

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

Exercício de 2021



1 of 4

Documento Assinado Digitalmente por: VALDECI SEVERINO MONTEIRO JUNIOR, ANTONIO CASSIANO DA SILVA

**A) QUADRO PRINCIPAL**

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

ATIVO				PASSIVO			
ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior	ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
<b>ATIVO CIRCULANTE</b>		<b>3.721.514,00</b>	<b>2.697.444,66</b>	<b>PASSIVO CIRCULANTE</b>		<b>677.219,63</b>	<b>578.616,26</b>
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA		3.532.591,25	2.520.527,30	<b>OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS, PREVIDENCIÁRIAS E ASSISTENCIAIS</b>		<b>62.656,88</b>	<b>14.255,61</b>
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA EM MOEDA NACIONAL		3.532.591,25	2.520.527,30	PESSOAL A PAGAR		1.309,00	1.309,00
CONTA ÚNICA	F	2.985.887,69	2.419.724,76	PESSOAL A PAGAR	F	1.309,00	1.309,00
APLICAÇÕES FINANCEIRAS DE LIQUIDEZ IMEDIATA	F	546.703,56	100.802,54	<b>ENCARGOS SOCIAIS A PAGAR</b>		<b>61.347,88</b>	<b>12.946,61</b>
<b>CRÉDITOS A CURTO PRAZO</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	CONTRIBUIÇÃO A REGIME PRÓPRIO DE PREVIDÊNCIA (RPPS)	F	53.682,06	9.305,97
<b>DEMAIS CRÉDITOS E VALORES A CURTO PRAZO</b>		<b>188.922,75</b>	<b>176.917,36</b>	CONTRIBUIÇÕES AO RGPS A PAGAR	F	539,36	2.238,20
DEPÓSITOS RESTITUÍVEIS E VALORES VINCULADOS		11.385,23	11.385,23	OUTROS ENCARGOS SOCIAIS	F	7.126,46	1.402,38
OUTROS DEPÓSITOS RESTITUÍVEIS E VALORES VINCULADOS	P	11.385,23	11.385,23	<b>EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS A CURTO PRAZO</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>OUTROS CRÉDITOS A RECEBER E VALORES A CURTO PRAZO</b>		<b>177.537,52</b>	<b>165.532,13</b>	<b>FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR A CURTO PRAZO</b>		<b>189.687,69</b>	<b>226.479,49</b>
VALORES EM TRÂNSITO REALIZÁVEIS A CURTO PRAZO	F	162.091,09	162.091,09	<b>FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR NACIONAIS A CURTO PRAZ</b>		<b>189.687,69</b>	<b>226.479,49</b>
CRÉDITOS A RECEBER POR REEMBOLSO DE SALÁRIO	F	57.505,55	3.351,38	FORNECEDORES NACIONAIS	F	185.493,19	222.940,19
MATERNIDADE PAGO				CONTAS A PAGAR CREDORES NACIONAIS	F	4.194,50	3.539,30
CRÉDITOS A RECEBER POR REEMBOLSO DE SALÁRIO	F	-42.059,12	89,66	<b>OBRIGAÇÕES FISCAIS A CURTO PRAZO</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
FAMÍLIA PAGO				<b>OBRIGAÇÕES DE REPARTIÇÃO A OUTROS ENTES</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>INVESTIMENTOS E APLICAÇÕES TEMPORÁRIAS A CURTO PRAZO</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>PROVISÕES A CURTO PRAZO</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
ESTOQUES		0,00	0,00	<b>DEMAIS OBRIGAÇÕES A CURTO PRAZO</b>		<b>424.875,06</b>	<b>337.881,16</b>
ATIVO NÃO CIRCULANTE MANTIDO PARA VENDA		0,00	0,00	VALORES RESTITUÍVEIS		424.875,06	337.881,16
VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS PAGAS ANTECIPADAMENTE		0,00	0,00	CONSIGNAÇÕES	F	419.469,66	332.475,76
				DEPÓSITOS NÃO JUDICIAIS	F	5.405,40	5.405,40
<b>ATIVO NÃO CIRCULANTE</b>		<b>3.878.779,67</b>	<b>3.661.559,01</b>	<b>PASSIVO NÃO-CIRCULANTE</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
ATIVO REALIZÁVEL A LONGO PRAZO		0,00	0,00	<b>OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS, PREVIDENCIÁRIAS E ASSISTENCIAIS</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
INVESTIMENTOS		0,00	0,00	<b>EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS A LONGO PRAZO</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>IMOBILIZADO</b>		<b>3.878.779,67</b>	<b>3.661.559,01</b>	<b>FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR A LONGO PRAZO</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>BENS MÓVEIS</b>		<b>3.313.230,28</b>	<b>3.096.009,62</b>	<b>OBRIGAÇÕES FISCAIS A LONGO PRAZO</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
BENS DE INFORMÁTICA	P	151.115,00	50.848,00	<b>PROVISÕES A LONGO PRAZO</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
VEÍCULOS	P	1.408.707,00	1.408.707,00	<b>DEMAIS OBRIGAÇÕES A LONGO PRAZO</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
MÓVEIS E UTENSÍLIOS	P	323.807,29	296.207,37	<b>RESULTADO DIFERIDO</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
MATERIAIS CULTURAIS, EDUCACIONAIS E DE COMUNICAÇÃO	P	6.535,19	6.535,19	<b>TOTAL PASSIVO</b>		<b>677.219,63</b>	<b>578.616,26</b>
DEMAIS BENS MÓVEIS	P	667.576,38	652.713,66				
MÁQUINAS, APARELHOS, EQUIPAMENTOS E FERRAMENTAS	P	755.489,42	680.998,40				
<b>BENS IMÓVEIS</b>		<b>565.549,39</b>	<b>565.549,39</b>				
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				
<b>INTANGÍVEL</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>				
<b>DIFERIDO</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>				
<b>TOTAL</b>		<b>7.600.293,67</b>	<b>6.359.003,67</b>				

**PATRIMÔNIO LÍQUIDO**

ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior

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



Exercício de 2021

A) QUADRO PRINCIPAL

ISOLADO:3 - FUNDO MUNICIPAL DE SAÚDE DO CONDADO

ATIVO				PASSIVO			
ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior	ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
				<b>PATRIMÔNIO LÍQUIDO</b>		<b>6.923.074,04</b>	<b>5.780.387,41</b>
				<b>PATRIMÔNIO SOCIAL E CAPITAL SOCIAL</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
				<b>RESULTADOS ACUMULADOS</b>		<b>6.923.074,04</b>	<b>5.780.387,41</b>
				<b>SUPERÁVITS OU DÉFICITS ACUMULADOS</b>		<b>6.923.074,04</b>	<b>5.780.387,41</b>
				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
				<b>TOTAL PATRIMÔNIO LÍQUIDO</b>		<b>6.923.074,04</b>	<b>5.780.387,41</b>
				<b>TOTAL</b>		<b>7.600.293,67</b>	<b>6.359.003,67</b>

**FUNDO MUNICIPAL DE SAÚDE DO CONDADO**  
**BALANÇO PATRIMONIAL**  
 Dezembro(31/12/2021)

Exercício de 2021



3 of 4

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

ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior	ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
ATIVO FINANCEIRO		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

Documento Assinado Digitalmente por: VALDECI SEVERINO MONTEIRO JUNIOR, ANTONIO CASSIANO DA SILVA  
 Acesse em: <https://etce.tce.pe.gov.br/epp/validaDoc.seam> Código do documento: 997ada18-60f9-41ca-96f9-568198350326

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

Exercício de 2021



4 of 4

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

ESPECIFICAÇÃO				ESPECIFICAÇÃO			
SALDOS DOS ATOS POTENCIAIS ATIVOS (Contas do Grupo 811xx)	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior	SALDOS DOS ATOS POTENCIAIS PASSIVOS ( Contas do Grupo 812xx)	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
<b>ATOS POTENCIAIS ATIVO</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>ATOS POTENCIAIS PASSIVO</b>		<b>8.791.054,58</b>	<b>8.791.054,58</b>
GARANTIAS E CONTRAGARANTIAS RECEBIDAS		0,00	0,00	GARANTIAS E CONTRAGARANTIAS CONCEDIDAS		0,00	0,00
DIREITOS CONVENIADOS E OUTROS INSTRUMENTOS CONGÊNERES		0,00	0,00	OBRIGAÇÕES CONVENIADAS E OUTROS INSTRUMENTOS CONGÊNERES		0,00	0,00
DIREITOS CONTRATUAIS		0,00	0,00	OBRIGAÇÕES CONTRATUAIS		8.791.054,58	8.791.054,58
OUTROS ATOS POTENCIAIS ATIVOS		0,00	0,00	OUTROS ATOS POTENCIAIS PASSIVOS		0,00	0,00
<b>TOTAL</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>TOTAL</b>		<b>8.791.054,58</b>	<b>8.791.054,58</b>

Documento Assinado Digitalmente por: VALDECI SEVERINO MONTEIRO JUNIOR, ANTONIO CASSIANO DA SILVA  
 Acesse em: [https://etec.tce-pc.gov.br/gppw/auda/Doc:seam/Código do documento: 997ada18-60f9-41ca-96f9-568198350326](https://etec.tce-pc.gov.br/gppw/auda/Doc:seam/Código%20do%20documento:997ada18-60f9-41ca-96f9-568198350326)



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

Exercício de 2021

Dezembro(31/12/2021)

ISOLADO:3 - FUNDO MUNICIPAL DE SAÚDE DO CONDADO

ATIVO				PASSIVO			
ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior	ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
<b>ATIVO CIRCULANTE</b>		<b>3.710.128,77</b>	<b>2.686.059,43</b>	<b>PASSIVO CIRCULANTE</b>		<b>677.219,63</b>	<b>578.616,26</b>
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA		3.532.591,25	2.520.527,30	<b>OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS, PREVIDENCIÁRIAS E ASSISTENCIAIS</b>		<b>62.656,88</b>	<b>14.255,61</b>
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA EM MOEDA NACIONAL		3.532.591,25	2.520.527,30	PESSOAL A PAGAR		1.309,00	1.309,00
CONTA ÚNICA		2.985.887,69	2.419.724,76	PESSOAL A PAGAR		1.309,00	1.309,00
APLICAÇÕES FINANCEIRAS DE LIQUIDEZ IMEDIATA		546.703,56	100.802,54	<b>ENCARGOS SOCIAIS A PAGAR</b>		<b>61.347,88</b>	<b>12.946,61</b>
<b>DEMAIS CRÉDITOS E VALORES A CURTO PRAZO</b>		<b>177.537,52</b>	<b>165.532,13</b>	CONTRIBUIÇÃO A REGIME PRÓPRIO DE PREVIDÊNCIA (RPPS)		53.682,06	9.305,97
OUTROS CRÉDITOS A RECEBER E VALORES A CURTO PRAZO		177.537,52	165.532,13	CONTRIBUIÇÕES AO RGPS A PAGAR		539,36	2.238,26
VALORES EM TRÂNSITO REALIZÁVEIS A CURTO PRAZO		162.091,09	162.091,09	OUTROS ENCARGOS SOCIAIS		7.126,46	1.402,38
CRÉDITOS A RECEBER POR REEMBOLSO DE SALÁRIO FAMÍLIA PAGO		-42.059,12	89,66	<b>FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR A CURTO PRAZO</b>		<b>189.687,69</b>	<b>226.479,49</b>
CRÉDITOS A RECEBER POR REEMBOLSO DE SALÁRIO MATERNIDADE I		57.505,55	3.351,38	<b>FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR NACIONAIS A CURTO PRAZ</b>		<b>189.687,69</b>	<b>226.479,49</b>
<b>TOTAL</b>		<b>3.710.128,77</b>	<b>2.686.059,43</b>	FORNECEDORES NACIONAIS		185.493,19	222.940,19
				CONTAS A PAGAR CREDORES NACIONAIS		4.194,50	3.539,30
				<b>DEMAIS OBRIGAÇÕES A CURTO PRAZO</b>		<b>424.875,06</b>	<b>337.881,16</b>
				VALORES RESTITUIVEIS		424.875,06	337.881,16
				CONSIGNAÇÕES		419.469,66	332.475,76
				DEPÓSITOS NÃO JUDICIAIS		5.405,40	5.405,40
				<b>TOTAL</b>		<b>677.219,63</b>	<b>578.616,26</b>

Documento Assinado Digitalmente por: VALDECI SEVERINO MONTEIRO JUNIOR, ANTONIO CASSIANO DA SILVA  
 Acesse em: [https://portaltransparencia.org.br/ppp/validar\\_documento.aspx?CodigoDocumento=997ad18-6019-41ca-96f9-568198350326](https://portaltransparencia.org.br/ppp/validar_documento.aspx?CodigoDocumento=997ad18-6019-41ca-96f9-568198350326)



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

Exercício de 2021

Dezembro(31/12/2021)

ISOLADO:3 - FUNDO MUNICIPAL DE SAÚDE DO CONDADO

ATIVO				PASSIVO			
ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior	ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
<b>ATIVO CIRCULANTE</b>		<b>11.385,23</b>	<b>11.385,23</b>				
<b>DEMAIS CRÉDITOS E VALORES A CURTO PRAZO</b>		<b>11.385,23</b>	<b>11.385,23</b>				
<b>DEPÓSITOS RESTITUÍVEIS E VALORES VINCULADOS</b>		<b>11.385,23</b>	<b>11.385,23</b>				
OUTROS DEPÓSITOS RESTITUÍVEIS E VALORES VINCULADOS		11.385,23	11.385,23				
<b>ATIVO NÃO CIRCULANTE</b>		<b>3.878.779,67</b>	<b>3.661.559,01</b>				
<b>IMOBILIZADO</b>		<b>3.878.779,67</b>	<b>3.661.559,01</b>				
<b>BENS MÓVEIS</b>		<b>3.313.230,28</b>	<b>3.096.009,62</b>				
BENS DE INFORMÁTICA		151.115,00	50.848,00				
MÓVEIS E UTENSÍLIOS		323.807,29	296.207,37				
MATERIAIS CULTURAIS, EDUCACIONAIS E DE COMUNICAÇÃO		6.535,19	6.535,19				
VEÍCULOS		1.408.707,00	1.408.707,00				
MÁQUINAS, APARELHOS, EQUIPAMENTOS E FERRAMENTAS		755.489,42	680.998,40				
DEMAIS BENS MÓVEIS		667.576,38	652.713,66				
<b>BENS IMÓVEIS</b>		<b>565.549,39</b>	<b>565.549,39</b>				
BENS IMÓVEIS EM ANDAMENTO		408.797,07	408.797,07				
INSTALAÇÕES		87.307,88	87.307,88				
DEMAIS BENS IMÓVEIS		69.444,44	69.444,44				
<b>TOTAL</b>		<b>3.890.164,90</b>	<b>3.672.944,24</b>				

# FUNDO MUNICIPAL DE SAÚDE DO CONDADO

## ANEXO 14 - BALANÇO PATRIMONIAL

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

Dezembro(31/12/2021)

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

Exercício de 2021

1 of 2

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

DESTINAÇÃO DE RECURSOS (Contas 8211XXXX)		Nota	SUPERÁVIT/DÉFICIT FINANCEIRO	
			ATUAL	EXERC. ANTERIOR
00	<b>RECURSOS ORDINARIOS (ORDINÁRIO)</b>		<b>-39.594,06</b>	<b>-33.037,93</b>
001	Ordinario		-39.594,06	-33.037,93
01	<b>RECURSO PROPRIO (ORDINÁRIO)</b>		<b>42,00</b>	<b>0,00</b>
001	Ordinario		42,00	0,00
02	<b>ATENÇÃO BÁSICA (VINCULADO)</b>		<b>522.945,85</b>	<b>1.166.169,62</b>
300	SAÚDE		522.945,85	1.166.169,62
04	<b>RECURSOS DO PACS (VINCULADO)</b>		<b>94,06</b>	<b>94,06</b>
300	SAÚDE		94,06	94,06
05	<b>RECURSOS DO PMAQ (VINCULADO)</b>		<b>3.630,79</b>	<b>0,00</b>
300	SAÚDE		3.630,79	0,00
07	<b>RECURSOS DO NASF (VINCULADO)</b>		<b>-2.015,21</b>	<b>0,00</b>
300	SAÚDE		-2.015,21	0,00
08	<b>MAC - ASSISTÊNCIA HOSPITALAR E AMBULATORIAL (VINCULADO)</b>		<b>681.185,93</b>	<b>168.209,24</b>
300	SAÚDE		681.185,93	168.209,24
09	<b>RECURSOS DO MAC - SAMU (VINCULADO)</b>		<b>41,74</b>	<b>41,74</b>
300	SAÚDE		41,74	41,74
101	<b>COVID-19 (VINCULADO)</b>		<b>32.668,11</b>	<b>39.472,50</b>
300	SAÚDE		32.668,11	39.472,50
109	<b>AUXILIO FINANCEIRO EMERGENCIAL AOS MUNICÍPIOS SUS/SUAS (VINCULADO)</b>		<b>42.245,17</b>	<b>57.752,80</b>
001	Ordinario		42.245,17	57.752,80
11	<b>ASSISTÊNCIA FARMACêUTICA (VINCULADO)</b>		<b>157.888,23</b>	<b>2.051,86</b>
300	SAÚDE		157.888,23	2.051,86
112	<b>PORTARIA 1.666/2020 (VINCULADO)</b>		<b>24.498,58</b>	<b>5.136,03</b>
300	SAÚDE		24.498,58	5.136,03
113	<b>PORTARIA 1.857/2020 - COVID/ENSINO (VINCULADO)</b>		<b>0,00</b>	<b>3.376,00</b>
300	SAÚDE		0,00	3.376,00
114	<b>PORTARIA 2.222/2020 (VINCULADO)</b>		<b>0,00</b>	<b>59.150,00</b>
300	SAÚDE		0,00	59.150,00
115	<b>PORTARIA 2.358/2020 (VINCULADO)</b>		<b>0,00</b>	<b>42.000,00</b>
300	SAÚDE		0,00	42.000,00
116	<b>PORTARIA 2.405/2020 (VINCULADO)</b>		<b>0,00</b>	<b>53.120,00</b>
300	SAÚDE		0,00	53.120,00
117	<b>PORTARIA 2.516/2020 (VINCULADO)</b>		<b>0,00</b>	<b>82.163,10</b>
300	SAÚDE		0,00	82.163,10



# FUNDO MUNICIPAL DE SAÚDE DO CONDADO

## ANEXO 14 - BALANÇO PATRIMONIAL

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

Dezembro(31/12/2021)

ISOLADO:3 - FUNDO MUNICIPAL DE SAÚDE DO CONDADO

Exercício de 2021

2 of 2

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

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





## NOTAS EXPLICATIVAS DO BALANÇO GERAL DO MUNICÍPIO DE CONDADO (FUNDO MUNICIPAL DE SAÚDE DE CONDADO)

### IDENTIFICAÇÃO DA PESSOA JURÍDICA

O Fundo Municipal de Saúde de Condado é uma pessoa jurídica de direito público interno, representando a entidade de administração pública no município, sendo a sede do poder executivo, tendo autonomia política, administrativa, patrimonial e financeira na área 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 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](http://www.condado.pe.gov.br) e [transparencia.condado.pe.gov.br](http://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 públicas voltadas para a responsabilidade na gestão fiscal;

Da lei nº 1.091/2020 de 30/11/2020, que dispõe sobre o Plano Plurianual para o quadriênio 2018/2021;

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 o exercício de 2021;

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

Para a contabilização da execução dos Orçamentos Fiscal e da Seguridade Social foram utilizados os 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](http://www.condado.pe.gov.br).

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

O Balanço Geral do Fundo Municipal de Saúde 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 POLÍTICAS 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.



A Demonstração das Variações Patrimoniais – DVP evidencia as alterações ocorridas no patrimônio do município durante o exercício financeiro, resultantes ou independentes da execução orçamentária, revelando o resultado patrimonial.

## DEMONSTRAÇÃO DAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS

A Demonstração das Variações Patrimoniais - DVP evidencia as alterações ocorridas no patrimônio da Prefeitura Municipal durante o exercício financeiro, resultantes ou independentes da execução orçamentária. A DVP revela o Resultado Patrimonial, que pode ser positivo ou negativo, dependendo do resultado líquido das variações positivas e negativas. Em 2019 e 2020 não foram deduzidas as receitas e despesas intraorçamentárias na DVP, conforme demonstrativo.

### VARIAÇÕES PATRIMONIAIS QUANTITATIVAS AUMENTATIVAS

A seguir, algumas considerações sobre a composição das Variações Patrimoniais Aumentativas, sendo:

**Impostos, Taxas e Contribuições de Melhoria:** Compreende toda prestação pecuniária compulsória, em moeda ou cujo valor nela se possa exprimir, que não constitua sanção de ato ilícito, instituída em lei e cobrada mediante atividade administrativa plenamente vinculada.

**Exploração e Venda de Bens, Serviços e Direitos:** Compreende as variações patrimoniais auferidas com a venda de bens, serviços e direitos, que resultem em aumento do patrimônio líquido independentemente de ingresso, incluindo-se a venda bruta e deduzindo-se as devoluções, abatimentos e descontos comerciais concedidos.

**Variações Patrimoniais Aumentativas Financeiras:** Representa o somatório das variações patrimoniais aumentativas com operações financeiras.

**Transferências e Delegações Recebidas:** Compreende o somatório das variações patrimoniais aumentativas com transferências intergovernamentais, transferências intragovernamentais, transferências de instituições multigovernamentais.

**Outras Variações Patrimoniais Aumentativas:** Compreende o somatório das demais variações patrimoniais aumentativas não incluídas nos grupos anteriores.

### VARIAÇÕES PATRIMONIAIS QUANTITATIVAS DIMINUTIVAS

A seguir, algumas considerações sobre a composição das Variações Patrimoniais Diminutivas, sendo:

**Pessoal e Encargos:** além dos registros das despesas executadas com a remuneração do pessoal ativo da entidade e os encargos patronais, neste grupo temos o registro patrimonial das obrigações com provisão de 13º salário e férias, e seus respectivos encargos patronais, que são registrados mensalmente mediante informações encaminhadas pelo setor de pessoal.

**Uso de Bens, Serviços e Consumo de Capital Fixo:** Representa o somatório das variações patrimoniais diminutivas com manutenção e operação do ente público. Compreende: diárias, material de consumo, depreciação, amortização etc.





**Variações Patrimoniais Diminutivas Financeiras:** Compreende as variações patrimoniais diminutivas com operações financeiras, tais como: juros incorridos, descontos concedidos, comissões, despesas bancárias e correções monetárias.

**Transferências e Delegações Concedidas:** Compreendem o somatório das variações patrimoniais diminutivas com transferências intragovernamentais (câmara municipal), instituições privadas sem fins lucrativos.

**Desvalorização e Perdas de Ativos:** Compreendem a variação patrimonial diminutiva com desvalorização e perdas de ativos, com redução a valor recuperável, perdas com alienação e perdas involuntárias.

**Tributárias:** Compreendem as variações patrimoniais diminutivas relativas ao pagamento de despesas com o PASEP.

**Outras Variações Patrimoniais Diminutivas:** Compreende o somatório das variações patrimoniais diminutivas não incluídas nos grupos anteriores.

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

**1.1 Referência cruzadas e notas explicativas:**

A seguir serão apresentadas de forma sistemática as referências cruzadas com o título “Nota” seguida do respectivo número, baseadas em grupos de contas ou informações do demonstrativo contábil facilitando a interpretação dos usuários.

VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS			
ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Anual	Exercício Anterior
VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS FINANCEIRAS		45.051,90	29.592,87
REMUNERAÇÃO DE DEPÓSITOS BANCÁRIOS E APLICAÇÕES FINANCEIRAS		45.051,90	29.592,87
TRANSFERÊNCIAS E DELEGAÇÕES RECEBIDAS		19.491.724,97	17.578.981,30
TRANSFERÊNCIAS INTRAGOVERNAMENTAIS		9.760.767,27	5.875.639,74
TRANSFERÊNCIAS INTER GOVERNAMENTAIS		9.725.272,00	11.703.341,56
EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA DELEGADA		5.685,70	0,00
VALORIZAÇÃO E GANHOS COM ATIVOS E DESINCORPORAÇÃO DE PA		0,00	28.433,82
GANHOS COM DESINCORPORAÇÃO DE PASSIVOS		0,00	28.433,82
<b>TOTAL DAS VARIAÇÕES AUMENTATIVAS NOTA 01</b>		<b>19.536.776,87</b>	<b>17.637.007,99</b>
<b>RESULTADO PATRIMONIAL (DÉFICIT)</b>		<b>0,00</b>	<b>2.013.637,62</b>
<b>TOTAL</b>		<b>19.536.776,87</b>	<b>19.650.645,61</b>

**Nota 01 - VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS:** As variações patrimoniais aumentativas do exercício de 2021 totalizaram R\$ 19.536.776,87. No exercício de 2020 as variações patrimoniais aumentativas foram de R\$ 17.637.007,99.



VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS			
ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
PESSOAL E ENCARGOS		10.530.036,08	12.710.265,90
REMUNERAÇÃO A PESSOAL		9.360.334,77	11.692.079,98
ENCARGOS PATRONAIS		1.169.701,31	1.018.185,92
USO DE BENS, SERVIÇOS E CONSUMO DE CAPITAL FIXO		7.562.661,79	6.739.138,31
USO DE MATERIAL DE CONSUMO		3.703.436,92	4.031.100,18
SERVIÇOS		3.859.224,87	2.708.038,13
VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS FINANCEIRAS		4.064,86	6.880,20
JUROS E ENCARGOS DE MORA		4.064,86	6.880,20
TRANSFERÊNCIAS E DELEGAÇÕES CONCEDIDAS		113.432,94	0,00
EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA DELEGADA		113.432,94	0,00
OUTRAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS		183.894,57	194.361,20
INCENTIVOS		183.894,57	194.361,20
<b>TOTAL DAS VARIAÇÕES DIMINUTIVAS   NOTA 02</b>		<b>18.394.090,24</b>	<b>19.650.645,61</b>
<b>RESULTADO PATRIMONIAL (SUPERÁVIT)   NOTA 03</b>		<b>1.142.686,63</b>	<b>0,00</b>
<b>TOTAL</b>		<b>19.536.776,87</b>	<b>19.650.645,61</b>

**Nota 02 - VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS:** As variações patrimoniais diminutivas do exercício de 2021 totalizaram R\$ 18.394.090,24. No exercício de 2020 o valor foi de R\$ 19.650.645,61.

**Nota 03 – RESULTADO PATRIMONIAL NO PERÍODO:** O resultado econômico apurado no exercício entre as variações aumentativas e diminutivas apresentaram um Superávit Patrimonial no valor de R\$ 1.142.686,63, devidamente incorporado ao Patrimônio Líquido da entidade.

VARIAÇÕES PATRIMONIAIS QUALITATIVAS (DECORRENTES DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA)			
ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
INCORPORAÇÃO DE ATIVO   NOTA 04		217.220,66	722.985,36
INVESTIMENTOS		217.220,66	722.985,36

**Nota 04 - INCORPORAÇÕES DE ATIVO:** As Incorporações de Ativo se referem ao saldo total de aquisições de itens do imobilizados de R\$ 217.220,66, referentes a bens móveis e imóveis contabilizados como despesa de capital no grupo 4.4.00.00.

## 2. OUTRAS INFORMAÇÕES RELEVANTES

### 2.1 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.





## 2.2 Ajustes decorrentes da omissão e erros de registros:

Não há o que registrar quanto a este demonstrativo.

## 3. INFORMAÇÕES ADICIONAIS EXIGIDAS PELO ANEXO X E XI DA RESOLUÇÃO TCE-PE Nº 047/2018 E PELO ÍNDICE DE CONSISTÊNCIA E CONVERGÊNCIA CONTÁBIL (ICC) DO TCE-PE

### 3.1 Itens mais relevantes que compõem a VPA e a VPD:

VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS - VPA				
Relevância	Descrição da Natureza da Conta	Valor (R\$)		
		2021	2020	
1º	Transferências Governamentais Intra	9.760.767,27	5.875.639,74	
2º	Transferências Governamentais Inter	9.725.272,00	11.703.341,50	

VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTITAS - VPD				
Relevância	Descrição da Natureza da Conta	Valor (R\$)		
		2021	2020	
1º	Pessoal e Encargos	10.530.036,08	12.710.265,90	
2º	Uso de Bens, Serviços e Consumo de Capital Fixo	7.562.661,79	6.739.138,34	

### 3.2 VPA e VPD de Repasse a maior ou menor do FPM (Portaria STN nº 327/2001):

Não houve registro de VPA ou VPD relevante, lançada em decorrência da Portaria STN nº 327/2001 para repasse a maior ou menor do FPM

### 3.3 Redução ao valor recuperável do ativo imobilizado:

Não houver ativos com interrupção de geração de caixa, bem como não foram evidenciados ativos que sofreram o teste de *impairment*.

### 3.4 Baixas de investimentos:

Não houve registro de baixas de investimentos

### 3.5 Constituição ou reversão de provisões:

Não houve registro de reversões e provisões para esta entidade.

### 3.6 Variações Patrimoniais Qualitativas decorrentes da Execução Orçamentária do Exercício Atual e Anterior

#### 3.6.1 Incorporação de Ativos

Descrição	2021	2020
Aquisição de estoques	0,00	0,00
Aquisição de bens móveis	217.220,66	722.985,36
Construção e aquisição de bens imóveis	0,00	0,00
Aquisição de títulos e valores	0,00	0,00



Concessão de empréstimos	0,00	0,00
Outras incorporações de ativos	0,00	0,00
<b>TOTAL</b>	<b>217.220,66</b>	<b>722.985,36</b>

### 3.6.2 Desincorporação de passivos

Descrição	2021	2020
Amortização da dívida pública	0,00	0,00
Amortização de precatórios	0,00	0,00
Outras desincorporações de passivos	0,00	0,00
<b>TOTAL</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

### 3.6.3 Incorporação de Passivos

Descrição	2021	2020
Tomada de empréstimos	0,00	0,00
Outras incorporações de passivos	0,00	0,00
<b>TOTAL</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

### 3.6.4 Desincorporação de ativos

Descrição	2021	2020
Cobrança da dívida ativa	0,00	0,00
Alienação de estoques	0,00	0,00
Alienação de bens móveis	0,00	0,00
Alienação de bens imóveis	0,00	0,00
Alienação de títulos e valores	0,00	0,00
Recebimento de empréstimos	0,00	0,00
Outras desincorporações de ativos	0,00	0,00
<b>TOTAL</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

### 3.7 Montante de recebíveis reconhecidos em relação a Receita sem contraprestação:

Não houve registro de receita sem contraprestação durante o exercício de 2021.

### 3.8 Origem e Destino dos Recursos Provenientes da Alienação de Ativos (Art. 50, inciso VI da LRF):

Não houve alienação de ativos durante o exercício de 2021.



## 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 contadora 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

