGAR   F   539.36   COUTROS DEFOSITOS RESTITUÍVEIS E VALORES VINCULADOS   DI 1.385.23   11.385.23   11.385.23   VALORES EN TRANSTO RESTITUÍVEIS E VALORES A CURTO PRAZO   T.75.75.2   165.351.35   VALORES EN TRANSTO REALIZAVEIS A CURTO PRAZO   F   10.201.09   102.091.09			· /		DE PREVIDÊNCIA (RPPS)	,	9 305 97
DEPOSITION RESTITUTURES VALORES VINCULADOS   11.388,23   11.385,			· '		ETREVIDENCE (IGTS)		2 238 26
OUTROS CRÉDITOS A RECEBER E VALORES A CURTO PRAZO   117.587,525   16.532,13   16.532,13   VALORES EM TRANSITO REALIZÁVEIS A CURTO PRAZO   F   162.091,09   162.09							
VALORES EN TRÂNSITIO REALIZÁVEIS A CURTO PRAZO   F   162,091,091,09   162,091,091,09   162,091,091,091,091,091,091,091,091,091,091				EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS A	CURTO PRAZO	,	
CRÉDITOS A RECEBER POR REEMBOLSO DE SALÁRIO   F   57.505.55   3.351.38   MATERIAIS CUETO PRAZE   189.687.69   226.479.496   AMATERIAIS CULTURAIS, EDUCACIONAIS O P   1.408.707.00   1.40				FORNECEDODES E CONTAS A DACADA	A CUDTO PDAZO	190 697 60	la
ATTRONIDADE PAGO						*	)(
CRÉDITOS A RECEBER POR REEMBOLSO DE SALÁRIO   F   42.059,12   89,66   FAMÍLIA PAGO   10,00   10,000		Г 37.	3.331,38		NACIONAIS A CURTO PRAZ	· · · · · · · · · · · · · · · · · · ·	· 0
PAMILIA PAGO   CESTOQUES   CEMPORÁRIAS A CURTO PRAZO   O,00   O		F -42.	59,12 89,66		LAIG		
STOQUES   CALIFORNIA   CALIFO							
ATIVO NÃO CIRCULANTE MANTIDO PARA VENDA (0.00 VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS PAGAS ANTECIPADAMENT (0.00 0.00 0.00)  ATIVO NÃO CIRCULANTE (3.578.779,67 3.661.559,01) ATIVO NÃO CIRCULANTE (0.00 0.00) ATIVO REALIZÁVEL A LONGO PRAZO (0.00 0.00) INVESTIMENTOS (0.00 0.00) BENS MÓVEIS (0.00 0.00) ATIVO REALIZÁVEL A LONGO PRAZO (0.00 0.00) INVESTIMENTOS (0.00 0.00) INVESTIMENTOS (0.00 0.00) INVESTIMENTOS (0.00 0.00) ASTR.779,67 3.661.559,01 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.	,	)	· /	1		,	
VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS PAGAS ANTECIPADAMEN'         0,00				OBRIGAÇÕES DE REPARTIÇÃO A OUTE	ROS ENTES	0,00	
ATIVO NÃO CIRCULANTE ATIVO REALIZÁVEL A LONGO PRAZO ATIVO REALIZÁVEL A LONGO PRAZO O,00 INVESTIMENTOS O,00 IMOBILIZADO BENS MÓVEIS BENS DE INFORMÁTICA P 151.115,00 S0.848,00 VÉICULOS MÁVEIS E UTENSÍLIOS P 1.408.707,00 MÁVEIS E UTENSÍLIOS P 6.535,19 COMUNICAÇÃO DEMAIS BENS MÓVEIS BENS MÓVEIS BENS MÓVEIS BENS MÓVEIS P 667.576,38 MÁQUINAS, APARELHOS, EQUIPAMENTOS E FERRAMENTAS P 755.489,42 BENS IMÓVEIS BENS IMÓVEIS P 849.47,776 BENS MÓVEIS P 69.444,44 BENS IMÓVEIS P 69.444,44 BENS IMÓVEIS P 69.444,44 BENS IMÓVEIS P 69.444,44 BENS IMÓVEIS P 69.444,44 BINTANGIVEL BENS IMÓVEIS P 69.444,44 BINTANGIVEL BENS IMÓVEIS P 69.444,44 BINTANGIVEL BENS IMÓVEIS P 69.444,44 BIATINGIVEL BEMAIS OBRIGAÇÕES A CURTO PRAZO ALA, STRABALHISTAS BENS IMÓVEIS P 69.444,44 BIATINGIVEL BEMAIS OBRIGAÇÕES A CURTO PRAZO ALA, STRABALHISTAS BENS IMÓVEIS BENS IMÓVEIS P 69.444,44 BIATINGIVEL BEMAIS OBRIGAÇÕES A CURTO PRAZO ALA, STRABALHISTAS BENS IMÓVEIS P 69.444,44 BIATINGIVEL BEMAIS OBRIGAÇÕES A CURTO PRAZO ALA, STRABALHISTAS BENS IMÓVEIS BENS IMÓVEIS P 69.448,44 BIATINGIVEIS BENS IMÓVEIS P 69.444,44 BIATINGIVEIS BENS IMÓVEIS BENS IMÓVEIS P 69.444,44 BIATINGIVEIS BENS IMÓVEIS BENS IMÓTED BEMAIS BENS IMÓ			· · · · · · · · · · · · · · · · · · ·	PROVISÕES A CURTO PRAZO		0,00	0,000
ATIVO REALIZÁVEL A LONGO PRAZO  INVESTIMENTOS  IMOBILIZADO  BENS MÓVEIS  BENS MÓVEIS  BENS DE INFORMÁTICA  P 151.115.00  YEÍCULOS  MÁVUITAGIS, E UTENSÍLIOS  MATERIAIS CULTURAIS, EDUCACIONAIS E DE  COMUNICAÇÃO  DEMAIS BENS MÓVEIS  BENS IMÓVEIS  BENS IMÓVEIS  P 667.576.38  652.713.66  EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS A LONGO PRAZO  OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS, PREVIDENCIÁRIAS E ASSISTENCIAI  0,00			-,	DEMAIS OBRIGAÇÕES A CURTO PRAZO	0	424.875,06	337.881,16
ATIVO REALIZAVEL A LONGO PRAZO  INVESTIMENTOS  INVE		3.878.	· / •	VALORES RESTITUÍVEIS		424 875 06	337 881 16
NOBILIZADO   3.878.779,67   3.661.559,01						,	ľ
BENS MÓVEIS  BENS MOVEIS  BENS DE INFORMÁTICA  P 151.115,00 50.848,00 VEÍCULOS  MÓVEIS E UTENSÍLIOS  MÁQUITURAIS, EDUCACIONAIS E DE  COMUNICAÇÃO  DEMAIS BENS MÓVEIS  BENS MÓVEIS  P 151.115,00 50.848,00 1.408.707,0			· 1			1 1171.107,00	
BENS DE INFORMÁTICA P 151.115,00 50.848,00 VEÍCULOS P 1.408.707,00 MÓVEIS E UTENSÍLIOS P 323.807,29 296.207,37 MATERIAIS CULTURAIS, EDUCACIONAIS E DE COMUNICAÇÃO DEMAIS BENS MÓVEIS P 667.576,38 652.713,66 MÁQUINAS, APARELHOS, EQUIPAMENTOS E FERRAMENTAS P 755.489,42 680.998,40 BENS IMÓVEIS P 87.307,88 BENS IMÓVEIS P 408.797,07 DEMAIS BENS IMÓVEIS MOVEIS P 69.444,44 INTANGÍVEL							
VEÍCULOS         P         1.408.707,00         1.408.707,00         1.408.707,00         1.408.707,00         0.005						0,00	9
MÓVEIS E UTENSÍLIOS         P         323.807,29         296.207,37         EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS A LONGO PRAZO         0,00         0,0				OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS, PREVID	DENCIÁRIAS E ASSISTENCIAI	0,00	0,005
MATERIAIS CULTURAIS, EDUCACIONAIS E DE         P         6.535,19         6.535,19         FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR A LONGO PRAZO         0,00				EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS A	LONGO PRAZO	0,00	0,006
COMUNICAÇÃO DEMAIS BENS MÓVEIS P 667.576,38 652.713,66 MÁQUINAS, APARELHOS, EQUIPAMENTOS E FERRAMENTAS P 755.489,42 680.998,40 BENS IMÓVEIS BENS IMÓVEIS P 87.307,88 87.307,88 BENS IMÓVEIS EM ANDAMENTO P 408.797,07 DEMAIS BENS IMÓVEIS P 69.444,44 INTANGÍVEL OBRIGAÇÕES FISCAIS A LONGO PRAZO PROVISÕES A LONGO PRAZO DEMAIS OBRIGAÇÕES A LONGO PRAZO DEMAIS OBRIGAÇÕES A LONGO PRAZO RESULTADO DIFERIDO TOTAL PASSIVO TOTAL PASSIVO TOTAL PASSIVO OBRIGAÇÕES FISCAIS A LONGO PRAZO PROVISÕES A LONGO PRAZO OBRIGAÇÕES FISCAIS A LONGO PRAZO PROVISÕES A LONGO PRAZO OBRIGAÇÕES A LONGO	MATERIAIS CULTURAIS, EDUCACIONAIS E DE			FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR A	A LONGO PRAZO	0,00	$0,00^{33}_{1}$
P   667.5/6,38   652.713,66   MÁQUINAS, APARELHOS, EQUIPAMENTOS E FERRAMENTAS   P   755.489,42   680.998,40   BENS IMÓVEIS   P   87.307,88   87.307,88   BENS IMÓVEIS EM ANDAMENTO   P   408.797,07   DEMAIS BENS IMÓVEIS   P   69.444,44   69.444,44   INTANGÍVEL   0.00	COMUNICAÇÃO			ORRIGAÇÕES FISCAIS A LONGO PRAZO	n	0.00	
BENS IMÓVEIS   565.549,39   565.549,39   565.549,39   INSTALAÇÕES   P 87.307,88   87.307,88   BENS IMÓVEIS EM ANDAMENTO   P 408.797,07   DEMAIS BENS IMÓVEIS   P 69.444,44   69.444,44   INTANGÍVEL   0.00				1		-,	+
INSTALAÇÕES						0,00	· e
BENS IMÓVEIS EM ANDAMENTO P 408.797,07 DEMAIS BENS IMÓVEIS P 69.444,44 INTANGÍVEL P 69.449,44 INTANGÍVEL P 69.449,444 INTAN				DEMAIS OBRIGAÇÕES A LONGO PRAZO	0	0,00	0,00-2
DEMAIS BENS IMÓVEIS EM ANDAMENTO P 408.797,07 408.797,07 DEMAIS BENS IMÓVEIS P 69.444,44 69.444,44 INTANGÍVEL 0.00 677.219,63 578.616,266				RESULTADO DIFERIDO		0,00	0,000
INTANGÍVEL 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00						· .	14
DIFERIDO 0,00 PATRIMÔNIO LÍQUIDO		P 69.		TOTAL PASSIVO		677.219,63	578.616,26
·/··			· · · · · · · · · · · · · · · · · · ·	PA	TRIMÔNIO LÍQUIDO		. 9
TOTAL 7.600,293,67 6,359,003.67 ESPECIFICAÇÃO Nota Exercício Atual Exercício Anterior		7.600.	1,711	-		Exercício Atual	Exercício Anterior

#### ANEXO 14 - BALANÇO PATRIMONIAL

Dezembro(31/12/2021) Exercício de 2021

A) QUADRO PRINCIPAL

## ISOLADO:3 - FUNDO MUNICIPAL DE SAÚDE DO CONDADO

	ATIVO			PASSIVO			c III.
ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior	ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
				PATRIMÔNIO LÍQUIDO	•	6.923.074,04	5.780.387,41
				PATRIMÔNIO SOCIAL E CAPITAL SOCIAL		0,00	0,00
				RESULTADOS ACUMULADOS		6.923.074,04	5.780.387,41
				SUPERÁVITS OU DÉFICITS ACUMULADOS		6.923.074,04	5.780.387,41g
				SUPERÁVITS OU DÉFICITS DO EXERCÍCIO		P 1.142.686,63	-2.013.637,62.
				SUPERÁVITS OU DÉFICITS DE EXERCÍCIOS ANTERIORES		P 5.780.387,41	7.794.025,03
				TOTAL PATRIMÔNIO LÍQUIDO		6.923.074,04	5.780.387,41
				TOTAL		7.600.293,67	6.359.003,67

Documento Assinado Digitalmente por: ANTONIO CASSIANO DA SILVA, VALDECI SEVERINO MONTEIRO JUNIOR Acesse cum https://etce.tce.pe.gov.br/epp/yalidaDoc.seam Código do documento: 622ab2f5-9603-4924-a6e6-27e8f410bb9c

### **BALANÇO PATRIMONIAL**

Dezembro(31/12/2021)

of 4

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

Exercício de 2021

ESPECIFICAÇÃO Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior	ESPECIFICAÇÃO Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
ATIVO FINANCEIRO	3.710.128,77	2.686.059,43	PASSIVO FINANCEIRO (677.219,63)+RP não Proc.(0,00)	677.219,63	578.616,26
ATIVO PERMANENTE	3.890.164,90	3.672.944,24	PASSIVO PERMANENTE	0,00	0,00
			SALDO PATRIMONIAL	6.923.074,04	5.780.387,41

#### ANEXO 14 - BALANÇO PATRIMONIAL

Exercício de 2021

#### Dezembro(31/12/2021)

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

ESPECIFICAÇÃ	ÃO			ESPECIFICAÇÃO			<u> </u>
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 GARANTIAS E CONTRAGARANTIAS RECEBIDAS DIREITOS CONVENIADOS E OUTROS INSTRUMENTOS CONGÊNE DIREITOS CONTRATUAIS OUTROS ATOS POTENCIAIS ATIVOS	ERES	0,00 0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00 0,00	ATOS POTENCIAIS PASSIVO GARANTIAS E CONTRAGARANTIAS CONCEDIDAS OBRIGAÇÕES CONVENIADAS E OUTROS INSTRUMENTOS CONGÊNERES OBRIGAÇÕES CONTRATUAIS OUTROS ATOS POTENCIAIS PASSIVOS		8.791.054,58 0,00 0,00 8.791.054,58 0,00	8.791.054,586 0,006 0,006 0,006 8.791.054,586 0,006 0,006
TOTAL		0,00	0,00	TOTAL		8.791.054,58	8.791.054,58

#### Exercício de 2021

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



Dezembro(31/12/2021)

#### \_ -------(-------)

ISOLADO:3 - FUNDO MUNICIPAL DE SAÚDE DO CONDADO

ATIVO			PASSIVO		ttps://
ESPECIFICAÇÃO Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior	ESPECIFICAÇÃO Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
ATIVO CIRCULANTE  CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA  CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA EM MOEDA NACIONAL  CONTA ÚNICA  APLICAÇÕES FINANCEIRAS DE LIQUIDEZ IMEDIATA  DEMAIS CRÉDITOS E VALORES A CURTO PRAZO  OUTROS CRÉDITOS A RECEBER E VALORES A CURTO PRAZO  VALORES EM TRÂNSITO REALIZÁVEIS A CURTO PRAZO  CRÉDITOS A RECEBER POR REEMBOLSO DE SALÁRIO FAMÍLIA PAGO  CRÉDITOS A RECEBER POR REEMBOLSO DE SALÁRIO MATERNIDADE	3.710.128,77 3.532.591,25 3.532.591,25 2.985.887,69 546.703,56 177.537,52 177.537,52 162.091,09 -42.059,12 57.505,55	2.520.527,30 2.520.527,30 2.419.724,76 100.802,54 165.532,13 162.091,09 89,66	PASSIVO CIRCULANTE OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS, PREVIDENCIÁRIAS E ASSISTENCIA PESSOAL A PAGAR PESSOAL A PAGAR ENCARGOS SOCIAIS A PAGAR CONTRIBUIÇÃO A REGIME PRÓPRIO DE PREVIDÊNCIA (RPPS) CONTRIBUIÇÕES AO RGPS A PAGAR OUTROS ENCARGOS SOCIAIS FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR A CURTO PRAZO FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR NACIONAIS A CURTO PRA	1.309,00 1.309,00 61.347,88 53.682,06 539,36 7.126,46 189.687,69	14.255,6 fg 1.309,005 1.309,005 12.946,6 fg 9.305,972 2.238,26 d 1.402,38 d 226.479,490
TOTAL	3.710.128,77	2.686.059,43	FORNECEDORES NACIONAIS CONTAS A PAGAR CREDORES NACIONAIS DEMAIS OBRIGAÇÕES A CURTO PRAZO VALORES RESTITUÍVEIS CONSIGNAÇÕES DEPÓSITOS NÃO JUDICIAIS  TOTAL	185.493,19 4.194,50 <b>424.875,06</b> <b>424.875,06</b> 419.469,66 5.405,40	3.539,300 337.881,16 337.881,16 332.475,76

#### Exercício de 2021

# FUNDO MUNICIPAL DE SAÚDE DO CONDADO ANEXO 14B - BALANÇO PATRIMONIAL



# DEMONSTRATIVO DAS CONTAS ANALITICAS DO ATIVO E PASSIVO PERMANENTE

Dezembro(31/12/2021)

#### ISOLADO:3 - FUNDO MUNICIPAL DE SAÚDE DO CONDADO

ATIVO				PASSIVO		
ESPECIFICAÇÃO	Nota Exercício Atual	Exercício Anterior	ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
ATIVO CIRCULANTE DEMAIS CRÉDITOS E VALORES A CURTO PRAZO DEPÓSITOS RESTITUÍVEIS E VALORES VINCULADOS OUTROS DEPÓSITOS RESTITUÍVEIS E VALORES VINCULADOS	11.385,2 11.385,2 11.385,2 11.385,2	11.385,23 11.385,23				
ATIVO NÃO CIRCULANTE IMOBILIZADO BENS MÓVEIS BENS DE INFORMÁTICA MÓVEIS E UTENSÍLIOS MATERIAIS CULTURAIS, EDUCACIONAIS E DE COMUNICAÇÃO	3.878.779,6 3.878.779,6 3.313.230,2 151.115,0 323.807,2 6.535,1	<b>3.661.559,01 3.096.009,62 50.848,00 9 296.207,37</b>				
VEÍCULOS MÁQUINAS, APARELHOS, EQUIPAMENTOS E FERRAMENTAS DEMAIS BENS MÓVEIS BENS IMÓVEIS BENS IMÓVEIS EM ANDAMENTO INSTALAÇÕES DEMAIS BENS IMÓVEIS	1.408.707,0 755.489,4 667.576,3 <b>565.549,3</b> 408.797,0 87.307,8 69.444,4	2 680.998,40 8 652.713,66 9 565.549,39 7 408.797,07 8 87.307,88				
TOTAL	3.890.164,9	3.672.944,24				

#### ANEXO 14 - BALANÇO PATRIMONIAL

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

Exercício de 2021 Dezembro(31/12/2021)

#### ISOLADO:3 - FUNDO MUNICIPAL DE SAÚDE DO CONDADO

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

		SUPERÁVIT/DÉFICIT FINANCEIRO		
DESTINAÇÃO DE RECURSOS (Contas 82111XXXX)	Nota	ATUAL	EXERC. ANTERIOR	
0 RECURSOS ORDINÁRIOS (ORDINÁRIO) 001 Ordinario		<b>-39.594,06</b> -39.594,06	- <b>33.037,93</b> -33.037,93	
1 RECURSO PROPRIO (ORDINÁRIO) 001 Ordinario		<b>42,00</b> 42,00	<b>0,00</b> 0,00	
2 ATENÇÃO BÁSICA (VINCULADO) 300 SAÚDE		<b>522.945,85</b> 522.945,85	<b>1.166.169,62</b> 1.166.169,62	
4 RECURSOS DO PACS (VINCULADO) 300 SAÚDE		<b>94,06</b> 94,06	<b>94,06</b> 94,06	
5 RECURSOS DO PMAQ (VINCULADO) 300 SAÚDE		<b>3.630,79</b> 3.630,79	<b>0,00</b> 0,00	
77 RECURSOS DO NASF (VINCULADO) 300 SAÚDE		<b>-2.015,21</b> -2.015,21	<b>0,00</b> 0,00	
8 MAC - ASSISTÊNCIA HOSPITALAR E AMBULATORIAL (VINCULADO) 300 SAÚDE		<b>681.185,93</b> 681.185,93	<b>168.209,24</b> 168.209,24	
RECURSOS DO MAC - SAMU (VINCULADO) SAÚDE		<b>41,74</b> 41,74	<b>41,74</b> 41,74	
01 COVID-19 (VINCULADO) 300 SAÚDE		<b>32.668,11</b> 32.668,11	<b>39.472,50</b> 39.472,50	
09 AUXILIO FINANCEIRO EMERGENCIAL AOS MUNICÍPIOS SUS/SUAS (VINCULADO) 001 Ordinario		<b>42.245,17</b> 42.245,17	<b>57.752,80</b> 57.752,80	
1 ASSISTÊNCIA FARMACÊUTICA (VINCULADO) 300 SAÚDE		<b>157.888,23</b> 157.888,23	<b>2.051,86</b> 2.051,86	
12 <b>PORTARIA 1.666/2020 (VINCULADO)</b> 300 SAÚDE		<b>24.498,58</b> 24.498,58	<b>5.136,03</b> 5.136,03	
13 PORTARIA 1.857/2020 - COVID/ENSINO (VINCULADO) 300 SAÚDE		<b>0,00</b> 0,00	<b>3.376,00</b> 3.376,00	
14 <b>PORTARIA 2.222/2020 (VINCULADO)</b> 300 SAÚDE		<b>0,00</b> 0,00	<b>59.150,00</b> 59.150,00	
15 <b>PORTARIA 2.358/2020 (VINCULADO)</b> 300 SAÚDE		<b>0,00</b> 0,00	<b>42.000,00</b> 42.000,00	
16 <b>PORTARIA 2.405/2020 (VINCULADO)</b> 300 SAÚDE		<b>0,00</b> 0,00	<b>53.120,00</b> 53.120,00	
17 <b>PORTARIA 2.516/2020 (VINCULADO)</b> 300 SAÚDE		<b>0,00</b> 0,00	<b>82.163,10</b> 82.163,10	

#### ANEXO 14 - BALANÇO PATRIMONIAL

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

Exercício de 2021 Dezembro(31/12/2021)

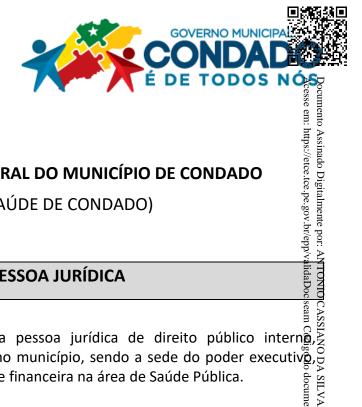
#### ISOLADO:3 - FUNDO MUNICIPAL DE SAÚDE DO CONDADO

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

	SUPERÁVIT/DÉI	SUPERÁVIT/DÉFICIT FINANCEIRO			
DESTINAÇÃO DE RECURSOS (Contas 82111XXXX)	Nota ATUAL	EXERC. ANTERIOR			
118 <b>PORTARIA 1.579/2020 (VINCULADO)</b> 300 SAÚDE	<b>0,00</b> 0,00	<b>300.000,00</b> 300.000,00			
120 <b>PORTARIA 2.994/2020 (VINCULADO)</b> 300 SAÚDE	<b>0,00</b> 0,00	<b>38.000,00</b> 38.000,00			
121 <b>PORTARIA 3.008/2020 (VINCULADO)</b> 300 SAÚDE	<b>0,00</b> 0,00	<b>21.241,00</b> 21.241,00			
122 <b>PORTARIA 3.389/2020 (VINCULADO)</b> 300 SAÚDE	<b>31.602,08</b> 31.602,08	<b>31.602,08</b> 31.602,08			
123 <b>PORTARIA 3.393/2020 (VINCULADO)</b> 300 SAÚDE	<b>11.811,00</b> 11.811,00	<b>108.628,00</b> 108.628,00			
126 INCREMENTO TEMPORÁRIO AO CUSTEIO DE ATENÇÃO BÁSICA (VINCULADO) 300 SAÚDE	<b>1.041.585,26</b> 1.041.585,26	<b>0,00</b> 0,00			
29 INCREMENTO TEMPORÁRIO AO CUSTEIO DOS SERVIÇOS DE ASSISTÊNCIA HOSPITALAR E AMBULATORIAL (VII 300 SAÚDE	<b>479.686,00</b> 479.686,00	<b>0,00</b> 0,00			
13 VIGILÂNCIA EM SAÚDE (VINCULADO) 300 SAÚDE	<b>173.215,89</b> 173.215,89	<b>27.733,77</b> 27.733,77			
5 OUTROS RECURSOS DO SUS (VINCULADO) 300 SAÚDE	<b>102.514,72</b> 102.514,72	<b>145.071,15</b> 145.071,15			
45 GESTÃO SUS (ORDINÁRIO) 300 SAÚDE	<b>0,00</b> 0,00	<b>12.000,00</b> 12.000,00			
76 RECURSOS DESTINADOS A MANUTENÇÃO DA SAÚDE (VINCULADO) 001 Ordinario	<b>-63.502,03</b> -63.502,03	<b>0,00</b> 0,00			
80 RECURSOS DE CONVENIOS (VINCULADO) 300 SAÚDE	<b>57.698,10</b> 57.698,10	<b>57.287,00</b> 57.287,00			
00 AFM - APOIO FINANCEIRO AOS MUNICÍPIOS (VINCULADO) 300 SAÚDE	<b>0,00</b> 0,00	<b>492,26</b> 492,26			
9 EXTRAORÇAMENTÁRIA (VINCULADO) 110 GERAL	<b>-225.333,07</b> -225.333,07	<b>-432.443,36</b> -432.443,36			
TOTAL	3.032.909,14	1.955.310,92			



2 of 2



### NOTAS EXPLICATIVAS DO BALANÇO GERAL DO MUNICÍPIO DE CONDADO

(FUNDO MUNCIPAL DE SAÚDE DE CONDADO)

# IDENTIFICAÇÃO DA PESSOA JURÍDICA

O Fundo Municipal de Saúde de Condado é uma pessoa jurídica de direito público intern<u>ê</u> representando a entidade de administração pública no município, sendo a sede do poder executiva tendo autonomia política, administrativa, patrimonial e financeira na área de Saúde Pública.

Criado oficialmente como Fundo por força de Lei Municipal nº 600/1991, o Fundo Municipal de Saúde surgiu inscrita sobre o CNPJ 11.366.609/0001-03, estando atualmente localizada na Praça 11 🛍 Novembro, 88, Centro de Condado, representando entidade na administração pública no referido severno de Condado, representando entidade na administração pública no referido severno de Condado, representando entidade na administração pública no referido severno de Condado, representando entidade na administração pública no referido severno de Condado pública no referido se vertanção de informações a sociedade se utiliza do portal www.condado.pe.gov.br transparencia.condado.pe.gov.br.

APRESENTAÇÃO DAS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS

AS Diretrizes Contábeis - O Balanço Geral do Fundo Municipal de Saúde do Município de Condado integra

a Prestação de Contas Anual do Prefeitura Municipal de Condado e refere-se às ações governamentais executadas pelas diversas Secretarias e Fundos da Administração Pública Municipal Direta e Indireta, integrantes do Orçamento Fiscal.

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-los 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 Fundo Municipal de Saúde, 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 públicados para a responsabilidade na gestão fiscal;

Da lei nº 1.091/2020 de 30/11/2020, que dispões sobre o Plano Plurianual para o quadriênio 2018/2027 de NTONIO CASSIANO DA SILVA PROVIDE CA

maioria dos órgãos. Consideram o exercício econômico o ano-calendário, e todos atendem as normas e conômico o ano-calendário, e todos atendem as normas e conômico o ano-calendário, e todos atendem as normas e conômico o ano-calendário, e todos atendem as normas e conômico o ano-calendário, e todos atendem as normas e conômico o ano-calendário, e todos atendem as normas e conômico o ano-calendário, e todos atendem as normas e conômico o ano-calendário, e todos atendem as normas e conômico o ano-calendário, e todos atendem as normas e conômico o ano-calendário, e todos atendem as normas e conômico o ano-calendário, e todos atendem as normas e conômico o ano-calendário, e todos atendem as normas e conômico o ano-calendário, e todos atendem as normas e conômico o ano-calendário, e todos atendem as normas e conômico o ano-calendário, e conômico o ano-calendário, e conômico o ano-calendário e conômico o conômico e conômico o conômico o conômico e conômico o conômico o conôm legislações em vigor. As demonstrações contábeis e suas respectivas notas explicativas estão 2 apresentadas com valores expressos em reais.

O Balanço Geral do Fundo Municipal de Saúde de Condado, referente ao exercício financeiro de 20 🛎 está composto pelas seguintes demonstrações: Balanços Orçamentário, Financeiro e Patrimonial, pela 🛱 Demonstração das Variações Patrimoniais, Mutações do Patrimônio Líquido e Demonstrativo dos Fluxos de Caixa, exigidos pela Lei nº 4.320/64 e complementado por Notas Explicativas.

#### RESUMO DAS PÓLÍTICAS CONTÁBEIS

#### CRITÉRIOS NA ELABORAÇÃO DAS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS E INFORMAÇÕES COMPLEMENTARES

#### Aspectos Gerais das Demonstrações Contábeis

As estruturas das demonstrações contábeis contidas nos anexos da Lei nº 4.320/1964 foram alteradas pela Portaria STN nº 438/2012, em consonância com os novos padrões da Contabilidade Aplicada ao Setor Público (CASP).

A elaboração das demonstrações contábeis das IPCs tem por base as contas contábeis do modelo de Plano de Contas Aplicado ao Setor Público (PCASP) aplicável à União, aos estados, ao Distrito Federal e aos municípios, estendido pelo Plano de Contas Contábil do TCE/PE.

#### Créditos a Curto Prazo





Créditos são valores a receber integrantes do ativo, que são reconhecidos como resultado confirmação das características essenciais para reconhecimento como ativo. No contexto, são oriunda per gov. br/epp gov.

de tributos a receber (reconhecidos no momento do lançamento fiscal).

Perdas Estimadas de Créditos a Curto e Longo Prazo

Considerando que é inerente aos créditos algum risco de não recebimento, NBCASP 16.10 prevê que perdas referentes a esses riscos sejam estimadas e reconhecidas em conta de ajuste, a qual deve ter seu 9 saldo reduzido ou anulado quando deixarem de existir os motivos que deram causa à sua constituição 💆 💆 Porém, apresentou grau de dificuldade de recebimento e seu histórico de recebimento de créditês ≥ apontou que, em média, para a arrecadação de Impostos e Taxas e a Dívida Ativa inscrita, 25% des ₹ valores reconhecidos no ativo são posteriormente recebidos sem a necessidade de procediment adicionais de cobranças. Portanto, permiti concluir que o risco de não recebimento de seus créditos é de apenas 75%, durante os três últimos anos.

#### Dívida Ativa - Curto e Longo Prazos

A segregação da dívida ativa em curto e longo prazos foi realizada mediante a metodologia sugerida pelo Manual de Contabilidade Aplicada ao Setor Público, expedido pela Secretaria do Tesouro Nacion a que prevê que o montante a ser registrado em curto prazo seja estimado pelo dobro da média anual de 🛱

recebimentos efetivos dos últimos três exercícios. O longo prazo abriga o restante do estoque de créditos inscritos em dívida ativa.

Dívida Ativa - Ajuste a Valor Recuperável

Em decorrência do elevado grau de incerteza no recebimento dos valores inscritos em dívida ativa utilizou-se no ajuste a valor recuperável a técnica sugerida pelo Manual de Contabilidade Aplicada ao proceso destrutado pelo dosro da micula ativa de contabilidade Aplicada ao pelo dosro da micula ativa de contabilidade Aplicada ao pelo Manual de Contabilidade Aplicada a pelo Manual de Contabilidade A Setor Público, baseada no histórico de recebimentos passados.

#### Ativo Imobilizado

A Ativo Imobilizado é avaliada inicialmente segundo seu custo de aquisição, estando em processo 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, portando 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 de 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 produção ou empregados na prestação e serviços e, ainda, os mantidos para venda ou distribuição 😥 curso normal das operações do município. No reconhecimento inicial, os estoques são mensurados 🛍 avaliados com base no valor de aquisição, custo de produção ou custo de construção, devendo sér a computados ou outros custos incorridos necessários para trazer os estoques a sua condição e localização s atuais. O critério contábil para elaboração deste balanço, está relacionado a última aquisição de materiál 🛣 de consumo datado no último dia útil do exercício de 2020, reconhecendo, assim, que o almoxarifactorismo de confirma a entrada deste material. Valendo destacar, que o município não há sistema de controle destacar.

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 be₫s ≥ 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 firmou-se que os passivos se segregam também em circulante e não-circulante. Por firmou-se que os passivos se segregam também em circulante e não-circulante. Por firmou-se que os passivos se segregam também em circulante e não-circulante. Por firmou-se que os passivos se segregam também em circulante e não-circulante. Por firmou-se que os passivos se segregam também em circulante e não-circulante. Por firmou-se que os passivos se segregam também em circulante e não-circulante. Por firmou-se que os passivos se segregam também em circulante e não-circulante. Por firmou-se que os passivos se segregam também em circulante e não-circulante. Por firmou-se que os passivos se segregam também em circulante e não-circulante. Por firmou-se que os passivos se segregam também em circulante e não-circulante. Por firmou-se que os passivos se segregam também em circulante e não-circulante. Por firmou-se que os passivos se segregam também em circulante e não-circulante. Por firmou-se que os passivos se segregam também em circulante e não-circulante. Por firmou-se que os passivos se segregam também em circulante e não-circulante. Por firmou-se que os passivos se segregam também em circulante e não-circulante. Por firmou-se que os passivos se segregam também em circulante e não-circulante. Por firmou-se que os passivos se segregam também em circulante e não-circulante. Por firmou-se que os passivos se segregam também em circulante e não-circulante. Por firmou-se que os passivos se segregam também em circulante e não-circulante. Por firmou-se que os passivos se segregam também em circulante e não-circulante. Por firmou-se que os passivos se segregam também em circulante e não-circulante. Por firmou-se que os passivos se segregam também em circulante e não-circulante. Por firmou-se que os passivos se segregam também em circulante e não-ci

1.1 Referência cruzadas e notas explicativas:

ATIVO			
ESPECIFICAÇÃO No	ota	Exercício Atual	Exercício Anterior
ATIVO CIRCULANTE CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA NOTA 01		3.721.514,00 3.532.591,25	2.697.444,66 2.520.527,30
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA EM MOEDA NACIONAL CONTA ÚNICA APLICAÇÕES FINANCEIRAS DE LIQUIDEZ IMEDIATA	F		2.520.527,30 2.419.724,76 100.802,54
CRÉDITOS A CURTO PRAZO  DEMAIS CRÉDITOS E VALORES A CURTO PRAZO NOTA 02	r	0,00 188.922,75	0,00 176.917,36
DEPÓSITOS RESTITUÍVEIS E VALORES VINCULADOS OUTROS DEPÓSITOS RESTITUÍVEIS E VALORES VINCULADOS OUTROS CRÉDITOS A RECEBER E VALORES A CURTO PRAZO	p	11.385,23 11.385,23 177.537,52	11.385,23 11.385,23 165.532,13
VALORES EM TRÂNSITO REALIZÁVEIS A CURTO PRAZO CRÉDITOS A RECEBER POR REEMBOLSO DE SALÁRIO	F	162.091,09	162.091,09 3.351,38
MATERNIDADE PAGO CRÉDITOS A RECEBER POR REEMBOLSO DE SALÁRIO FAMÍLIA PAGO	F		89,66
INVESTIMENTOS E APLICAÇÕES TEMPORÁRIAS A CURTO PRAZ ESTOQUES	00	0,00 0,00	0,00 0,00
ATIVO NÃO CIRCULANTE MANTIDO PARA VENDA VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS PAGAS ANTECIPADA	MEN:	0,00 0,00	0,00 0,00





Nota 01 - CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA: Essa conta compreende o somatório dos valores em bancas D conta movimento, aplicações, fundos de aplicação e poupança. Os valores são conciliados o conta movimento, aplicações, fundos de aplicação e poupança.



Entidades	Recursos Próprios	Recursos Vinculados
FUNDO MUNICIPAL DE SAÚDE	66.391,63	3.466.199,62
TOTAL	66.391,63	3.466.199,62

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
Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados	11.385,23
Outros Créditos a Receber e Valores a Curto Prazo	177.537,52
Total de Créditos a Curto Prazo	R\$ 188.922,75





TIVO NÃO CIRCULANTE		3.878.779,67	3.661.559,01
ATIVO REALIZÁVEL A LONGO PRAZO		0,00	0,00
INVESTIMENTOS		0,00	0,00
MOBILIZADO NOTA 03		3.878.779,67	3.661.559,01
BENS MÓVEIS		3.313.230,28	3.096.009,62
BENS DE INFORMÁTICA	P	151.115,00	50.848,00
VEÍCULOS	P	1.408.707,00	1.408.707,00
MÓVEIS E UTENSÍLIOS	P	323.807,29	296.207,37
MATERIAIS CULTURAIS, EDUCACIONAIS E DE COMUNICAÇÃO .	P	6.535,19	6.535,19
DEMAIS BENS MÓVEIS	P	667.576,38	652.713,66
MÁQUINAS, APARELHOS, EQUIPAMENTOS E FERRAMENTAS	P	755.489,42	680.998,40
BENS IMÓVEIS		565.549,39	565.549,39
INSTALAÇÕES	P	87.307,88	87.307,88
BENS IMÓVEIS EM ANDAMENTO	P	408.797,07	408.797,07
DEMAIS BENS IMÓVEIS	P	69.444,44	69.444,44
NTANGÍVEL		0,00	0,00
DIFERIDO		0,00	0,00
DTAL		7.600.293,67	6.359.003,67

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 custas necessários para colocar o bem em uso ou funcionamento. Os gastos posteriores à aquisição ou 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 2020 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\$ 3.313.230,28
Bens Imóveis	R\$ 565.549,39
Total do Imobilizado	R\$ 3.878.779,67



PASSIVO			
ESPECIFICAÇÃO Not	а	Exercício Atual	Exercício Anterior
PASSIVO CIRCULANTE NOTA 04		677.219,63	578.616,26
OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS, PREVIDENCIÁRIAS E ASSISTENCI	Al	62.656,88	14.255,61
PESSOAL A PAGAR NOTA 05		1.309,00	1.309,00
PESSOAL A PAGAR		F 1.309,00	1.309,00
ENCARGOS SOCIAIS A PAGAR NOTA 06		61.347,88	12.946,61
CONTRIBUIÇÃO A REGIME PRÓPRIO DE PREVIDÊNCIA (RPPS) CONTRIBUIÇÕES AO RGPS A PAGAR		F 53.682,06 F 539.36	9.305,97 2.238,26
OUTROS ENCARGOS SOCIAIS		F 7.126,46	1.402.38
EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS A CURTO PRAZO		0,00	0,00
FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR A CURTO PRAZO NOTA	07	189.687,69	226.479,49
FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR NACIONAIS A CURTO PRA	ΑZ	189.687,69	226.479,49
FORNECEDORES NACIONAIS		F 185.493,19	222.940,19
CONTAS A PAGAR CREDORES NACIONAIS		F 4.194,50	3.539,30
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		424.875,06	337.881,16
VALORES RESTITUÍVEIS		424.875,06	337.881,16
CONSIGNAÇÕES		F 419.469,66	332.475,76
DEPÓSITOS NÃO JUDICIAIS		F 5.405,40	5.405,40
PASSIVO NÃO-CIRCULANTE		0,00	0,00
OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS, PREVIDENCIÁRIAS E ASSISTENCI	Al	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		677.219,63	578.616,26

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

**Nota 05 - PESSOAL A PAGAR**: é compreendido 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



Conta	Valor	Atributo
Pessoal a pagar	1.309,00	F
Encargos Sociais a pagar	61.347,88	F
Fornecedores a pagar	189.687,69	F
Demais Obrigações a CP	424.875,06	F
Total do Passivo Circulante	677.219,63	

Pagar Processados". Compreende também pa ngo Prazo para o Curto Prazo e contrapartid n conta vinculada ao TJ/PE, que aguardam inf ota 08 - DEMAIS OBRIGAÇÕES A CP: é compo utros Depósitos, Outros Valores Restituíveis	ircela a v la do Ati formaçõe	encer, de Pre vo Circulante es de pagame	catórios a p , relativo ao ntos para fu	agar, recla os depósit utura baix
Pagar Processados". Compreende também par ongo Prazo para o Curto Prazo e contrapartido m conta vinculada ao TJ/PE, que aguardam infota 08 - DEMAIS OBRIGAÇÕES A CP: é compositos Depósitos, Outros Valores Restituíveis origações a CP.  Conta  Pessoal a pagar  Encargos Sociais a pagar  Fornecedores a pagar  Demais Obrigações a CP  Total do Passivo Circulante  PATRIMÔNIO LÍQ  ESPECIFICAÇÃO  ATRIMÔNIO LÍQUIDO NOTA 09  PATRIMÔNIO SOCIAL E CAPITAL SOCIAL  RESULTADOS ACUMULADOS  SUPERÁVITS OU DÉFICITS ACUMULADOS  SUPERÁVITS OU DÉFICITS DE EXERCÍCIO SUPERÁVITS OU DÉFICITS DE EXERCÍCIOS ANTERIORES  TOTAL PATRIMÔNIO LÍQUIDO	osta pela s, outras	s contas de Co obrigações o	onsignações de Exercício	s, Depósit os Anteric
Conta		Valor		Atributo
Pessoal a pagar			1.309,00	F
Encargos Sociais a pagar			61.347,88	F
Fornecedores a pagar		1	89.687,69	F
Demais Obrigações a CP			24.875,06	F
Total do Passivo Circulante		6	577.219,63	
PATRIMÔNIO LÍQ	UDO			
ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercicio Atual	Exercicio Ante	nior
PATRIMÔNIO SOCIAL E CAPITAL SOCIAL		0.923.074,04	5.780.38	0.00
RESULTADOS ACUMULADOS		6.923.074,04	5.780.38	7,41
SUPERÁVITS OU DÉFICITS ACUMULADOS SUPERÁVITS OU DÉFICITS DO EXERCÍCIO SUPERÁVITS OU DÉFICITS DE EXERCÍCIOS ANTERIORES	p p	6.923.074,04 1.142.686,63 5.780.387,41	5.780.38 -2.013.63 7.794.02	7,41 7,62 5,03
TOTAL PATRIMÔNIO LÍQUIDO		6.923.074,04	5.780.38	7,41
TOTAL TATIONIO LIQUIDO				

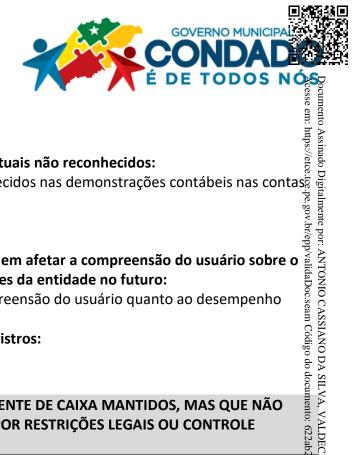
Nota 09 - PATRIMÔNIO LÍQUIDO: O resultado acumulado no exercício foi superavitário de R\$ 6.923.074,04, sendo do exercício um superavitário no valor de R\$ 1.142.686,63, Resultados de exercícios anteriores superavitário no valor de R\$ 5.780.387,41, esses resultados foram fortemente influenciados pelos 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 suplementar 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.

#### **OUTRAS INFORMAÇÕES RELEVANTES**





2.1 Passivos contingentes e compromissos contratuais não reconhecidos:
Os ativos e passivos contingentes poderão ser reconhecidos nas demonstrações contábeis nas contasses. de controle dos atos potenciais ativos e passivos

Não se aplica a este demonstrativo.

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

Não há o que registrar quanto a este demonstrativo.

ativos e passivos contingentes poderão ser reconhecidos nas demonstrações contábeis nas contaste controle dos atos potenciais ativos e passivos

2.2 Divulgações não financeiras:
o 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:
o há registro de eventos que possam afetar a compreensão do usuário quanto ao desempenho ruro das operações da entidade.

2.4 Ajustes decorrentes da omissão e erros de registros:
o 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 FINANCIAMENTO **QUE NÃO ENVOLVEM O USO DE CAIXA** 

Saldo em 31/12/2020	Saldo em 31/12/2021	9440
R\$ 0,00	R\$ 0,00	)C

#### 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.

ANTONIO CASSIANO DA SILVA Prefeito Municipal

LINTHIA LIMA DA SILVA Responsável pelo Controle Interno VALDECI SEVERINO MONTEIRO JUNIOR

Contador CRC PE nº 030555/O-7



#### ANEXO 14 - BALANÇO PATRIMONIAL

Exercício de 2021 Dezembro

Dezembro(31/12/2021)

#### A) QUADRO PRINCIPAL

#### ISOLADO:4 - FUNDO MUNICIPAL DE ASSISTÊNCIA SOCIAL DO CONDADO

ATIVO			PASSIVO		ciii.
ESPECIFICAÇÃO Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior	ESPECIFICAÇÃO Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
ATIVO CIRCULANTE CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA EM MOEDA NACIONAL CONTA ÚNICA APLICAÇÕES FINANCEIRAS DE LIQUIDEZ IMEDIATA CRÉDITOS A CURTO PRAZO DEMAIS CRÉDITOS E VALORES A CURTO PRAZO OUTROS CRÉDITOS A RECEBER E VALORES A CURTO PRAZO CRÉDITOS A RECEBER POR REEMBOLSO DE SALÁRIO	307.641,95 307.557,88 307.557,88 F 291.794,15 F 15.763,73 0,00 84,07 84,07 F 84,07		PASSIVO CIRCULANTE  OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS, PREVIDENCIÁRIAS E ASSISTENCIAI  ENCARGOS SOCIAIS A PAGAR  CONTRIBUIÇÕES AO RGPS A PAGAR  OUTROS ENCARGOS SOCIAIS  EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS A CURTO PRAZO  FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR A CURTO PRAZO	52.392,22 0,00 0,00 F 0,00 F 0,00 0,00 19.999,70	61.161,79°CCCCCCCCCCCCCCCCCCCCCCCCCCCCCCCCCCCC
FAMÍLIA PAGO INVESTIMENTOS E APLICAÇÕES TEMPORÁRIAS A CURTO PRAZO ESTOQUES ATIVO NÃO CIRCULANTE MANTIDO PARA VENDA VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS PAGAS ANTECIPADAMI	0,00 0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00 0,00	FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR NACIONAIS A CURTO PRAZ FORNECEDORES NACIONAIS OBRIGAÇÕES FISCAIS A CURTO PRAZO OBRIGAÇÕES DE REPARTIÇÃO A OUTROS ENTES PROVISÕES A CURTO PRAZO	19.999,70 F 19.999,70 0,00 0,00	6.639,40a 6.639,40a 0,000 0,000 0,000
ATIVO NÃO CIRCULANTE ATIVO REALIZÁVEL A LONGO PRAZO INVESTIMENTOS IMOBILIZADO	317.751,64 0,00 0,00 317.751,64	0,00 0,00	DEMAIS OBRIGAÇÕES A CURTO PRAZO VALORES RESTITUÍVEIS CONSIGNAÇÕES	32.392,52 32.392,52 F 32.392,52	38.135,79 38.135,79 38.135,79
BENS MÓVEIS VEÍCULOS MATERIAIS CULTURAIS, EDUCACIONAIS E DE COMUNICAÇÃO BENS DE INFORMÁTICA MÓVEIS E UTENSÍLIOS MÁQUINAS, APARELHOS, EQUIPAMENTOS E FERRAMENTAS	317.751,64 P 101.216,00 P 18.743,17 P 84.174,37 P 55.472,55 P 33.559,25	281.510,34 281.510,34 101.216,00 18.743,17 74.918,47 42.592,59 25.799,25	PASSIVO NÃO-CIRCULANTE  OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS, PREVIDENCIÁRIAS E ASSISTENCIAI  EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS A LONGO PRAZO  FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR A LONGO PRAZO  OBRIGAÇÕES FISCAIS A LONGO PRAZO  PROVISÕES A LONGO PRAZO	0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00	0,00cumento: 622ab215 0,00cumento: 622ab215 0,00cumento: 622ab215 0,00cumento: 622ab215
DEMAIS BENS MÓVEIS INTANGÍVEL DIFERIDO TOTAL	P 24.586,30 0,00 0,00 625.393,59	18.240,86 0,00 0,00 809.414,21	DEMAIS OBRIGAÇÕES A LONGO PRAZO RESULTADO DIFERIDO TOTAL PASSIVO	0,00 0,00 0,00	0,00 <sup>(7;</sup> 0,00 <sup>(3;</sup> 0,00 <sup>(4;</sup> 0,00 <sup>(4;</sup> 61.161,79 <sup>(4;</sup>
			PATRIMÔNIO LÍQUIDO		[0 <del>c6-2</del>
			ESPECIFICAÇÃO Nota   PATRIMÔNIO LÍQUIDO PATRIMÔNIO SOCIAL E CAPITAL SOCIAL	Exercício Atual 573.001,37 0,00	Exercício Anterior

RESULTADOS ACUMULADOS

SUPERÁVITS OU DÉFICITS ACUMULADOS

Documento Assinado Digitalmente por: ANTONIO CASSIANO DA SILVA, VALDECI SEVERINO MONTEIRO JUNIOR Accessor de documento: 672 ab 75, 0603, 4034, 266, 273, 871 101400

748.252,42

573.001,37

573.001,37

#### ANEXO 14 - BALANÇO PATRIMONIAL

Exercício de 2021 Dezembro(31/12/2021)

A) QUADRO PRINCIPAL

#### ISOLADO:4 - FUNDO MUNICIPAL DE ASSISTÊNCIA SOCIAL DO CONDADO

ATIVO			PASSIVO					
ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior	ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exe	ercício Atual	Exercício Anterior
				SUPERÁVITS OU DÉFICITS DO EXERCÍCIO SUPERÁVITS OU DÉFICITS DE EXERCÍCIOS ANTERIORES		P P	-175.251,05 748.252,42	· -
				TOTAL PATRIMÔNIO LÍQUIDO			573.001,37	748.252,42
				TOTAL			625.393,59	809.414,21

#### **BALANÇO PATRIMONIAL**

Dezembro(31/12/2021)

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

Exercício de 2021

ESPECIFICAÇÃO Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior	ESPECIFICAÇÃO Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
ATIVO FINANCEIRO	307.641,95	527.903,87	PASSIVO FINANCEIRO (52.392,22)+RP não Proc.(0,00)	52.392,22	72.560,59
ATIVO PERMANENTE	317.751,64	281.510,34	PASSIVO PERMANENTE	0,00	0,00
			SALDO PATRIMONIAL	573.001,37	736.853,62

3 of 4

#### ANEXO 14 - BALANÇO PATRIMONIAL

Exercício de 2021

Dezembro(31/12/2021)

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
	•						et
ATOS POTENCIAIS ATIVO		0,00	0,00	ATOS POTENCIAIS PASSIVO		354.078,72	402.078,72
GARANTIAS E CONTRAGARANTIAS RECEBIDAS		0,00	0,00	GARANTIAS E CONTRAGARANTIAS CONCEDIDAS		0,00	0,00
DIREITOS CONVENIADOS E OUTROS INSTRUMENTOS CONGÊNI	ERES	0,00	0,00	OBRIGAÇÕES CONVENIADAS E OUTROS INSTRUMENTOS		12.000,00	60.000,00je
DIREITOS CONTRATUAIS		0,00	0,00	CONGÊNERES OBRIGAÇÕES CONTRATUAIS		342.078,72	342.078,72
OUTROS ATOS POTENCIAIS ATIVOS		0,00	0,00	OUTROS ATOS POTENCIAIS PASSIVOS		0,00	0,000
TOTAL		0,00	0,00	TOTAL		354.078,72	402.078,72

#### Exercício de 2021

# FUNDO MUNICIPAL DE ASSISTÊNCIA SOCIAL DO CONDADO ANEXO 14A - BALANÇO PATRIMONIAL

DEMONSTRATIVO DAS CONTAS ANALITICAS DO ATIVO E PASSIVO FINANCEIRO



Dezembro(31/12/2021)

#### ISOLADO:4 - FUNDO MUNICIPAL DE ASSISTÊNCIA SOCIAL DO CONDADO

ATIVO			PASSIVO			
ESPECIFICAÇÃO Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior	ESPECIFICAÇÃO Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior	
ATIVO CIRCULANTE CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA EM MOEDA NACIONAL CONTA ÚNICA APLICAÇÕES FINANCEIRAS DE LIQUIDEZ IMEDIATA DEMAIS CRÉDITOS E VALORES A CURTO PRAZO OUTROS CRÉDITOS A RECEBER E VALORES A CURTO PRAZO CRÉDITOS A RECEBER POR REEMBOLSO DE SALÁRIO FAMÍLIA PAGO TOTAL	307.641,95 307.557,88 307.557,88 291.794,15 15.763,73 84,07 84,07 307.641,95	527.530,73 527.530,73 520.283,78 7.246,95 373,14 373,14	PASSIVO CIRCULANTE OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS, PREVIDENCIÁRIAS E ASSISTENCIAI ENCARGOS SOCIAIS A PAGAR CONTRIBUIÇÕES AO RGPS A PAGAR OUTROS ENCARGOS SOCIAIS FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR A CURTO PRAZO FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR NACIONAIS A CURTO PRAZ FORNECEDORES NACIONAIS DEMAIS OBRIGAÇÕES A CURTO PRAZO VALORES RESTITUÍVEIS CONSIGNAÇÕES	52.392,22 0,00 0,00 0,00 0,00 19.999,70 19.999,70 32.392,52 32.392,52	61.161,79% 16.386,60% 16.386,60% 7.075,44% 9.311,169 6.639,40% 6.639,40% 38.135,79% 38.135,79% 38.135,79%	
			EXECUÇÃO DE RESTOS A PAGAR EXECUÇÃO DE RP NÃO PROCESSADOS RP NÃO PROCESSADOS - INSCRIÇÃO NO EXERCÍCIO RP NÃO PROCESSADOS A LIQUIDAR- INSCRIÇÃO NO EXERCÍCIO TOTAL	0,00 0,00 0,00 0,00 52.392,22	11.398,80 11.398,80 11.398,80 11.398,80 72.560,59	

#### Exercício de 2021

# FUNDO MUNICIPAL DE ASSISTÊNCIA SOCIAL DO CONDADO

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



Dezembro(31/12/2021)

#### ISOLADO:4 - FUNDO MUNICIPAL DE ASSISTÊNCIA SOCIAL DO CONDADO

ATIVO				PASSIVO		
ESPECIFICAÇÃO 1	Nota Exercício Atual	Exercício Anterior	ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
ATIVO NÃO CIRCULANTE IMOBILIZADO	317.751,64 317.751,64				•	
BENS MÓVEIS BENS DE INFORMÁTICA	<b>317.751,64</b> 84.174,37	· · · · · · · · · · · · · · · · · · ·				
MÓVEIS E UTENSÍLIOS VEÍCULOS	55.472,55 101.216,00	1				
MÁQUINAS, APARELHOS, EQUIPAMENTOS E FERRAMENTAS MATERIAIS CULTURAIS, EDUCACIONAIS E DE COMUNICAÇÃO	33.559,25 18.743,17	25.799,25 18.743,17				
DEMAIS BENS MÓVEIS  TOTAL	24.586,30 317.751,64	18.240,86 <b>281.510,34</b>				
TOTAL	017.751,01	201.010,04				

#### ANEXO 14 - BALANÇO PATRIMONIAL

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

Exercício de 2021 Dezembro(31/12/2021) 1 of 2

#### ISOLADO:4 - FUNDO MUNICIPAL DE ASSISTÊNCIA SOCIAL DO CONDADO

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

	~	SUPERÁVIT/DÉFICIT FINANCEIRO		
	DESTINAÇÃO DE RECURSOS (Contas 82111XXXX)  Nota	ATUAL	EXERC. ANTERIOR	
00 001	RECURSOS ORDINARIOS (ORDINÁRIO)	1.748,78	-23.145,32	
	Ordinario	2.008,69	-23.145,32	
110	GERAL	-259,91	0,00	
01 001	RECURSO PROPRIO (ORDINÁRIO) Ordinario	<b>78.312,73</b> 77.731,26	<b>567,21</b> 0,00	
500	ASSISTÊNCIA SOCIAL	581,47	567,21	
100	BôNUS CESSÃO ONEROSA (VINCULADO)	<b>4.782,79</b>	<b>4.782,79</b>	
110	GERAL	4.782,79	4.782,79	
102	AÇÕES DO COVID NO SUAS - EPI (VINCULADO)	<b>18,24</b>	<b>17,80</b>	
500	ASSISTÊNCIA SOCIAL	18,24	17,80	
103	AÇÕES DE COVID NO SUAS - ALIMENTOS (VINCULADO)	<b>94,50</b>	<b>7.607,37</b>	
500	ASSISTÊNCIA SOCIAL	94,50	7.607,37	
104	AÇÕES DE COVID NO SUAS - ACOLHIMENTO (VINCULADO)	<b>16,80</b>	<b>6.245,99</b>	
500	ASSISTÊNCIA SOCIAL	16,80	6.245,99	
105	INCREMENTO TEMPORARIO AO BLOCO DA PROTECAO SOCIAL ESPECIAL - CREAS (VINCULADO)	<b>7.897,31</b>	<b>60.900,00</b>	
500	ASSISTÊNCIA SOCIAL	7.897,31	60.900,00	
106	INCREMENTO TEMPORARIO AO BLOCO DA PROTECAO SOCIAL BASICA - CRAS (VINCULADO)	<b>0,00</b>	<b>218.400,00</b>	
500	ASSISTÊNCIA SOCIAL	0,00	218.400,00	
109 001	AUXILIO FINANCEIRO EMERGENCIAL AOS MUNICÍPIOS SUS/SUAS (VINCULADO) Ordinario	<b>803,16</b> 803,16	<b>761,04</b> 761,04	
16	RECURSOS DO CRAS (VINCULADO)	<b>6.954,14</b>	<b>22.440,95</b> 22.440,95	
500	ASSISTÊNCIA SOCIAL	6.954,14		
17	RECURSO DO CREAS (VINCULADO)	<b>1.840,09</b>	<b>17.603,01</b> 17.603,01	
500	ASSISTÊNCIA SOCIAL	1.840,09		
18	RECURSO DO SCFV (VINCULADO)	<b>9.169,08</b>	<b>72.637,04</b> 72.637,04	
500	ASSISTÊNCIA SOCIAL	9.169,08		
19 500	RECURSO DO IGD BOLSA FAMÍLIA (VINCULADO) ASSISTÊNCIA SOCIAL	<b>5.185,19</b> 5.185,19	<b>18.988,43</b> 18.988,43	
20	RECURSO DO IGD SUAS (VINCULADO)	<b>7.516,52</b> 7.516,52	<b>107,87</b>	
500	ASSISTÊNCIA SOCIAL		107,87	
22 500	RECURSO BPC NA ESCOLA (VINCULADO) ASSISTÊNCIA SOCIAL	<b>531,21</b> 531,21	<b>518,18</b> 518,18	
35 500	PARTICIPAçãO DO ESTADO - FDS (VINCULADO) ASSISTÊNCIA SOCIAL	<b>5.274,52</b> 5.274,52	<b>151,53</b> 151,53	

#### ANEXO 14 - BALANÇO PATRIMONIAL

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

Exercício de 2021 Dezembro(31/12/2021) 2 of 2

#### ISOLADO:4 - FUNDO MUNICIPAL DE ASSISTÊNCIA SOCIAL DO CONDADO

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

	7	SUPERÁVIT/DÉFICIT FINANCEIRO		
	DESTINAÇÃO DE RECURSOS (Contas 82111XXXX)  Nota	ATUAL	EXERC. ANTERIOR	
36	RECURSO DO PAIF (VINCULADO)	<b>81.539,24</b>	<b>37.144,10</b>	
500	ASSISTÊNCIA SOCIAL	81.539,24	37.144,10	
39	RECURSOS CRIANÇA FELIZ (VINCULADO)	<b>49.297,25</b>	<b>8.437,69</b>	
500	ASSISTÊNCIA SOCIAL	49.297,25	8.437,69	
41	PROJETO VIVER MELHOR (VINCULADO)	<b>9.232,71</b>	<b>9.007,96</b>	
500	ASSISTÊNCIA SOCIAL	9.232,71	9.007,96	
90	AFM - APOIO FINANCEIRO AOS MUNICíPIOS (VINCULADO)	<b>9.787,18</b>	<b>19.787,18</b>	
500	ASSISTÊNCIA SOCIAL	9.787,18	19.787,18	
99	EXTRAORÇAMENTÁRIA (VINCULADO)	<b>-24.751,71</b>	-27.617,54	
001	Ordinario	29,16	0,00	
110	GERAL	-24.780,87	-27.617,54	
TOTA	NL	255.249,73	455.343,28	





### NOTAS EXPLICATIVAS DO BALANÇO GERAL DO MUNICÍPIO DE CONDADO

(FUNDO MUNCIPAL DE ASSISTÊNCIA SOCIAL DE CONDADO)

### IDENTIFICAÇÃO DA PESSOA JURÍDICA

O Fundo Municipal de Assistência Social de Condado é uma pessoa jurídica de direito público intern representando a entidade de administração pública no município, sendo a sede do poder executivo tendo autonomia política, administrativa, patrimonial e financeira na área Assistência Social Pública.

Criado oficialmente como Fundo por força de Lei Municipal nº 690/1997, o Fundo Municipal de E Assistência Social surgiu inscrita sobre o CNPJ 12.804.634/0001-86, estando atualmente localizada 📲 🧎 Assistência Social surgiu inscrita sobre o CNPJ 12.804.634/0001-86, estando atualmente localizada ma A VALDECISEVERINO MONITARIO DIVIOR Praça 11 de Novembro, 88, Centro de Condado, representando entidade na administração pública no referido município, sendo a sede na Prefeitura Municipal.

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

APRESENTAÇÃO DAS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS

AS Diretrizes Contábeis O Balanço Geral do Fundo Municipal de Assistência Social do Município de Condado integra a Prestação do Contas Apual do Prefeitura Municipal de Condado e refere-se às acões

Condado integra a Prestação de Contas Anual do Prefeitura Municipal de Condado e refere-se às ações governamentais executadas pelas diversas Secretarias e Fundos da Administração Pública Municipal Direta e Indireta, integrantes do Orçamento Fiscal.

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-los 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 Fundo de Assistência Social, 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 de la controle dos orçamentos e balanços da União, dos estados, dos municípios e do de la controle dos orçamentos e balanços da União, dos estados, dos municípios e do de la controle dos orçamentos e balanços da União, dos estados, dos municípios e do de la controle do securido de la controle de la controle do securido de la controle do securido de la controle de la con

para elaboração e controle dos orçamentos e balanços da União, dos estados, dos municípios e de positivos por porta de la Lei Complementar nº 101/2000, que estabelece normas de finanças públicados para a responsabilidade na gestão fiscal;

Da lei nº 1.091/2020 de 30/11/2020, que dispões sobre o Plano Plurianual para o quadriênio 2018/2020 lei nº 1.089/2020 de 30/11/2020, que dispõe sobre as Diretrizes Orçamentárias para o ano de 2021;

Lei nº 1.092/2020 de 30/11/2020, que dispõe sobre a Lei Orçamentária Anual de Condado para exercício de 2021;

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

Para a contabilização da execução dos Orçamentos Fiscal e da Seguridade Social foram utilizados critérios constantes do art. 35 da Lei n.º 4.320/64.

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

A contabilização do exercício de 2021 foi feita no Sistema de Contabilidade Pública Integrado – SCPI, maioria dos órgãos. Consideram o exercício econômico o ano-calendário, e todos atendem as normas legislações em vigor. As demonstrações contábeis e suas respectivas notas explicativas estão legislações em vigor. As demonstrações contábeis e suas respectivas notas explicativas estados com valores expresses em regis apresentadas com valores expressos em reais.

O Balanço Geral do Fundo Municipal de Assistência Social, referente ao exercício financeiro de 2021 está composto pelas seguintes demonstrações: Balanços Orçamentário, Financeiro e Patrimonial, pela Demonstração das Variações Patrimoniais, Mutações do Patrimônio Líquido e Demonstrativo dos Fluxos de Caixa, exigidos pela Lei nº 4.320/64 e complementado por Notas Explicativas.

#### **RESUMO DAS PÓLÍTICAS CONTÁBEIS**

#### CRITÉRIOS NA ELABORAÇÃO DAS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS E INFORMAÇÕES COMPLEMENTARES

#### Aspectos Gerais das Demonstrações Contábeis

As estruturas das demonstrações contábeis contidas nos anexos da Lei nº 4.320/1964 foram alteradas pela Portaria STN nº 438/2012, em consonância com os novos padrões da Contabilidade Aplicada ao Setor Público (CASP).

A elaboração das demonstrações contábeis das IPCs tem por base as contas contábeis do modelo de Plano de Contas Aplicado ao Setor Público (PCASP) aplicável à União, aos estados, ao Distrito Federal e aos municípios, estendido pelo Plano de Contas Contábil do TCE/PE.





#### **Créditos a Curto Prazo**

Créditos são valores a receber integrantes do ativo, que são reconhecidos como resultado confirmação das características essenciais para reconhecimento como ativo. No contexto, são oriund s de tributos a receber (reconhecidos no momento do lançamento fiscal).

Perdas Estimadas de Créditos a Curto e Longo Prazo

Considerando que é inerente aos créditos algum risco de não recebimento, NBCASP 16.10 prevê que association activo. No contexto, são oriundos sinte por ANTONIO.

Perdas Estimadas de Créditos a Curto e Longo Prazo

Considerando que é inerente aos créditos algum risco de não recebimento, NBCASP 16.10 prevê que association activo. No contexto, são oriundos sinte por ANTONIO.

perdas referentes a esses riscos sejam estimadas e reconhecidas em conta de ajuste, a qual deve ter seu 🤉 saldo reduzido ou anulado quando deixarem de existir os motivos que deram causa à sua constituiçã 💆 💆 Porém, apresentou grau de dificuldade de recebimento e seu histórico de recebimento de crédites a apontou que, em média, para a arrecadação de Impostos e Taxas e a Dívida Ativa inscrita, 25% des Ş valores reconhecidos no ativo são posteriormente recebidos sem a necessidade de procediment@s ∺ adicionais de cobranças. Portanto, permiti concluir que o risco de não recebimento de seus créditos €≥ de apenas 75%, durante os três últimos anos.

#### Dívida Ativa - Curto e Longo Prazos

A segregação da dívida ativa em curto e longo prazos foi realizada mediante a metodologia sugerida pelo Manual de Contabilidade Aplicada ao Setor Público, expedido pela Secretaria do Tesouro Nacional que prevê que o montante a ser registrado em curto prazo seja estimado pelo dobro da média anual de z recebimentos efetivos dos últimos três exercícios. O longo prazo abriga o restante do estoque de créditos inscritos em dívida ativa.

Dívida Ativa - Ajuste a Valor Recuperável

Em decorrência do elevado grau de incerteza no recebimento dos valores inscritos em dívida ativa,

utilizou-se no ajuste a valor recuperável a técnica sugerida pelo Manual de Contabilidade Aplicada ao Setor Público, baseada no histórico de recebimentos passados.

#### Ativo Imobilizado

A Ativo Imobilizado é avaliada inicialmente segundo seu custo de aquisição, estando em processo 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, portando 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 de 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 produção ou empregados na prestação e serviços e, ainda, os mantidos para venda ou distribuição 😥 curso normal das operações do município. No reconhecimento inicial, os estoques são mensurados 🛍 avaliados com base no valor de aquisição, custo de produção ou custo de construção, devendo sér a computados ou outros custos incorridos necessários para trazer os estoques a sua condição e localização s atuais. O critério contábil para elaboração deste balanço, está relacionado a última aquisição de materiál 🛣 de consumo datado no último dia útil do exercício de 2021, reconhecendo, assim, que o almoxarifaciono confirma a entrada deste material. Valendo destacar, que o município não há sistema de controle destacar.

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 bengs ≦ e direitos (ativos), das obrigações (passivos), e dos capitais, reservas e resultados acumulades (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 fina, o non tempo de contas de compensação.

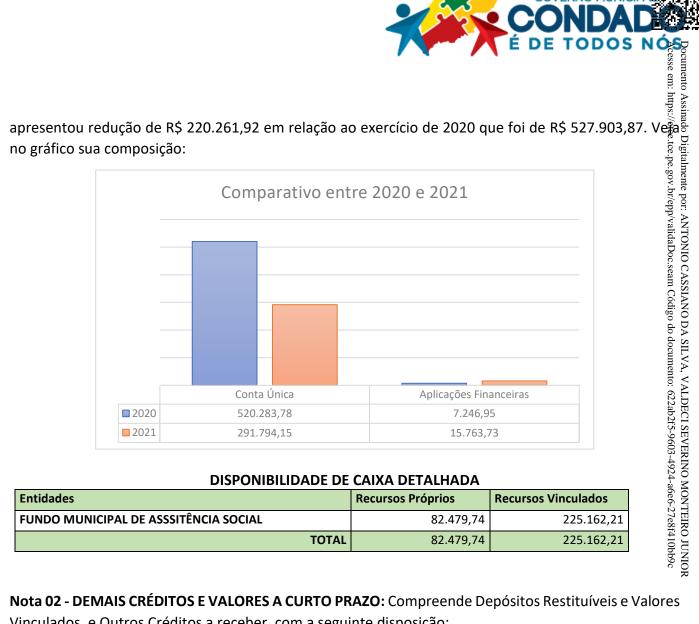
1. INFORMAÇÕES DE SUPORTE E DETALHAMENTO DE ITENS APRESENTADOS NAS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS ATRAVÉS DAS REFERENCIAS CRUZADAS:

#### 1.1 Referência cruzadas e notas explicativas:

ATIVO					
ESPECIFICAÇÃO Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior			
ATIVO CIRCULANTE	307.641,95	527.903,87			
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA NOTA 01	307.557,88	527.530,73			
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA EM MOEDA NACIONAL	307.557,88	527.530,73			
CONTA ÚNICA	291.794,15	520.283,78			
APLICAÇÕES FINANCEIRAS DE LIQUIDEZ IMEDIATA	15.763,73	7.246,95			
DEMAIS CRÉDITOS E VALORES A CURTO PRAZO NOTA 02	84,07	373,14			
OUTROS CRÉDITOS A RECEBER E VALORES A CURTO PRAZO	84,07	373,14			
CRÉDITOS A RECEBER POR REEMBOLSO DE SALÁRIO FAMÍLIA PAGO	84,07	373,14			
TOTAL	307.641.95	527.903,87			

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\$ 307.641,95. O valor disponível





Entidades		Recursos Próprios	Recursos Vinculados
FUNDO MUNICIPAL DE ASSSITÊNCIA SOCIAL		82.479,74	225.162,21
	TOTAL	82.479,74	225.162,21

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\$ 84,07
Total de Créditos a Curto Prazo	R\$ 84,07



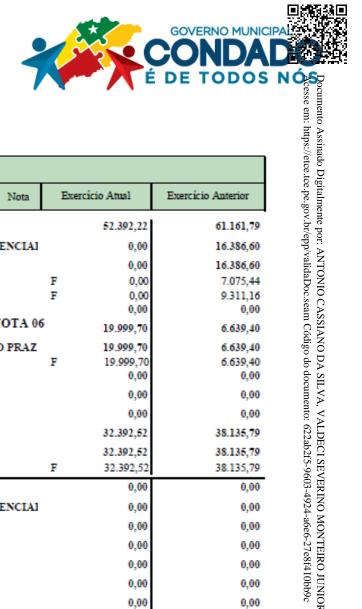


		22.5.5.5.6.6	202 520 24
IVO NÃO CIRCULANTE TIVO REALIZÁVEL A LONGO PRAZO		317.751,64 0,00	281.510,34
NVESTIMENTOS		0,00	0,00
MOBILIZADO NOTA 03		317.751,64	281.510,34
BENS MÓVEIS		317.751,64	281.510.34
VEÍCULOS	P	101.216,00	101.216,00
MATERIAIS CULTURAIS, EDUCACIONAIS E DE COMUNICAÇÃO	P	18.743,17	18.743,17
BENS DE INFORMÁTICA	P	84.174,37	74.918,47
MÓVEIS E UTENSÍLIOS	P	55.472,55	42.592,59
MÁQUINAS, APARELHOS, EQUIPAMENTOS E FERRAMENTAS	P	33.559,25	25.799,25
DEMAIS BENS MOVEIS	P	24.586,30	18.240,86
INTANGÍVEL		0,00	0,00
DIFERIDO		0,00	0,00
OTAL		625.393,59	809.414,21
a <b>03 – IMOBILIZADO:</b> Os bens móveis são reconhecido		ostos recuperáv	eis e outro
odução ou construção, incluídos os custos de com cessários para colocar o bem em uso ou funcioname gistro do bem do ativo imobilizado são incorporados o nefícios econômicos futuros ou potenciais de serviços. Conselho Federal de Contabilidade estabeleceu critério	ento. Os g quando h	astos posterior ouver a possibi	es à aquisiçã lidade de ge

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\$ 317.751,64
Bens Imóveis	R\$ 0,00
Total do Imobilizado	R\$ 317.751,64





PASSIVO					
ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exe	ercício Atual	Exercício Anterior	
PASSIVO CIRCULANTE NOTA 04			52.392,22	61.161,79	
OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS, PREVIDENCIÁRIAS E ASSIS	TENCIAL		0,00	16.386,6	
ENCARGOS SOCIAIS A PAGAR NOTA 05			0,00	16.386,6	
CONTRIBUIÇÕES AO RGPS A PAGAR		F	0,00	7.075,4	
OUTROS ENCARGOS SOCIAIS		F	0,00	9.311,1	
EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS A CURTO PRAZO			0,00	0,0	
FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR A CURTO PRAZO	NOTA 06	)	19.999,70	6.639,40	
FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR NACIONAIS A CUR	TO PRAZ		19.999,70	6.639,4	
FORNECEDORES NACIONAIS		F	19.999,70	6.639,4	
OBRIGAÇÕES FISCAIS A CURTO PRAZO			0,00	0,0	
OBRIGAÇÕES DE REPARTIÇÃO A OUTROS ENTES			0,00	0,0	
PROVISÕES A CURTO PRAZO			0,00	0,0	
DEMAIS OBRIGAÇÕES A CURTO PRAZO NOTA 07			32.392,52	38.135,7	
VALORES RESTITUÍVEIS			32.392,52	38.135,7	
CONSIGNAÇÕES		F	32.392,52	38.135,79	
PASSIVO NÃO-CIRCULANTE			0,00	0,0	
OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS, PREVIDENCIÁRIAS E ASSIS	TENCIAL		0,00	0,0	
EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS A LONGO PRAZO			0,00	0,0	
FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR A LONGO PRAZO			0,00	0,0	
OBRIGAÇÕES FISCAIS A LONGO PRAZO			0,00	0,0	
PROVISÕES A LONGO PRAZO			0,00	0,0	
DEMAIS OBRIGAÇÕES A LONGO PRAZO			0,00	0,0	
RESULTADO DIFERIDO			0,00	0,0	
TOTAL PASSIVO			52.392,22	61.161,7	

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

Nota 05 - 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 06 - 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.





Conta	Valor	Atributo
Encargos Sociais a pagar	0,0	00 F
Fornecedores a pagar	19.999,7	70 F
Demais Obrigações a CP	32.392,5	52 F
Total do Passivo Circulante	52.392,2	22

	[a ·			
	Conta	valor		Atributo
	Encargos Sociais a pagar		0,0	00 F
	Fornecedores a pagar		19.999,7	'0 F
	Demais Obrigações a CP		32.392,5	52 F
	Total do Passivo Circulante		52.392,2	22
	PATRIMÔNIO LÍQUIDO: O resultado a	то		
PECIFI	CACÃO	Nota Exe	rcício Atual	Exercício Anterior
rimô	NIO LÍQUIDO NOTA 09		573.001,37	748.252,42
ATRIM	ÔNIO SOCIAL E CAPITAL SOCIAL		0,00	0,00
ESULT.	ADOS ACUMULADOS		573.001,37	748.252,42
SUPER	ÁVITS OU DÉFICITS ACUMULADOS		573.001,37	748.252,42
	RAVITS OU DEFICITS DO EXERCICIO	P	-175.251,05	215.796,04
SUPE	KAVITS OU DEFICITS DE EXEKCICIOS ANTERIORES	2	140.232,42	332.430,38
SUPE SUPE	ATRIMÔNIO LÍQUIDO		573 001 37	748 252 42

Nota 09 - PATRIMÔNIO LÍQUIDO: O resultado acumulado no exercício foi superavitário de R\$ 573.001,37, sendo do exercício um deficitário no valor de R\$ 175.251,05, Resultados de exercícios anteriores superavitário no valor de R\$ 748.252,42, 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

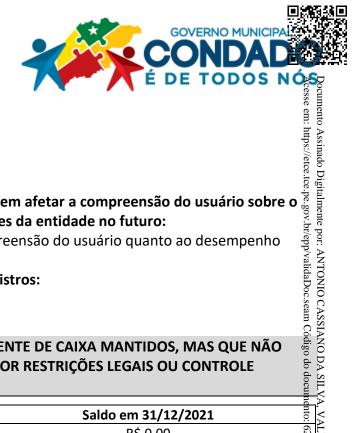
O quadro de Superávit/Déficit Financeiro corresponde ao valor que poderá ser usado para suplementar as despesas por superávit financeiro do exercício anterior, conforme previsto no inciso I, § 1º, Art. 43 da Lei Federal nº 4.320/1964. A informação é apresentada por recurso vinculado.

#### 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:

<ul> <li>2.2 Divulgações não financeiras:</li> <li>Não se aplica a este demonstrativo.</li> <li>2.3 Reconhecimento de inconformidades que possempenho e o direcionamento das opera</li> <li>Não há registro de eventos que possam afetar a confuturo das operações da entidade.</li> <li>2.4 Ajustes decorrentes da omissão e erros de</li> <li>Não há o que registrar quanto a este demonstrativo</li> </ul>	mpreensão do usuário quanto ao desempenho registros:  o.			
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.

ANTONIO CASSIANO DA SILVA	LINTHIA LIMA DA SILVA	VALDECI SEVERINO MONTEIRO
Prefeito Municipal	Responsável pelo Controle Interno	JUNIOR
		Contador CPC DE nº 020555/0.7



# FUNDO MUNICIPAL DE EDUCAÇÃO DO CONDADO

### ANEXO 14 - BALANÇO PATRIMONIAL

Exercício de 2021

A) QUADRO PRINCIPAL

Dezembro(31/12/2021)

### ISOLADO:7 - FUNDO MUNICIPAL DE EDUCAÇÃO DO CONDADO

ATIVO		PASSIVO			
ESPECIFICAÇÃO Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior	ESPECIFICAÇÃO Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
ATIVO CIRCULANTE CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA EM MOEDA NACIONAL	10.873.603,14 10.873.521,28 10.694.035,53	494.136,58	PASSIVO CIRCULANTE OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS, PREVIDENCIÁRIAS E ASSISTENCIAI	436.090,61 1.146,37	331.299,36g 2.180,04g
CONTA ÚNICA APLICAÇÕES FINANCEIRAS DE LIQUIDEZ IMEDIATA CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA EM MOEDA ESTRANGEIRA	F 10.649.385,56 F 44.649,97 179.485,75	406.922,15 87.214,43 <b>0,00</b>	PESSOAL A PAGAR  PESSOAL A PAGAR  ENCARGOS SOCIAIS A PAGAR  CONTRIBUIÇÃO A REGIME PRÓPRIO DE PREVIDÊNCIA (RPPS)	F 0,00 F 0,00 1.146,37 F 0,61	1.100,009 1.100,009 1.080,045 396,286
APLICAÇÕES FINANCEIRAS DE LIQUIDEZ IMEDIATA CRÉDITOS A CURTO PRAZO DEMAIS CRÉDITOS E VALORES A CURTO PRAZO OUTROS CRÉDITOS A RECEBER E VALORES A CURTO PRAZO	F 179.485,73 0,00 81,80 81,80	0,00 -504,81	OUTROS ENCARGOS SOCIAIS  EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS A CURTO PRAZO  FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR A CURTO PRAZO	F 0,01 F 1.145,76 0,00 180.614,73	683,769 0,00 <u>2</u> 116.125,48
CRÉDITOS A RECEBER POR REEMBOLSO DE SALÁRIO FAMÍLIA PAGO CRÉDITOS A RECEBER POR REEMBOLSO DE SALÁRIO MATERNIDADE PAGO	F 81,42 F 0,44	81,42	FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR NACIONAIS A CURTO PRAZ FORNECEDORES NACIONAIS OBRIGAÇÕES FISCAIS A CURTO PRAZO	180.614,73 F 180.614,73 0,00	116.125,48% 116.125,48% 0,00m
INVESTIMENTOS E APLICAÇÕES TEMPORÁRIAS A CURTO PRAZO ESTOQUES ATIVO NÃO CIRCULANTE MANTIDO PARA VENDA VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS PAGAS ANTECIPADAMI	0,00 0,00 0,00 EN1 0.00	0,00 0,00	OBRIGAÇÕES DE REPARTIÇÃO A OUTROS ENTES PROVISÕES A CURTO PRAZO DEMAIS OBRIGAÇÕES A CURTO PRAZO	0,00 0,00 254.329,51	0,00 ල්ල 0,00 212.993,84ල්
ATIVO NÃO CIRCULANTE ATIVO REALIZÁVEL A LONGO PRAZO	8.715.173,23 0,00	0,00	VALORES RESTITUÍVEIS CONSIGNAÇÕES	254.329,51 F 254.329,51	<b>212.993,84</b>
INVESTIMENTOS IMOBILIZADO BENS MÓVEIS	0,00 8.715.173,23 6.226.893,60	6.791.705,74	PASSIVO NÃO-CIRCULANTE OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS, PREVIDENCIÁRIAS E ASSISTENCIAI	0,00 0,00	0,00ento: 0,00°6
BENS DE INFORMÁTICA VEÍCULOS	P 165.861,00 P 1.041.580,00	113.065,00 550.700,00	EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS A LONGO PRAZO FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR A LONGO PRAZO	0,00 0,00	0,002ab2f5 0,00f5
MÓVEIS E UTENSÍLIOS MÁQUINAS, APARELHOS, EQUIPAMENTOS E FERRAMENTAS MATERIAIS CULTURAIS, EDUCACIONAIS E DE	P 1.431.699,89 P 123.165,21 P 2.623.950,61	25.174,56	OBRIGAÇÕES FISCAIS A LONGO PRAZO PROVISÕES A LONGO PRAZO	0,00	0,00 <mark>-</mark> 9603 0,003-4
COMUNICAÇÃO DEMAIS BENS MÓVEIS BENS IMÓVEIS	P 840.636,89 2.488.279,63	2.271.148,11	DEMAIS OBRIGAÇÕES A LONGO PRAZO RESULTADO DIFERIDO	0,00 0,00	0,0024 0,00 <sub>26</sub> 0,00
BENS IMÓVEIS EM ANDAMENTO DEMAIS BENS IMÓVEIS INTANGÍVEL	P 1.886.659,64 P 601.619,99 <b>0,00</b>	384.488,47 <b>0,00</b>	TOTAL PASSIVO  PATRIMÔNIO LÍQUIDO	436.090,61	331.299,36
TOTAL TOTAL	0,00 19.588.776,3°		ESPECIFICAÇÃO Nota   PATRIMÔNIO LÍQUIDO	Exercício Atual 19.152.685,76	Exercício Anterior 6.954.038,15%
			PATRIMÔNIO SOCIAL E CAPITAL SOCIAL	0,00	0,00

# FUNDO MUNICIPAL DE EDUCAÇÃO DO CONDADO

### ANEXO 14 - BALANÇO PATRIMONIAL

De

Exercício Atual

ATIVO

Nota

Exercício de 2021

ESPECIFICAÇÃO

A) QUADRO PRINCIPAL

Exercício Anterior

ISOLADO:7 - FUNDO MUNICIPAI	31/12/2021)  DE EDUCAÇÃO DO CONDADO	
ISOLADO. 7 - PONDO MONICIPAL	PASSIVO	

PASSIVO				ļ ļ
ESPECIFICAÇÃO	Nota	Ex	xercício Atual	Exercício Anterior
RESULTADOS ACUMULADOS		•	19.152.685,76	6.954.038,15
SUPERÁVITS OU DÉFICITS ACUMULADOS			19.152.685,76	6.954.038,15
SUPERÁVITS OU DÉFICITS DO EXERCÍCIO		P	12.198.647,61	1.340.886,86
SUPERÁVITS OU DÉFICITS DE EXERCÍCIOS ANTERIORES		P	6.954.038,15	5.613.151,29
TOTAL PATRIMÔNIO LÍQUIDO			19.152.685,76	6.954.038,15
TOTAL			19.588.776,37	7.285.337,51
-				

# FUNDO MUNICIPAL DE EDUCAÇÃO DO CONDADO

# **BALANÇO PATRIMONIAL**

Dezembro(31/12/2021)

# **■ F**!

3 of 4

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

Exercício de 2021

ESPECIFICAÇÃO Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior	ESPECIFICAÇÃO Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
ATIVO FINANCEIRO	10.873.603,14	493.631,77	PASSIVO FINANCEIRO (436.090,61)+RP não Proc.(0,00)	436.090,61	554.649,36
ATIVO PERMANENTE	8.715.173,23	6.791.705,74	PASSIVO PERMANENTE	0,00	0,00
			SALDO PATRIMONIAL	19.152.685,76	6.730.688,15

# FUNDO MUNICIPAL DE EDUCAÇÃO DO CONDADO

# ANEXO 14 - BALANÇO PATRIMONIAL

Exercício de 2021

Dezembro(31/12/2021)

### 4 of 4

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

ESPECIFICAÇÃ	ÃO			ESPECIFICAÇÃ	0		sm. h
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 GARANTIAS E CONTRAGARANTIAS RECEBIDAS DIREITOS CONVENIADOS E OUTROS INSTRUMENTOS CONGÊNE DIREITOS CONTRATUAIS OUTROS ATOS POTENCIAIS ATIVOS	ERES	<b>59.234,90</b> 0,00 0,00 59.234,90 0,00	59.234,90 0,00 0,00 59.234,90 0,00	ATOS POTENCIAIS PASSIVO GARANTIAS E CONTRAGARANTIAS CONCEDIDAS OBRIGAÇÕES CONVENIADAS E OUTROS INSTRUMENTOS CONGÊNERES OBRIGAÇÕES CONTRATUAIS OUTROS ATOS POTENCIAIS PASSIVOS		<b>6.702.077,37</b> 0,00 0,00 6.702.077,37 0,00	6.702.077,378. 0,0068 0,0069 0,0069 0,009 6.702.077,37,br/ 0,00091
TOTAL		59.234,90	59.234,90	TOTAL		6.702.077,37	6.702.077,37

#### Exercício de 2021

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



Dezembro(31/12/2021)

Dezemoro(31/12/2021)

# ISOLADO:7 - FUNDO MUNICIPAL DE EDUCAÇÃO DO CONDADO

	Bolimon, Tondo Mententino de Condino					
ATIVO			PASSIVO		70	
ESPECIFICAÇÃO Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior	ESPECIFICAÇÃO Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior	
ATIVO CIRCULANTE CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA EM MOEDA NACIONAL CONTA ÚNICA APLICAÇÕES FINANCEIRAS DE LIQUIDEZ IMEDIATA CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA EM MOEDA ESTRANGEIRA APLICAÇÕES FINANCEIRAS DE LIQUIDEZ IMEDIATA DEMAIS CRÉDITOS E VALORES A CURTO PRAZO OUTROS CRÉDITOS A RECEBER E VALORES A CURTO PRAZO CRÉDITOS A RECEBER POR REEMBOLSO DE SALÁRIO FAMÍLIA PAGO CRÉDITOS A RECEBER POR REEMBOLSO DE SALÁRIO MATERNIDADE I	10.873.603,14 10.873.521,28 10.694.035,53 10.649.385,56 44.649,97 179.485,75 179.485,75 81,86 81,86 81,42 0,44	493.631,77 494.136,58 494.136,58 406.922,15 87.214,43 0,00 0,00 -504,81 -504,81 81,42 -586,23	PASSIVO CIRCULANTE OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS, PREVIDENCIÁRIAS E ASSISTENCIAI PESSOAL A PAGAR PESSOAL A PAGAR ENCARGOS SOCIAIS A PAGAR CONTRIBUIÇÃO A REGIME PRÓPRIO DE PREVIDÊNCIA (RPPS) OUTROS ENCARGOS SOCIAIS FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR A CURTO PRAZO FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR NACIONAIS A CURTO PRAZ FORNECEDORES NACIONAIS DEMAIS OBRIGAÇÕES A CURTO PRAZO VALORES RESTITUÍVEIS	436.090,61 1.146,37 0,00 0,00 1.146,37 0,61 1.145,76 180.614,73 180.614,73 180.614,73	331.299,36 2.180,04 1.100,00 1.100,00 1.080,04 396,28 683,76 116.125,48 116.125,48 212.993,84	
TOTAL	10.873.603,14	493.631,77	CONSIGNAÇÕES  EXECUÇÃO DE RESTOS A PAGAR  EXECUÇÃO DE RP NÃO PROCESSADOS  RP NÃO PROCESSADOS A LIQUIDAR  RP NÃO PROCESSADOS A LIQUIDAR  RP NÃO PROCESSADOS - INSCRIÇÃO NO EXERCÍCIO  RP NÃO PROCESSADOS A LIQUIDAR- INSCRIÇÃO NO EXERCÍCIO	254.329,51 254.329,51 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00	212.993,84 212.993,84 223.350,00 223.350,00 450,00 450,00 222.900,00	
			TOTAL	436.090,61	554.649,36	

ç.seam Código do documento: 622ab2t5-9603-4924-a6e6-27e8t410bb9c

#### Exercício de 2021

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



Dezembro(31/12/2021)

# ISOLADO:7 - FUNDO MUNICIPAL DE EDUCAÇÃO DO CONDADO

ATIVO				PASSIVO		+
ESPECIFICAÇÃO N	ota Exercício Atual	Exercício Anterior	ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
ATIVO NÃO CIRCULANTE	8.715.173,23	6.791.705,74				-
IMOBILIZADO	8.715.173,23	6.791.705,74				C
BENS MÓVEIS	6.226.893,60	4.520.557,63				
BENS DE INFORMÁTICA	165.861,00	113.065,00				
MÓVEIS E UTENSÍLIOS	1.431.699,89	1.180.712,17				:
MATERIAIS CULTURAIS, EDUCACIONAIS E DE COMUNICAÇÃO	2.623.950,61	2.192.829,01				
VEÍCULOS	1.041.580,00	550.700,00				
MÁQUINAS, APARELHOS, EQUIPAMENTOS E FERRAMENTAS	123.165,21	25.174,56				
DEMAIS BENS MÓVEIS	840.636,89	458.076,89				
BENS IMÓVEIS	2.488.279,63	2.271.148,11				
BENS IMÓVEIS EM ANDAMENTO	1.886.659,64	1.886.659,64				
DEMAIS BENS IMÓVEIS	601.619,99	384.488,47				
TOTAL	8.715.173,23	6.791.705,74				c

# FUNDO MUNICIPAL DE EDUCAÇÃO DO CONDADO

# ANEXO 14 - BALANÇO PATRIMONIAL

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

Exercício de 2021 Dezembro(31/12/2021) 1 of 2

# ISOLADO:7 - FUNDO MUNICIPAL DE EDUCAÇÃO DO CONDADO

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

	7		SUPERÁVIT/DÉFI	CIT FINANCEIRO
	DESTINAÇÃO DE RECURSOS (Contas 82111XXXX)	Nota	ATUAL	EXERC. ANTERIOR
00 001	RECURSOS ORDINÁRIOS (ORDINÁRIO) Ordinario		- <b>100.000,00</b> -100.000,00	<b>-115.439,69</b> -115.439,69
01 001	RECURSO PROPRIO (ORDINÁRIO) Ordinario	·	<b>100.420,68</b> 100.420,68	<b>0,00</b> 0,00
100 110	BôNUS CESSÃO ONEROSA (VINCULADO) GERAL	·	<b>0,00</b> 0,00	<b>53.190,03</b> 53.190,03
107 200	TRANSFERÊNCIAS DECORR DE DECISÃO JUDICIAL-PRECATÓRIOS FUNDEF (VINCULADO) EDUCAÇÃO		<b>10.317.618,77</b> 10.317.618,77	<b>0,00</b> 0,00
127 250	TRANSFERÊNCIA DO FUNDEB - COMPLEMENTAÇÃO UNIÃO - VAAT - DESTINAÇÃO 70% (VINCULADO) EDUCAÇÃO-FUNDEB		<b>15.658,33</b> 15.658,33	<b>0,00</b> 0,00
21 200	RECURSO DE CONVÊNIO (VINCULADO) EDUCAÇÃO		<b>33.833,76</b> 33.833,76	<b>26.628,11</b> 26.628,11
24 250	FUNDEB 30% (VINCULADO) EDUCAÇÃO-FUNDEB		<b>0,00</b> 0,00	<b>1.159,10</b> 1.159,10
25 250	COMPLEMENTAÇÃO DA UNIÃO (VINCULADO) EDUCAÇÃO-FUNDEB		<b>0,00</b> 0,00	<b>18.268,77</b> 18.268,77
26 200	RECURSO DO QSE (VINCULADO) EDUCAÇÃO		<b>-3.148,36</b> -3.148,36	<b>21.920,21</b> 21.920,21
27 200	RECURSO DO PNAE (VINCULADO) EDUCAÇÃO		<b>74,44</b> 74,44	<b>26.489,83</b> 26.489,83
28 200	RECURSO DO PNATE (VINCULADO) EDUCAÇÃO		<b>29.054,80</b> 29.054,80	<b>14.923,26</b> 14.923,26
29 200	PARTICIPAÇÃO DO ESTADO - TRANSPORTE ESCOLAR (VINCULADO) EDUCAÇÃO		<b>21.368,27</b> 21.368,27	<b>306,97</b> 306,97
30 200	RECURSO DO BRASIL CARINHOSO (VINCULADO) EDUCAÇÃO		<b>43.151,47</b> 43.151,47	<b>42.953,14</b> 42.953,14
31 200	RECURSO DO CAMINHO DA ESCOLA (VINCULADO) EDUCAÇÃO		<b>551,43</b> 551,43	<b>0,00</b> 0,00
32 200	RECURSOS DO PAR (VINCULADO) EDUCAÇÃO		<b>59,70</b> 59,70	<b>-199.940,00</b> -199.940,00
38 200	RECURSO DO PDDE (VINCULADO) EDUCAÇÃO		<b>29,26</b> 29,26	<b>28,54</b> 28,54
77 001	RECURSOS DESTINADOS A MANUTENÇÃO DO ENSINO (VINCULADO) Ordinario		<b>-27.890,11</b> -27.890,11	<b>0,00</b> 0,00

# FUNDO MUNICIPAL DE EDUCAÇÃO DO CONDADO

# ANEXO 14 - BALANÇO PATRIMONIAL

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

Exercício de 2021 Dezembro(31/12/2021) 2 of 2

# ISOLADO:7 - FUNDO MUNICIPAL DE EDUCAÇÃO DO CONDADO

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

PECTRY Of a PERPENDAGE OF A CONTINUATION	SUPERÁVIT/DÉFICIT FINANCEIRO		
DESTINAÇÃO DE RECURSOS (Contas 82111XXXX)  Nota	ATUAL	EXERC. ANTERIOR	
80 RECURSOS DE CONVENIOS (VINCULADO) 200 EDUCAÇÃO	<b>241.632,72</b> 241.632,72	<b>241.632,72</b> 241.632,72	
90 AFM - APOIO FINANCEIRO AOS MUNICÍPIOS (VINCULADO) 001 Ordinario	<b>16.843,25</b> 17,53	<b>16.843,25</b> 17,53	
200 EDUCAÇÃO	16.825,72	16.825,72	
99 EXTRAOR¢AMENTÁRIA (VINCULADO) 110 GERAL	<b>-251.745,88</b> -251.745,88	<b>-209.981,83</b> -209.981,83	
TOTAL	10.437.512,53	-61.017,59	





# NOTAS EXPLICATIVAS DO BALANÇO GERAL DO MUNICÍPIO DE CONDADO

(FUNDO MUNCIPAL DE EDUCAÇÃO DE CONDADO)

# IDENTIFICAÇÃO DA PESSOA JURÍDICA

or: ANTONIO CASSIANO DA O Fundo Municipal de Educação de Condado é uma pessoa jurídica de direito público intern representando a entidade de administração pública no município, sendo a sede do poder executivo tendo autonomia política, administrativa, patrimonial e financeira na área de Educação Pública.

Criado oficialmente como Fundo por força de Lei Municipal nº 948/2013, o Fundo Municipal de E Educação de Condado surgiu inscrita sobre o CNPJ 19.607.525/0001-18, estando atualmente localizada Educação de Condado surgiu inscrita sobre o CNPJ 19.607.525/0001-18, estando atualmente localizada A VALDECISE VERINO MONTERIO DIVISO DE CONTABEIS

APRESENTAÇÃO DAS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS

AS Diretrizes Contábeis O Balanço Geral do Fundo Municipal de Educação do Município de Condado e refere-se às ações integra a Prestação de Contas Anual do Prefeitura Municipal de Condado e refere-se às ações

integra a Prestação de Contas Anual do Prefeitura Municipal de Condado e refere-se às ações governamentais executadas pelas diversas Secretarias e Fundos da Administração Pública Municipal Direta e Indireta, integrantes do Orçamento Fiscal.

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-los 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 Fundo Municipal de Educação, 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 la final de la fin

para elaboração e controle dos orçamentos e balanços da União, dos estados, dos municípios e controle dos orçamentos e balanços da União, dos estados, dos municípios e controle dos orçamentos e balanços da União, dos estados, dos municípios e controle dos orçamentar nº 101/2000, que estabelece normas de finanças públicado pola polar p legislações em vigor. As demonstrações contábeis e suas respectivas notas explicativas estados com valores expresses em regis apresentadas com valores expressos em reais.

O Balanço Geral do Fundo Municipal de Educação, referente ao exercício financeiro de 2021 está composto pelas seguintes demonstrações: Balanços Orçamentário, Financeiro e Patrimonial, pela Demonstração das Variações Patrimoniais, Mutações do Patrimônio Líquido e Demonstrativo dos Fluxos de Caixa, exigidos pela Lei nº 4.320/64 e complementado por Notas Explicativas.

### **RESUMO DAS PÓLÍTICAS CONTÁBEIS**

#### CRITÉRIOS NA ELABORAÇÃO DAS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS E INFORMAÇÕES COMPLEMENTARES

# Aspectos Gerais das Demonstrações Contábeis

As estruturas das demonstrações contábeis contidas nos anexos da Lei nº 4.320/1964 foram alteradas pela Portaria STN nº 438/2012, em consonância com os novos padrões da Contabilidade Aplicada ao Setor Público (CASP).

A elaboração das demonstrações contábeis das IPCs tem por base as contas contábeis do modelo de Plano de Contas Aplicado ao Setor Público (PCASP) aplicável à União, aos estados, ao Distrito Federal e aos municípios, estendido pelo Plano de Contas Contábil do TCE/PE.





#### Créditos a Curto Prazo

Créditos são valores a receber integrantes do ativo, que são reconhecidos como resultado confirmação das características essenciais para reconhecimento como ativo. No contexto, são oriund s de tributos a receber (reconhecidos no momento do lançamento fiscal).

Perdas Estimadas de Créditos a Curto e Longo Prazo

Considerando que é inerente aos créditos algum risco de não recebimento, NBCASP 16.10 prevê que association activo. No contexto, são oriundos sinte por ANTONIO.

Perdas Estimadas de Créditos a Curto e Longo Prazo

Considerando que é inerente aos créditos algum risco de não recebimento, NBCASP 16.10 prevê que association activo. No contexto, são oriundos sinte por ANTONIO.

perdas referentes a esses riscos sejam estimadas e reconhecidas em conta de ajuste, a qual deve ter seu 🤉 saldo reduzido ou anulado quando deixarem de existir os motivos que deram causa à sua constituiçã 💆 💆 Porém, apresentou grau de dificuldade de recebimento e seu histórico de recebimento de crédites a apontou que, em média, para a arrecadação de Impostos e Taxas e a Dívida Ativa inscrita, 25% des Ş valores reconhecidos no ativo são posteriormente recebidos sem a necessidade de procediment@s ∺ adicionais de cobranças. Portanto, permiti concluir que o risco de não recebimento de seus créditos €≥ de apenas 75%, durante os três últimos anos.

## Dívida Ativa - Curto e Longo Prazos

A segregação da dívida ativa em curto e longo prazos foi realizada mediante a metodologia sugerida pelo Manual de Contabilidade Aplicada ao Setor Público, expedido pela Secretaria do Tesouro Nacional que prevê que o montante a ser registrado em curto prazo seja estimado pelo dobro da média anual de z recebimentos efetivos dos últimos três exercícios. O longo prazo abriga o restante do estoque de créditos inscritos em dívida ativa.

Dívida Ativa - Ajuste a Valor Recuperável

Em decorrência do elevado grau de incerteza no recebimento dos valores inscritos em dívida ativa,

utilizou-se no ajuste a valor recuperável a técnica sugerida pelo Manual de Contabilidade Aplicada ao Setor Público, baseada no histórico de recebimentos passados.

### Ativo Imobilizado

A Ativo Imobilizado é avaliada inicialmente segundo seu custo de aquisição, estando em processo 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, portando 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 de 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 produção ou empregados na prestação e serviços e, ainda, os mantidos para venda ou distribuição não curso normal das operações do município. No reconhecimento inicial, os estoques são mensurados 🛍 avaliados com base no valor de aquisição, custo de produção ou custo de construção, devendo sér a computados ou outros custos incorridos necessários para trazer os estoques a sua condição e localização atuais. O critério contábil para elaboração deste balanço, está relacionado a última aquisição de materiál 🛣 de consumo datado no último dia útil do exercício de 2020, reconhecendo, assim, que o almoxarifacio de confirma a entrada deste material. Valendo destacar, que o município não há sistema de controle estoque.

BALANÇO PATRIMONIAL

O Balanço Patrimonial evidencia a situação patrimonial do município em 31 de dezembro de 2025; SEVERINO MONTEIRO JUNIOR

Mediante sua observação, é possível conhecer qualitativa e quantitativamente a composição dos beros de 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 finanção 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	Ex	ercício Atual	Exercício Anterior
ATIVO CIRCULANTE			10.873.603,14	493.631,77
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA NO	TA 01		10.873.521,28	494.136,58
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA EM MO	EDA NACIONAL		10.694.035,53	494.136,58
CONTA ÚNICA		F	10.649.385,56	406.922,15
APLICAÇÕES FINANCEIRAS DE LIQUIDEZ IN	IEDIATA	F	44.649,97	87.214,43
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA EM MO	EDA ESTRANGEIRA		179.485,75	0,00
APLICAÇÕES FINANCEIRAS DE LIQUIDEZ IN	IEDIATA	F	179.485,75	0,00
CREDITOS A CURTO PRAZO	170		0,00	0,00
DEMAIS CREDITOS E VALORES A CURTO PR	AZO		81,86	-504,81
OUTKOS CREDITOS A RECEBER E VALORE	S A CURTO PRAZO	_	81,86	-504,81
FAMILIA PAGO	SALARIO	F	81,42	81,42
CRÉDITOS A RECEBER POR REEMBOLSO DE MATERNIDADE PAGO	SALÁRIO	F	0,44	-586,23
INVESTIMENTOS E APLICAÇÕES TEMPORÁL	RIAS A CURTO PRAZO		0,00	0,00
ESTOQUES			0,00	0,00
ATIVO NÃO CIRCULANTE MANTIDO PARA V	ENDA		0,00	0,00
VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS I	AGAS ANTECIPADAME	N.	0,00	0,00
ATIVO CIRCULANTE CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA NO CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA EM MO CONTA ÚNICA APLICAÇÕES FINANCEIRAS DE LIQUIDEZ IN CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA EM MO APLICAÇÕES FINANCEIRAS DE LIQUIDEZ IN CRÉDITOS A CURTO PRAZO DEMAIS CRÉDITOS E VALORES A CURTO PR OUTROS CRÉDITOS A RECEBER E VALORE CRÉDITOS A RECEBER POR REEMBOLSO DE FAMÍLIA PAGO CRÉDITOS A RECEBER POR REEMBOLSO DE MATERNIDADE PAGO INVESTIMENTOS E APLICAÇÕES TEMPORÁI ESTOQUES ATIVO NÃO CIRCULANTE MANTIDO PARA V VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS E  - CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA: E covimento, aplicações, fundos de aplic conformidade são registrados em rela onibilidades financeiras deixadas em tou redução de R\$ AUMENTO em rel co sua composição:	ssa conta compree cação e poupança. atório próprio para 31/12/2020 somai ação ao exercício c	nde o Os va ajusto m R\$ de 202	somatório d llores são co e em mome 10.694.035, 20 que foi d	dos valores em onciliados e os nto oportuno. 53. O valor dis e R\$ 494.136,5



# **DISPONIBILIDADE DE CAIXA DETALHADA**

Entidades	Recursos Proprios	Recursos vinculados
-----------	-------------------	---------------------





FUNDO MUNICIPAL DE EDUCAÇÃO	13.658,75	10.859.862,53
TOTAL	13.658,75	10.859.862,53

Crédito a Curto Prazo	Valor
Outros Créditos a Receber e Valores a Curto Prazo	R\$ 81,86
Total de Créditos a Curto Prazo	R\$ 81,86

TOTAL  3 02 - DEMAIS CRÉDITOS E VALORES A CURTO PRAZO ulados, e Outros Créditos a receber, com a seguinte	): Comp	13.658,75 reende Depósit	10.859.862,53 os Restituíveis e	
a <b>02 - DEMAIS CRÉDITOS E VALORES A CURTO PRAZO</b> culados, e Outros Créditos a receber, com a seguinte	): Comp	reende Depósit	os Restituíveis e	
		,,,,,,,,,,,,,,,,,,,,,,,,,,,,,,,,,,,,,,,		
Crédito a Curto Prazo			Valor	
Outros Créditos a Receber e Valores a Curto Pra	IZO		R\$ 81,86	
Total de Créditos a Curto Prazo			R\$ 81,86	
VO NÃO CIRCULANTE NOTA 03		8.715.173,23	6.791.705,74	
TIVO REALIZÁVEL A LONGO PRAZO		0,00	0,00	
WESTIMENTOS		0,00	0,00	
IOBILIZADO		8.715.173,23	6.791.705,74	
BENS MOVEIS	_	6.226.893,60	4.520.557,63	
DENIS DE INIDODMÁTICA		105.801,00	113.005,00	
BENS DE INFORMÁTICA	, D		550.700,00	
BENS DE INFORMÁTICA VEÍCULOS MÓVEIS E LITENSÍLIOS	p	1.041.580,00	1 100 713 17	
BENS DE INFORMÁTICA VEÍCULOS MÓVEIS E UTENSÍLIOS MÁQUINAS ADAREI HOS EQUIDAMENTOS E FERRAMENTAS	p p	1.431.699,89	1.180.712,17	
BENS DE INFORMÁTICA VEÍCULOS MÓVEIS E UTENSÍLIOS MÁQUINAS, APARELHOS, EQUIPAMENTOS E FERRAMENTAS MATERIAIS CULTURAIS, EDUCACIONAIS E DE	P P P	1.041.580,00 1.431.699,89 123.165,21 2.623.050.61	1.180.712,17 25.174,56 2.192.829.01	
BENS DE INFORMÁTICA VEÍCULOS MÓVEIS E UTENSÍLIOS MÁQUINAS, APARELHOS, EQUIPAMENTOS E FERRAMENTAS MATERIAIS CULTURAIS, EDUCACIONAIS E DE COMUNICAÇÃO	P P P	1.041.580,00 1.431.699,89 123.165,21 2.623.950,61	1.180.712,17 25.174,56 2.192.829,01	
BENS DE INFORMÁTICA VEÍCULOS MÓVEIS E UTENSÍLIOS MÁQUINAS, APARELHOS, EQUIPAMENTOS E FERRAMENTAS MATERIAIS CULTURAIS, EDUCACIONAIS E DE COMUNICAÇÃO DEMAIS BENS MÓVEIS	P P P	1.041.580,00 1.431.699,89 123.165,21 2.623.950,61 840.636,89	1.180.712,17 25.174,56 2.192.829,01 458.076,89	
BENS DE INFORMÁTICA  VEÍCULOS  MÓVEIS E UTENSÍLIOS  MÁQUINAS, APARELHOS, EQUIPAMENTOS E FERRAMENTAS  MATERIAIS CULTURAIS, EDUCACIONAIS E DE  COMUNICAÇÃO  DEMAIS BENS MÓVEIS  BENS IMÓVEIS	P P P P	1.041.580,00 1.431.699,89 123.165,21 2.623.950,61 840.636,89 2.488.279,63	1.180.712,17 25.174,56 2.192.829,01 458.076,89 2.271.148,11	
BENS DE INFORMÁTICA VEÍCULOS MÓVEIS E UTENSÍLIOS MÁQUINAS, APARELHOS, EQUIPAMENTOS E FERRAMENTAS MATERIAIS CULTURAIS, EDUCACIONAIS E DE COMUNICAÇÃO DEMAIS BENS MÓVEIS BENS IMÓVEIS BENS IMÓVEIS EM ANDAMENTO	P P P P	1.041.580,00 1.431.699,89 123.165,21 2.623.950,61 840.636,89 2.488.279,63 1.886.659,64	1.180.712,17 25.174,56 2.192.829,01 458.076,89 2.271.148,11 1.886.659,64	
BENS DE INFORMÁTICA VEÍCULOS MÓVEIS E UTENSÍLIOS MÁQUINAS, APARELHOS, EQUIPAMENTOS E FERRAMENTAS MATERIAIS CULTURAIS, EDUCACIONAIS E DE COMUNICAÇÃO DEMAIS BENS MÓVEIS BENS IMÓVEIS BENS IMÓVEIS BENS IMÓVEIS EM ANDAMENTO DEMAIS BENS IMÓVEIS	P P P P P	1.041.380,00 1.431.699,89 123.165,21 2.623.950,61 840.636,89 2.488.279,63 1.886.659,64 601.619,99	1.180.712,17 25.174,56 2.192.829,01 458.076,89 2.271.148,11 1.886.659,64 384.488,47	
BENS DE INFORMÁTICA VEÍCULOS MÓVEIS E UTENSÍLIOS MÁQUINAS, APARELHOS, EQUIPAMENTOS E FERRAMENTAS MATERIAIS CULTURAIS, EDUCACIONAIS E DE COMUNICAÇÃO DEMAIS BENS MÓVEIS BENS IMÓVEIS BENS IMÓVEIS BENS IMÓVEIS EM ANDAMENTO DEMAIS BENS IMÓVEIS NTANGÍVEL	P P P P P	1.041.380,00 1.431.699,89 123.165,21 2.623.950,61 840.636,89 2.488.279,63 1.886.659,64 601.619,99 0,00	1.180.712,17 25.174,56 2.192.829,01 458.076,89 2.271.148,11 1.886.659,64 384.488,47 0,00	
INDO MUNICIPAL DE EDUCAÇÃO  TOTAL  La 02 - DEMAIS CRÉDITOS E VALORES A CURTO PRAZO Culados, e Outros Créditos a receber, com a seguinte  Crédito a Curto Prazo Outros Créditos a Receber e Valores a Curto Pra Total de Créditos a Curto Prazo  IVO NÃO CIRCULANTE NOTA 03 .TIVO REALIZAVEL A LONGO PRAZO NVESTIMENTOS MOSHILZADO BENS MÓVEIS BENS DE INFORMÁTICA VEÍCULOS MÁQUINAS, APARELHOS, EQUIPAMENTOS E FERRAMENTAS MATERIAIS CULTURAIS, EDUCACIONAIS E DE COMUNICAÇÃO DEMAIS BENS MÓVEIS BENS IMÓVEIS STANGÍVEL IFERIDO	P P P P P	1.041.380,00 1.431.699,89 123.165,21 2.623.950,61 840.636,89 2.488.279,63 1.886.659,64 601.619,99 0,00 0,00	1.180.712,17 25.174,56 2.192.829,01 458.076,89 2.271.148,11 1.886.659,64 384.488,47 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 2020 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





Conta	Valor
Bens Móveis	R\$ 6.226.893,60
Bens Imóveis	R\$ 2.488.279,63
Total do Imobilizado	R\$ 8.715.173,23

erem reavaliados e com base na NBC T 19.6, não mesma conta, sendo que esse registro será feito  Conta  Bens Móveis  Bens Imóveis  Total do Imobilizado  PASSIVO  PASSIVO CIRCULANTE NOTA 04  OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS, PREVIDENCIÁRIAS E ASSIS	foi possí	vel co		
nesma conta, sendo que esse registro será feito	ao tármi		nncluir a rea	valiação de todo
	ao terrir	no da	a reavaliação	o.
Conta				Valor
Bens Móveis				R\$ 6 226 893 60
Bens Imóveis				R\$ 2 488 279 63
Total do Imobilizado				R\$ 8.715.173.23
Total ac micomizado				
PASSIVO				
SPECIFICAÇÃO	Nota	Face	ercício Atual	Exercício Anterior
	240111			
PASSIVO CIRCULANTE NOTA 04			436.090,61	331.299,36
OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS, PREVIDENCIARIAS E ASSIS	STENCIAL		1.146,37	2.180,04
PESSOAL A PAGAR NOTA 05 PESSOAL A PAGAR			-,	
ENCARGOS SOCIAIS A PAGAR NOTA 06		F	0,00 1.146,37	1.100,00 1.080,04
CONTRIBUIÇÃO A REGIME PRÓPRIO DE PREVIDÊNCIA (RP	PS)	F	0,61	396,28
OUTROS ENCARGOS SOCIAIS		F	1.145,76	683,76
EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS A CURTO PRAZO			0,00	0,00
FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR A CURTO PRAZO N			180.614,73	116.125,48
FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR NACIONAIS A CUR FORNECEDORES NACIONAIS	TO PRAZ	_	180.614,73	116.125,48
OBRIGAÇÕES FISCAIS A CURTO PRAZO		F	180.614,73 0,00	116.125,48 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			254.329,51	212.993,84
VALORES RESTITUÍVEIS NOTA 08			254.329,51	212.993,84
CONSIGNAÇÕES		F	254.329,51	212.993,84
ASSIVO NÃO-CIRCULANTE			0,00	0,00
OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS, PREVIDENCIÁRIAS E ASSIS	STENCIAL		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

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

Nota 05 - PESSOAL A PAGAR: é compreendido 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 despesado incorridas e não pagas, em benefício de seus servidores. empregados e familiares como como constituição de seus servidores. ou não, incluindo aquelas que se destinam ao financiamento da seguridade social de responsabilida de do poder público e as demais contribuições sociais.

Nota 07 - FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR - CP: é representado pelos diversos empenh s ≥ liquidados, cujo vencimento se dará no exercício subsequente, anteriormente denominados de "Restes de de la composição de liquidados, cujo vencimento se dará no exercício subsequente, anteriormente denominados de "Restes de la composição de la a Pagar Processados". Compreende também parcela a vencer, de Precatórios a pagar, reclassificados 🚓

: <b>a 08</b> -	vinculada ao TJ/PE, que aguardam info <b>DEMAIS OBRIGAÇÕES A CP:</b> é compos epósitos, Outros Valores Restituíveis, s a CP.	sta pelas contas de Consignaçõe outras obrigações de Exercício	s, Depósito os Anterio:	os e Cauçõ res e Out
igaçõe	s a CP.	out as earnguiges as and and		
	Conta	Valor	Atributo	
	Pessoal a pagar	0,00	F	
	Encargos Sociais a pagar	1.146,37	F	
	Fornecedores a pagar	180.614,73	F	
	Demais Obrigações a CP	254.329,51	F	
	Total do Passivo Circulante	436.090,61		

PATRIMÔNIO LÍQU	то		
ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
PATRIMÔNIO LÍQUIDO NOTA 09		19.152.685,76	6.954.038,15
PATRIMÔNIO SOCIAL E CAPITAL SOCIAL		0,00	0,00
RESULTADOS ACUMULADOS		19.152.685,76	6.954.038,15
SUPERÁVITS OU DÉFICITS ACUMULADOS		19.152.685,76	6.954.038,15
SUPERÁVITS OU DÉFICITS DO EXERCÍCIO		P 12.198.647,61	1.340.886,86
SUPERÁVITS OU DÉFICITS DE EXERCÍCIOS ANTERIORES		P 6.954.038,15	5.613.151,29
TOTAL PATRIMÖNIO LÌQUIDO		19.152.685,76	6.954.038,15
TOTAL		19.588.776,37	7.285.337,51

Nota 09 - PATRIMÔNIO LÍQUIDO: O resultado acumulado no exercício foi superavitário de R\$ 19.152.685,76, sendo do exercício um superavitário no valor de R\$ 12.198.647,61, Resultados de exercícios anteriores superavitário no valor de R\$ 6.954.038,15, 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 suplementa as despesas por superávit financeiro do exercício anterior, conforme previsto no inciso I, § 1º, Art. 43 de bropyvalidado.

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 31/12/2020

Saldo em 31/12/2021

R\$ 0,00

R\$ 0,00

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

# 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 contador municipal, responsável pela elaboração do presente relatório, ficará à disposição.

ANTONIO CASSIANO DA SILVA
Prefeito Municipal

ANTONIO CASSIANO DA SILVA
Responsável pelo Controle Interno

VALDECI SEVERINO MONTEIRO
JUNIOR
Contador CRC PE nº 030555/O-7





# FUNDO MUNICIPAL DE CULTURA

# ANEXO 14 - BALANÇO PATRIMONIAL

DEZEMBRO(31/12/2021)

ISOLADO: 8 - FUNDO MUNICIPAL DE CULTURA

TOTAL PASSIVO

ESPECIFICAÇÃO

PATRIMÔNIO LÍQUIDO

RESULTADOS ACUMULADOS

PATRIMÔNIO SOCIAL E CAPITAL SOCIAL

SUPERÁVITS OU DÉFICITS ACUMULADOS

SUPERÁVITS OU DÉFICITS DO EXERCÍCIO

SUPERÁVITS OU DÉFICITS DE EXERCÍCIOS ANTERIORES

PATRIMÔNIO LÍQUIDO

Exercício Atual

14.815,74

1.250,00

1.250,00

1.250,00

13.565,74

13.565,74

0,00

0,00

0,00

0,00 0,00 0,00 0,00 0,00

14.815,74

12.242,17

12.242,17

12.242,17

-10.550,38

22.792,55

0,00

Exercício Atual

0,00

0,00 0,00 13.565,74

0,00

0,00

回線頻繁團	

	усеss
	mento e em
	Exercício Anterior
4	17.084,545 on nado
0	0,00c 0,00c
0	0,00e
0	3.518,800
0	3.518,80 5 7
00	3.518,80°C P:
0	0,00 \subseteq \frac{1}{2}
0	0,00 lid
0	0,000 \( \frac{\text{Z}}{2} \)
4	13.565,74 🖔 🖸
4	13.565,74
74	13.565,74
0	13.565,74Codigo do documento 0,000 do 0
0	0,000 DA
0	0,000 SII
0	0,00 \$
0	0,00tc <
0	0,000
0	0,00ab
0	0,00 <sup>5</sup> -
4	17.084,540
	#92
١	Exercício Anterior
7	22.792,55
0	0,00e
7	22.792,55∰
7	22.792,55
38	164.047,81%
55	-141.255,26 ₹

A) QUADRO PRINCIPAL		ISOLAD	O: 8 - FUNDO MU	UNICIPAL DE CULTURA
ATIVO				PASSIVO
ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior	ESPECIFICAÇÃO Nota
ATIVO CIRCULANTE CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA EM MOEDA NACIONAL CONTA ÚNICA APLICAÇÕES FINANCEIRAS DE LIQUIDEZ IMEDIATA CRÉDITOS A CURTO PRAZO DEMAIS CRÉDITOS E VALORES A CURTO PRAZO INVESTIMENTOS E APLICAÇÕES TEMPORÁRIAS A CURTO PRA ESTOQUES ATIVO NÃO CIRCULANTE MANTIDO PARA VENDA VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS PAGAS ANTECIPAI	zo	1.345,81 1.345,81 1.345,81 1.336,00 F 9,81 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00	15.061,99 15.061,99 15.061,99 15.012,83 49,16 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00	PASSIVO CIRCULANTE  OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS, PREVIDENCIÁRIAS E ASSISTENCIAI EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS A CURTO PRAZO FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR A CURTO PRAZO FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR NACIONAIS A CURTO PRAZO FORNECEDORES NACIONAIS OBRIGAÇÕES FISCAIS A CURTO PRAZO OBRIGAÇÕES DE REPARTIÇÃO A OUTROS ENTES PROVISÕES A CURTO PRAZO
ATIVO NÃO CIRCULANTE ATIVO REALIZÁVEL A LONGO PRAZO INVESTIMENTOS		25.712,10 0,00 0,00	24.815,10 0,00 0,00	DEMAIS OBRIGAÇÕES A CURTO PRAZO  VALORES RESTITUÍVEIS  CONSIGNAÇÕES
IMOBILIZADO BENS MÓVEIS MATERIAIS CULTURAIS, EDUCACIONAIS E DE COMUNICAÇÃO		25.712,10 25.712,10 P 16.783,10	<b>24.815,10 24.815,10</b> 16.783,10	PASSIVO NÃO-CIRCULANTE OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS, PREVIDENCIÁRIAS E ASSISTENCIAI
MÁQUINAS, APARELHOS, EQUIPAMENTOS E FERRAMENTAS DEMAIS BENS MÓVEIS MÓVEIS E UTENSÍLIOS INTANGÍVEL DIFERIDO		P 800,00 P 7.232,00 P 897,00 0,00	800,00 7.232,00 0,00 <b>0,00</b> <b>0,00</b>	EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS A LONGO PRAZO FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR A LONGO PRAZO OBRIGAÇÕES FISCAIS A LONGO PRAZO PROVISÕES A LONGO PRAZO
TOTAL		27.057,91	39.877,09	DEMAIS OBRIGAÇÕES A LONGO PRAZO RESULTADO DIFERIDO

Orçamento Programa - Exercício de 2021

# FUNDO MUNICIPAL DE CULTURA

# ANEXO 14 - BALANÇO PATRIMONIAL

DEZEMBRO(31/12/2021)

#### A) QUADRO PRINCIPAL

Orçamento Programa - Exercício de 2021

## ISOLADO: 8 - FUNDO MUNICIPAL DE CULTURA

ATIVO			PASSIVO		eIII.
ESPECIFICAÇÃO Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior	ESPECIFICAÇÃO No	Exercício Atual	Exercício Anterior
			TOTAL PATRIMÔNIO LÍQUIDO	12.242,17	22.792,550
			TOTAL	27.057,91	39.877,09
					O.

# FUNDO MUNICIPAL DE CULTURA BALANÇO PATRIMONIAL

Orçamento Programa - Exercício de 2021

DEZEMBRO(31/12/2021)

#### 3 de 4

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

ATIVO FINANCEIRO	1.345,81	15.061,99	PASSIVO FINANCEIRO (14.815,74)+ Restos não Processado(0,00)	14.815,74	17.084,54	em:
ATIVO PERMANENTE	25.712,10	24.815,10	PASSIVO PERMANENTE	0,00	0,00	http
			SALDO PATRIMONIAL	12.242,17	22.792,55	s://e

# FUNDO MUNICIPAL DE CULTURA

# ANEXO 14 - BALANÇO PATRIMONIAL

Orçamento Programa - Exercício de 2021

DEZEMBRO(31/12/2021)

4 de 4

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

ESPECIFICAÇ			ESPECIFICAÇÃ	0			
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
			i				1
ATOS POTENCIAIS ATIVO		0,00	0,00	ATOS POTENCIAIS PASSIVO		442.560,00	464.560,00
GARANTIAS E CONTRAGARANTIAS RECEBIDAS		0,00	0,00	GARANTIAS E CONTRAGARANTIAS CONCEDIDAS		0,00	0,005
DIREITOS CONVENIADOS E OUTROS INSTRUMENTOS CONGÊNI	ERES	0,00	0,00	OBRIGAÇÕES CONVENIADAS E OUTROS INSTRUMENTOS		0,00	22.000,00
DIREITOS CONTRATUAIS		0.00	0.00	CONGÊNERES			2 "
		-,	.,	OBRIGAÇÕES CONTRATUAIS		442.560,00	442.560,00
OUTROS ATOS POTENCIAIS ATIVOS		0,00	0,00	OUTROS ATOS POTENCIAIS PASSIVOS		0,00	0,00
TOTAL		0,00	0,00				1
		.,	.,	TOTAL		442.560,00	464.560,00
				l .			7

# Orçamento Programa - Exercício de 2021

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



DEZEMBRO(31/12/2021)

## ISOLADO: 8 - FUNDO MUNICIPAL DE CULTURA

ATIVO				PASSIVO			
ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior	ESPECIFICAÇÃO Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior	
ATIVO CIRCULANTE CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA EM MOEDA NACIONAL CONTA ÚNICA APLICAÇÕES FINANCEIRAS DE LIQUIDEZ IMEDIATA		1.345,81 1.345,81 1.345,81 1.336,00 9,81	<b>15.061,99</b> <b>15.061,99</b> 15.012,83	PASSIVO CIRCULANTE FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR A CURTO PRAZO FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR NACIONAIS A CURTO PRAZO FORNECEDORES NACIONAIS DEMAIS OBRIGAÇÕES A CURTO PRAZO	14.815,74 1.250,00 1.250,00 1.250,00 13.565,74	17.084,54% 3.518,80% 3.518,80% 3.518,80% 13.565,74%	
TOTAL		1.345,81	15.061,99	VALORES RESTITUÍVEIS CONSIGNAÇÕES	<b>13.565,74</b> 13.565,74	13.565,74 13.565,74	
				TOTAL	14.815,74	17.084,54	

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

Orçamento Programa - Exercício de 2021

DEZEMBRO(31/12/2021)

ISOLADO: 8 - FUNDO MUNICIPAL DE CULTURA

ESPECIFICAÇÃO   Nota   Exercício Atual   Exercício Anterior   ESPECIFICAÇÃO   Nota   Exercício Atual   Exercício Anterior	ATIVO				PASSIVO		Įs.//s
IMOBILIZADO         25.712,10         24.815,10           BENS MÓVEIS         25.712,10         24.815,10           MÁQUINAS, APARELHOS, EQUIPAMENTOS E FERRAMENTAS         800,00         800,00           MÓVEIS E UTENSÍLIOS         897,00         0,00           MATERIAIS CULTURAIS, EDUCACIONAIS E DE COMUNICAÇÃO         16.783,10         16.783,10           DEMAIS BENS MÓVEIS         7.232,00         7.232,00	ESPECIFICAÇÃO	Nota Exercício Atual	Exercício Anterior	ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
MÁQUINAS, APARELHOS, EQUIPAMENTOS E FERRAMENTAS         800,00         800,00           MÓVEIS E UTENSÍLIOS         897,00         0,00           MATERIAIS CULTURAIS, EDUCACIONAIS E DE COMUNICAÇÃO         16.783,10         16.783,10           DEMAIS BENS MÓVEIS         7.232,00         7.232,00		·					St. od. s
	MÁQUINAS, APARELHOS, EQUIPAMENTOS E FERRAMENTAS MÓVEIS E UTENSÍLIOS MATERIAIS CULTURAIS, EDUCACIONAIS E DE COMUNICAÇÃO	800,0 897,0 16.783,1	800,00 0,00 16.783,10				ov oreppi van
			··				LaDOC.

# FUNDO MUNICIPAL DE CULTURA

# ANEXO 14 - BALANÇO PATRIMONIAL

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

Orçamento Programa - Exercício de 2021

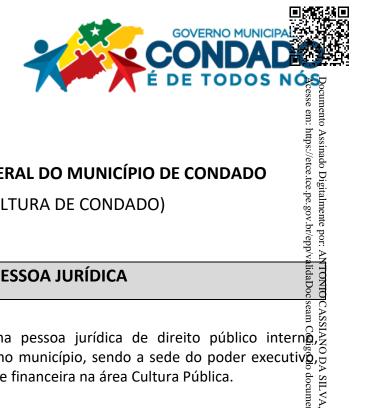
# DEZEMBRO(31/12/2021)

1 de 1

### ISOLADO: 8 - FUNDO MUNICIPAL DE CULTURA

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

~	SUPERÁVIT/DÉI	FICIT FINANCEIRO
DESTINAÇÃO DE RECURSOS (Contas 82111XXXX)	ota ATUAL	EXERC. ANTERIOR
00 RECURSOS ORDINARIOS (ORDINÁRIO)	0,00	225,07
001 Ordinario	13.565,74	225,07
110 GERAL	-13.565,74	0,00
01 RECURSO PROPRIO (ORDINÁRIO)	1.345,81	0,00
001 Ordinario	1.345,81	0,00
119 APOIO EMERGENCIAL CULTURAL - LEI ALDIR BLANC (ORDINÁRIO)	-1.250,00	11.318,12
110 GERAL	-1.250,00	11.318,12
99 EXTRAORÇAMENTÁRIA (ORDINÁRIO)	-13.565,74	-13.565,74
110 GERAL	-13.565,74	-13.565,74
TOTAL	-13.469,93	-2.022,55



# NOTAS EXPLICATIVAS DO BALANÇO GERAL DO MUNICÍPIO DE CONDADO

(FUNDO MUNCIPAL DE CULTURA DE CONDADO)

# IDENTIFICAÇÃO DA PESSOA JURÍDICA

O Fundo Municipal de Cultura de Condado é uma pessoa jurídica de direito público intern<u>a</u> representando a entidade de administração pública no município, sendo a sede do poder executiva tendo autonomia política, administrativa, patrimonial e financeira na área Cultura Pública.

Criado oficialmente como Fundo por força de Lei Municipal nº 950/2013, o Fundo Municipal de Cultura surgiu inscrita sobre o CNPJ 20.098.138/0001-82, estando atualmente localizada na Praça 11 ₫ 💆 Novembro, 88, Centro de Condado, representando entidade na administração pública no referidado pública no referidado, sendo a sede na Prefeitura Municipal.

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

APRESENTAÇÃO DAS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS

As Diretrizes Contábeis - O Balanço Geral do Fundo Municipal de Cultura do Município de Condado integra a Prestação de Contas Anual do Prefeitura Municipal de Condado e refere-se às ações governamentais executadas pelas diversas Secretarias e Fundos da Administração Pública Municipal Direta e Indireta, integrantes do Orçamento Fiscal.

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-los 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 Fundo de Cultura, foram elaboradas eୁଛି ବି consonância com os dispositivos da Lei nº 4.320/64, que estatui normas gerais de Direito Financei po para elaboração e controle dos orçamentos e balanços da União, dos estados, dos municípios e do para elaboração e controle dos orçamentos e balanços da União, dos estados, dos municípios e do para elaboração e controle dos orçamentos e balanços da União, dos estados, dos municípios e do para elaboração e controle dos orçamentos e balanços da União, dos estados, dos municípios e do para elaboração e controle dos orçamentos e balanços da União, dos estados, dos municípios e do para elaboração e controle dos orçamentos e balanços da União, dos estados, dos municípios e do para elaboração e controle dos orçamentos e balanços da União, dos estados, dos estados da União, do para elaboração da União da Uni Distrito Federal; da Lei Complementar nº 101/2000, que estabelece normas de finanças públicas \$\frac{1}{2}\$ voltadas para a responsabilidade na gestão fiscal;

voltadas para a responsabilidade na gestão fiscal;

Da lei nº 1.091/2020 de 30/11/2020, que dispões sobre o Plano Plurianual para o quadriênio 2018/2028; Consideran o documento a por ANTONIO CASSIANO DA SILVA. VALDECI SEVERNO MONTEIRO DE CONTRO D

Para a contabilização da execução dos Orçamentos Fiscal e da Seguridade Social foram utilizados es critérios constantes do art. 35 da Lei n.º 4.320/64.

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

A contabilização do exercício de 2021 foi feita no Sistema de Contabilidade Pública Integrado – SCPI, maioria dos órgãos. Consideram o exercício econômico o ano-calendário, e todos atondom a sociedade se consideram o exercício econômico o ano-calendário, e todos atondom a sociedade se consideram o exercício econômico o ano-calendário, e todos atondom a sociedade se consideram o exercício econômico o ano-calendário, e todos atondom a sociedade se consideram o exercício econômico o ano-calendário e todos atondom a sociedade se consideram o exercício econômico o ano-calendário e todos atondom a sociedade se consideram o exercício econômico o ano-calendário e todos atondom a sociedade se consideram o exercício econômico o ano-calendário e todos atondom a sociedade se consideram o exercício econômico o ano-calendário e todos atondom a sociedade se consideram o exercício econômico o ano-calendário e todos atondom a sociedade se consideram o exercício econômico o ano-calendário e todos atondom a sociedade se consideram o exercício econômico o ano-calendário e todos atondom a sociedade se consideram o exercício econômico o ano-calendário e todos atondom a sociedade se consideram o exercício econômico o ano-calendário e todos atondom a sociedade se consideram o exercício econômico o ano-calendário e todos atondom a sociedade se consideram o exercício econômico o ano-calendário e todos atondom a sociedade se consideram o exercício econômico o ano-calendário e todos atondom a sociedade se consideram o exercício econômico o ano-calendário e todos atondom a sociedade se consideram o exercício econômico o ano-calendário e todos atondom a sociedade se consideram maioria dos órgãos. Consideram o exercício econômico o ano-calendário, e todos atendem as normas e s legislações em vigor. As demonstrações contábeis e suas respectivas notas explicativas est $\tilde{\mathsf{ao}}^{\boxtimes}$ apresentadas com valores expressos em reais.

O Balanço Geral do Fundo Municipal de Cultura de Condado, referente ao exercício financeiro de 2021 está composto pelas seguintes demonstrações: Balanços Orçamentário, Financeiro e Patrimonial, pela Demonstração das Variações Patrimoniais, Mutações do Patrimônio Líquido e Demonstrativo dos Fluxos de Caixa, exigidos pela Lei nº 4.320/64 e complementado por Notas Explicativas.

### **RESUMO DAS PÓLÍTICAS CONTÁBEIS**

CRITÉRIOS NA ELABORAÇÃO DAS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS E INFORMAÇÕES COMPLEMENTARES

### Aspectos Gerais das Demonstrações Contábeis

As estruturas das demonstrações contábeis contidas nos anexos da Lei nº 4.320/1964 foram alteradas pela Portaria STN nº 438/2012, em consonância com os novos padrões da Contabilidade Aplicada ao Setor Público (CASP).





A elaboração das demonstrações contábeis das IPCs tem por base as contas contábeis do modelo de Plano de Contas Aplicado ao Setor Público (PCASP) aplicável à União aos estados de Discontados de Discont A elaboração das demonstrações contábeis das IPCs tem por base as contas contábeis do moueio per plano de Contas Aplicado ao Setor Público (PCASP) aplicável à União, aos estados, ao Distrito Federal Por A de Contas Contábil do TCE/PE.

Créditos são valores a receber integrantes do ativo, que são reconhecidos como resultado 🕉 confirmação das características essenciais para reconhecimento como ativo. No contexto, são oriundos de tributos a receber (reconhecidos no momento do lançamento fiscal).

Perdas Estimadas de Créditos a Curto e Longo Prazo

Considerando que é inerente aos créditos algum risco de não recebimento, NBCASP 16.10 prevê que de la considerando que é inerente aos créditos algum risco de não recebimento, NBCASP 16.10 prevê que de la considerando que é inerente aos créditos algum risco de não recebimento, NBCASP 16.10 prevê que de la considerando que é inerente aos créditos algum risco de não recebimento, NBCASP 16.10 prevê que de la considerando que é inerente aos créditos algum risco de não recebimento, NBCASP 16.10 prevê que de la considerando que é inerente aos créditos algum risco de não recebimento, NBCASP 16.10 prevê que de la considerando que é inerente aos créditos algum risco de não recebimento, NBCASP 16.10 prevê que de la considerando que é inerente aos créditos algum risco de não recebimento, NBCASP 16.10 prevê que de la considerando que é inerente aos créditos algum risco de não recebimento, NBCASP 16.10 prevê que de la considerando que de la conside

Considerando que é inerente aos créditos algum risco de não recebimento, NBCASP 16.10 prevê que ଞ୍ରି perdas referentes a esses riscos sejam estimadas e reconhecidas em conta de ajuste, a qual deve ter sé saldo reduzido ou anulado quando deixarem de existir os motivos que deram causa à sua constituição Porém, apresentou grau de dificuldade de recebimento e seu histórico de recebimento de crédites apontou que, em média, para a arrecadação de Impostos e Taxas e a Dívida Ativa inscrita, 25% des valores reconhecidos no ativo são posteriormente recebidos sem a necessidade de procedimentes adicionais de cobranças. Portanto, permiti concluir que o risco de não recebimento de seus créditos 💥 🛱 de apenas 75%, durante os três últimos anos.

## Dívida Ativa - Curto e Longo Prazos

A segregação da dívida ativa em curto e longo prazos foi realizada mediante a metodologia sugeridã pelo Manual de Contabilidade Aplicada ao Setor Público, expedido pela Secretaria do Tesouro Naciona, 🗟 que prevê que o montante a ser registrado em curto prazo seja estimado pelo dobro da média anual 🚑 recebimentos efetivos dos últimos três exercícios. O longo prazo abriga o restante do estoque de o estoque d créditos inscritos em dívida ativa.

### Dívida Ativa - Ajuste a Valor Recuperável

Em decorrência do elevado grau de incerteza no recebimento dos valores inscritos em dívida ativa, utilizou-se no ajuste a valor recuperável a técnica sugerida pelo Manual de Contabilidade Aplicada ao Setor Público, baseada no histórico de recebimentos passados.

#### Ativo Imobilizado

A Ativo Imobilizado é avaliada inicialmente segundo seu custo de aquisição, estando em processo 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, portando 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 de início de 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 s produção ou empregados na prestação e serviços e, ainda, os mantidos para venda ou distribuição no ≥ curso normal das operações avaliados com base no valor de aquisição, computados ou outros custos incorridos necessários para trazer os computados ou outros custos incorridos necessários para trazer os computados ou outros custos incorridos necessários para trazer os computados ou outros custos incorridos necessários para trazer os computados ou outros custos incorridos necessários para trazer os computados ou outros custos incorridos necessários para trazer os computados ou outros custos incorridos necessários para trazer os computados ou outros custos incorridos necessários para trazer os computados ou outros custos incorridos necessários para trazer os computados ou outros custos incorridos necessários para trazer os computados ou outros custos incorridos necessários para trazer os computados ou outros custos incorridos necessários para trazer os computados ou outros custos incorridos necessários para trazer os computados ou outros custos incorridos necessários para trazer os computados ou outros custos incorridos necessários para trazer os computados ou outros custos incorridos necessários para trazer os computados ou outros custos incorridos necessários para trazer os computados ou outros custos incorridos necessários para trazer os computados ou outros custos incorridos necessários para trazer os computados ou outros custos incorridos necessários para trazer os computados ou outros custos incorridos necessários para trazer os computados ou outros custos incorridos necessários para trazer os computados ou outros custos incorridos necessários para trazer os computados ou outros custos incorridos necessários para trazer os computados ou outros custos incorridos necessários para trazer os computados ou outros custos incorridos necessários para trazer os computados ou outros custos incorridos necessários para trazer os computados ou outros custos incorridos necessários para trazer os computados ou outros confirmados necessários para trazer os computados ou outros confirmados necessários para trazer os computado

O Balanço Patrimonial evidencia a situação patrimonial do município em 31 de dezembro de 2023 Mediante sua observação, é possível conhecer qualitativa e quantitativamente a composição dos behs e direitos (ativos), das obrigações (passivos), e dos capitais, reservas e resultados acumulades e direitos (ativos).

Por exigência dos novos modelos da Secretaria do Tesouro Nacional e do Novo Plano de Contas Aplicados ao Setor Público - PCASP, convencionou-se que os ativos se sogregare. 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 CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA NOTA 01		1.345,81 1.345,81	15.061,99 15.061,99
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA EM MOEDA NACIONAL CONTA ÚNICA APLICAÇÕES FINANCEIRAS DE LIQUIDEZ IMEDIATA		1.345,81 1.336,00 9.81	15.061,99 15.012,83 49.16
TOTAL		1.345,81	15.061,99





Entidades	Recursos Próprios	Recursos Vinculados
FUNDO MUNICIPAL DE CULTURA	1.345,18	0,00
TOTAL	1345,18	0,00

ATIVO			
ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
ATIVO NÃO CIRCULANTE		25.712,10	24.815,10
IMOBILIZADO NOTA 02		25.712,10	24.815,10
BENS MÓVEIS		25.712,10	24.815,10
MÁQUINAS, APARELHOS, EQUIPAMENTOS E FERRAMENTAS		800,00	800,00
MÓVEIS E UTENSÍLIOS		897,00	0,00
MATERIAIS CULTURAIS, EDUCACIONAIS E DE COMUNICAÇÃO		16.783,10	16.783,10
DEMAIS BENS MÓVEIS		7.232,00	7.232,00
TOTAL		25.712,10	24.815,10



Nota 02 – 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 a posteriores a aquisição ou a posterior a aquisição a aquisição ou a aquisição a aquisiçõo a aquisição a aquisiçõo a aquisiçõo a aquisiçõo a aquisiçõo a aq

registro do bem do ativo imobilizado são incorporados quando houver a possibilidade de geração de por ANTONIO CASSIANO Conselho Federal de Contabilidade estabeleceu critérios e procedimentos para o registro contábil depreciação no setor público, com adoção de forma obrigatória para os fatos ocorridos a partir de 1º de companiero 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 beneficios en contabilidade estabeleceu critérios e procedimentos para o registro contábil de contabilidade estabeleceu critérios e procedimentos para o registro contábil de contabilidade estabeleceu critérios e procedimentos para o registro contábil de contabilidade estabeleceu critérios e procedimentos para o registro contábil de contabilidade estabeleceu critérios e procedimentos para o registro contábil de contabilidade estabeleceu critérios e procedimentos para o registro contábil de contabilidade estabeleceu critérios e procedimentos para o registro contábil de contabilidade estabeleceu critérios e procedimentos para o registro contábil de contabilidade estabeleceu critérios e procedimentos para o registro contábil de contabilidade estabeleceu critérios e procedimentos para o registro contábil de contabilidade estabeleceu critérios e procedimentos para o registro contábil de contabilidade estabeleceu critérios e procedimentos para o registro contábil de contabilidade estabeleceu critérios e procedimentos para o registro contábil de contabilidade estabeleceu critérios e procedimentos para o registro contábil de contabilidade estabeleceu critérios e procedimentos para o registro contábil de contabilidade estabeleceu critérios e procedimentos para o registro contábilidade estabeleceu critérios e procedimentos para o

contabilidade, que trará os valores reais ao Balanço. Diante do grande volume de bens móveis e imóveis e a serem reavaliados e com base na NBC T 19.6, não foi possível concluir a reavaliação de todos os begs? da mesma conta, sendo que esse registro será feito ao término da reavaliação.

Conta	Valor
Bens Móveis	R\$ 27.712,10
Bens Imóveis	R\$ 0,00
Total do Imobilizado	R\$ 27.712,10

PASSIVO				
ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior	
PASSIVO CIRCULANTE NOTA 03 FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR A CURTO PRAZO FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR NACIONAIS A CU	RTO PRAZ(	14.815,74 1.250,00 NOTA 04 1.250,00	17.084,54 3.518,80 3.518,80	
FORNECEDORES NACIONAIS DEMAIS OBRIGAÇÕES A CURTO PRAZO NOTA 05		1.250,00 13.565,74	3.518,80 13.565,74	
VALORES RESTITUĪVEIS CONSIGNAÇÕES		13.565,74 13.565,74	13.565,74 13.565,74	
TOTAL		14.815,74	17.084,54	

Nota 03 - PASSIVO CIRCULANTE: Esta conta compreende as obrigações a vencer ao longo dos doze meses subsequentes a data do balanço, nesse exercício foram contabilizadas as provisões.

Nota 04 - 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.





Conta	Valor	Atributo
Fornecedores a pagar	1.250,00	F
Demais Obrigações a CP	13.565,74	F
Total do Passivo Circulante	14.815,74	

o <b>ta 05 - [</b> itros De	DEMAIS OBRIGAÇÕES A CP: é composta positos, Outros Valores Restituíveis, outra CP.  Conta Fornecedores a pagar Demais Obrigações a CP Total do Passivo Circulante  PATRIMÔNIO LÍQUID  AÇÃO O LÍQUIDO NOTA 06 NO SOCIAL E CAPITAL SOCIAL OS ACUMULADOS ITS OU DÉFICITS ACUMULADOS JITS OU DÉFICITS DE EXERCÍCIOS ANTERIORES RIMÔNIO LÍQUIDO  PATRIMÔNIO LÍQUIDO: O resultado acume exercício um deficitário no valor de R	pelas contas tras obrigac	de Consignaçi ões de Exercí	ões, Depósito cios Anterior	os e Cauç res e Ou
origações	a CP.	3.			
	Conta	Valor		Atributo	
	Fornecedores a pagar		1.250,0	00 F	
	Demais Obrigações a CP		13.565.7	74 F	
	Total do Passivo Circulante		14.815.7	74	
	,	l	·	<u>l</u>	
	PATRIMÔNIO LÍQUE	DO			
ESPECIFICA	AÇÃO	Nota Exercío	rio Atual   Exe	rcício Anterior	
PATRIMÔNI	O LÍQUIDO NOTA 06		12.242,17	22.792,55	
PATRIMÔN	TIO SOCIAL E CAPITAL SOCIAL		0,00	0,00	
RESULTAD	OS ACUMULADOS		12.242,17	22.792,55	
SUPERÁV	ITS OU DÉFICITS ACUMULADOS		12.242,17	22.792,55	
SUPERÁV	/ITS OU DÉFICITS DO EXERCÍCIO	P	-10.550,38	164.047,81	
SUPERAV	/ITS OU DEFICITS DE EXERCICIOS ANTERIORES	P	22.792,55	-141.255,26	
TOTAL PAT	RIMONIO LIQUIDO		12.242,17	22.792,55	
			27.057.91	39.877.09	

sendo do exercício um deficitário no valor de R\$ 10.550,38, Resultados de exercícios anteriores Superavitario no valor de R\$ 22.792,55, 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 suplementar 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

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.

e aplica a este demonstrativo.

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

à registro de eventos que possam afetar a compreensão do usuário quanto ao desempenho o das operações da entidade.

4 Ajustes decorrentes da omissão e erros de registros:

à o que registrar quanto a este demonstrativo.

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

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

AJUSTES DECORRENTES DE RETENÇÕES

a registrar quanto a este balanço. 3. SALDOS SIGNIFICATIVOS DE CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA MANTIDOS, MAS QUE NÃO

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

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.

ANTONIO CASSIANO DA SILVA	LINTHIA LIMA DA SILVA	VALDECI SEVERINO MONTEIRO
Prefeito Municipal	Responsável pelo Controle Interno	JUNIOR
		Contador CRC PE nº 030555/O-7

