

FUNDO MUNICIPAL DE ASSISTENCIA SOCIAL-GAMELEIRA

ANEXO 14 - BALANÇO PATRIMONIAL

Dezembro(31/12/2023)

Exercício de 2023



Pág.: 2

A) QUADRO PRINCIPAL

ISOLADO:3 - FUNDO MUNICIPAL DE ASSISTENCIA SOCIAL-GAMELEIRA

ATIVO				PASSIVO			
ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior	ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
TOTAL		1.015.572,25	831.699,09	RESULTADOS ACUMULADOS		815.209,19	555.543,03
				SUPERÁVITS OU DÉFICITS ACUMULADOS		815.209,19	555.543,03
				SUPERÁVITS OU DÉFICITS DO EXERCÍCIO	7 P	259.666,16	305.570,76
				SUPERÁVITS OU DÉFICITS DE EXERCÍCIOS ANTERIORES	7 P	555.543,03	249.972,27
				TOTAL PATRIMÔNIO LÍQUIDO		815.209,19	555.543,03
				TOTAL		1.015.572,25	831.699,09

Documento Assinado Digitalmente por: LEANDRO RIBEIRO GOMES DE LIMA, ALLEN WALDIR RAMOS FERREIRA
Assesment: https://etce.tce.pe.gov.br/emp/validaDoc:seam Código do documento: 65c895c3-37de-4921-b959-c211b70707ee0

DAYENNE PRISCILLA ALMEIDA RIBEIRO DE LIMA:05506461402
Assinado de forma digital por DAYENNE PRISCILLA ALMEIDA RIBEIRO DE LIMA:05506461402

DAYENNE PRISCILLA ALMEIDA RIBEIRO DE LIMA
SECRETÁRIA
055.064.614-02

ALLEN WALDIR RAMOS FERREIRA:06166003480
Assinado de forma digital por ALLEN WALDIR RAMOS FERREIRA:06166003480

ALLEN WALDIR RAMOS FERREIRA
CONTADOR
061.660.034-80

FUNDO MUNICIPAL DE ASSISTENCIA SOCIAL-GAMELEIRA
BALANÇO PATRIMONIAL
Dezembro(31/12/2023)

Exercício de 2023



Pág.: 3

B) QUADRO DOS ATIVOS E PASSIVOS FINANCEIROS E PERMANENTES

ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior	ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
ATIVO FINANCEIRO		167.955,98	189.761,14	PASSIVO FINANCEIRO (200.363,06)+RP não Proc.(0,00)		200.363,06	276.156,06
ATIVO PERMANENTE		847.616,27	641.937,95	PASSIVO PERMANENTE		0,00	0,00
				SALDO PATRIMONIAL		815.209,19	555.543,03

DAYENNE
PRISCILLA ALMEIDA
RIBEIRO DE
LIMA:05506461402

Assinado de forma digital
por DAYENNE PRISCILLA
ALMEIDA RIBEIRO DE
LIMA:05506461402

DAYENNE PRISCILLA ALMEIDA RIBEIRO DE LIM
SECRETÁRIA
055.064.614-02

ALLEN WALDIR
RAMOS
FERREIRA:0616600348
0

Assinado de forma
digital por ALLEN
WALDIR RAMOS
FERREIRA:06166003480

ALLEN WALDIR RAMOS FERREIRA
CONTADOR
061.660.034-80

Documento Assinado Digitalmente por: LEANDRO RIBEIRO GOMES DE LIMA, ALLEN WALDIR RAMOS FERREIRA
Acesse em: <https://etce.tce.pe.gov.br/epp/validaDoc.seam> Código do documento: 65c895c3-37de-4921-b959-c211b707ee0

FUNDO MUNICIPAL DE ASSISTENCIA SOCIAL-GAMELEIRA

ANEXO 14 - BALANÇO PATRIMONIAL

Dezembro(31/12/2023)

Exercício de 2023



Pág.: 4

C) QUADRO DAS CONTAS DE COMPENSAÇÃO (CONTROLE)

ESPECIFICAÇÃO				ESPECIFICAÇÃO			
SALDOS DOS ATOS POTENCIAIS ATIVOS (Contas do Grupo 811xx)	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior	SALDOS DOS ATOS POTENCIAIS PASSIVOS (Contas do Grupo 812xx)	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
ATOS POTENCIAIS ATIVO		0,00	0,00	ATOS POTENCIAIS PASSIVO		486.031,85	348.685,34
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		486.031,85	348.685,34
DEMANDAS JUDICIAIS		0,00	0,00	DEMANDAS JUDICIAIS		0,00	0,00
OUTROS ATOS POTENCIAIS ATIVOS		0,00	0,00	OUTROS ATOS POTENCIAIS PASSIVOS		0,00	0,00
TOTAL		0,00	0,00	TOTAL		486.031,85	348.685,34

DAYENNE PRISCILLA ALMEIDA RIBEIRO DE LIMA:05506461402

Assinado de forma digital por DAYENNE PRISCILLA ALMEIDA RIBEIRO DE LIMA:05506461402

DAYENNE PRISCILLA ALMEIDA RIBEIRO DE LIM
SECRETÁRIA
055.064.614-02

ALLEN WALDIR RAMOS FERREIRA:06166003480

Assinado de forma digital por ALLEN WALDIR RAMOS FERREIRA:06166003480

ALLEN WALDIR RAMOS FERREIRA
CONTADOR
061.660.034-80

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

Exercício de 2023



Dezembro(31/12/2023)

Documento Assinado Digitalmente por: LEANDRO RIBEIRO GOMES DE LIMA, ALLEN WALDIR RAMOS FERREIRA
 Acesse em: <https://portal.tcepe.gov.br/epj/validaDoc.seam> Código do documento: 65c895c3-37de-4921-b959-e211b707ee0

ISOLADO:3 - FUNDO MUNICIPAL DE ASSISTENCIA SOCIAL-GAMELEIRA

ATIVO				PASSIVO			
ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior	ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
ATIVO CIRCULANTE		167.955,98	189.761,14	PASSIVO CIRCULANTE		200.363,06	276.156,06
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA		166.101,56	187.193,86	OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS, PREVIDENCIÁRIAS E ASSISTENCIAI		33.927,92	25.077,25
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA EM MOEDA NACIONAL		166.101,56	187.193,86	ENCARGOS SOCIAIS A PAGAR		33.927,92	25.077,25
CONTA ÚNICA		149.378,40	184.105,09	CONTRIBUIÇÕES AO RGPS A PAGAR		29.895,92	17.511,65
APLICAÇÕES FINANCEIRAS DE LIQUIDEZ IMEDIATA		16.723,16	3.088,77	OUTROS ENCARGOS SOCIAIS		4.032,00	7.565,60
DEMAIS CRÉDITOS E VALORES A CURTO PRAZO		1.854,42	2.567,28	FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR A CURTO PRAZO		89.605,57	180.795,32
OUTROS CRÉDITOS A RECEBER E VALORES A CURTO PRAZO		1.854,42	2.567,28	FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR NACIONAIS A CURTO PRAZ		89.605,57	180.795,32
CRÉDITOS A RECEBER POR REEMBOLSO DE SALÁRIO FAMÍLIA PAGO		1.854,42	1.355,28	FORNECEDORES NACIONAIS		86.491,57	175.787,48
CRÉDITOS A RECEBER POR REEMBOLSO DE SALÁRIO MATERNIDADE		0,00	1.212,00	CONTAS A PAGAR CREDORES NACIONAIS		3.114,00	5.007,84
TOTAL		167.955,98	189.761,14	DEMAIS OBRIGAÇÕES A CURTO PRAZO		76.829,57	70.283,49
				VALORES RESTITUÍVEIS		76.829,57	70.283,49
				CONSIGNAÇÕES		76.829,57	70.283,49
				TOTAL		200.363,06	276.156,06

DAYENNE
 PRISCILLA ALMEIDA
 RIBEIRO DE
 LIMA:05506461402

Assinado de forma digital por DAYENNE PRISCILLA ALMEIDA RIBEIRO DE LIMA:05506461402

DAYENNE PRISCILLA ALMEIDA RIBEIRO DE LIM
 SECRETÁRIA
 055.064.614-02

ALLEN WALDIR RAMOS FERREIRA:06166003480

Assinado de forma digital por ALLEN WALDIR RAMOS FERREIRA:06166003480

ALLEN WALDIR RAMOS FERREIRA
 CONTADOR
 061.660.034-80

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

Exercício de 2023

Dezembro(31/12/2023)

ISOLADO:3 - FUNDO MUNICIPAL DE ASSISTENCIA SOCIAL-GAMELEIRA

ATIVO				PASSIVO			
ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior	ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
ATIVO NÃO CIRCULANTE		847.616,27	641.937,95				
IMOBILIZADO		847.616,27	641.937,95				
BENS MÓVEIS		713.440,09	538.899,09				
BENS DE INFORMÁTICA		26.484,35	26.484,35				
MÓVEIS E UTENSÍLIOS		55.652,88	49.628,78				
MATERIAIS CULTURAIS, EDUCACIONAIS E DE COMUNICAÇÃO		76.266,49	57.452,00				
VEÍCULOS		227.700,00	149.800,00				
MÁQUINAS, APARELHOS, EQUIPAMENTOS E FERRAMENTAS		31.639,50	26.554,50				
DEMAIS BENS MÓVEIS		295.696,87	228.979,46				
BENS IMÓVEIS		151.355,79	120.218,47				
INSTALAÇÕES		11.440,00	11.440,00				
DEMAIS BENS IMÓVEIS		139.915,79	108.778,47				
(-) DEPRECIÇÃO, EXAUSTÃO E AMORTIZAÇÃO ACUMULADAS		-17.179,61	-17.179,61				
(-) DEPRECIÇÃO ACUMULADA - BENS MÓVEIS		-17.179,61	-17.179,61				
TOTAL		847.616,27	641.937,95				

DAYENNE
PRISCILLA ALMEIDA
RIBEIRO DE
LIMA:05506461402

Assinado de forma
digital por DAYENNE
PRISCILLA ALMEIDA
RIBEIRO DE
LIMA:05506461402

DAYENNE PRISCILLA ALMEIDA RIBEIRO DE LIM
SECRETÁRIA
055.064.614-02

ALLEN WALDIR
RAMOS
FERREIRA:06166
003480

Assinado de forma
digital por ALLEN
WALDIR RAMOS
FERREIRA:061660034
80

ALLEN WALDIR RAMOS FERREIRA
CONTADOR
061.660.034-80



Documento Assinado Digitalmente por: LEANDRO RIBEIRO GOMES DE LIMA, ALLEN WALDIR RAMOS FERREIRA
Acesse em: <https://portal.tce-pe.gov.br/epp/validaDoc.seam> Código do documento: 65c895c3-37de-4921-b959-c211b707ee0
Pág.:



FUNDO MUNICIPAL DE ASSISTENCIA SOCIAL-GAMELEIRA

ANEXO 14 - BALANÇO PATRIMONIAL

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

Dezembro(31/12/2023)

Pág.: 1

Exercício de 2023

ISOLADO:3 - FUNDO MUNICIPAL DE ASSISTENCIA SOCIAL-GAMELEIRA

D) QUADRO DO SUPERAVIT / DEFICIT FINANCEIRO

DESTINAÇÃO DE RECURSOS (Contas 82111XXXX)		SUPERÁVIT/DÉFICIT FINANCEIRO	
		ATUAL	EXERC. ANTERIOR
00	ORDINÁRIO	-79.089,90	-456.722,76
15010000	Outros Recursos não Vinculados (Recursos do Exercício Corrente)	-79.089,90	-213.709,51
01	VINCULADO	46.682,82	370.327,84
16600000	Transferência de Recursos do Fundo Nacional de Assistência Social - FNAS	16.327,26	3.602,96
16610000	Transferência de Recursos dos Fundos Estaduais de Assistência Social (Recursos do Exercício Corrente)	94.656,50	134.066,96
16690000	Outros Recursos Vinculados à Assistência Social	65,81	66.054,79
18690000	Outros recursos extraordinários (Recursos do Exercício Corrente)	-64.366,75	166.603,13
TOTAL		-32.407,08	-86.394,92

DAYENNE PRISCILLA ALMEIDA RIBEIRO DE LIMA:05506461402
Assinado de forma digital por DAYENNE PRISCILLA ALMEIDA RIBEIRO DE LIMA:05506461402

DAYENNE PRISCILLA ALMEIDA RIBEIRO DE LIMA
SECRETÁRIA
055.064.614-02

ALLEN WALDIR RAMOS FERREIRA:06166003480
Assinado de forma digital por ALLEN WALDIR RAMOS FERREIRA:06166003480

ALLEN WALDIR RAMOS FERREIRA
CONTADOR
061.660.034-80



NOTAS EXPLICATIVAS DO BALANÇO ORÇAMENTÁRIO DO FUNDO MUNICIPAL DE ASSISTÊNCIA SOCIAL

IDENTIFICAÇÃO DA PESSOA JURÍDICA

O Fundo Municipal de Assistência Social da Gameleira é uma pessoa jurídica de direito público interno, representando a entidade de administração pública no município, sendo a sede na TR Luiz Rodolfo, s/n, tendo autonomia política, administrativa, patrimonial e financeira na área da Assistência Social pública.

Criado oficialmente como Fundo por força de Lei Municipal nº 919/1997, O Fundo Municipal de Assistência Social surgiu inscrito sobre o CNPJ 01.876.387/0001-07, estando atualmente localizado na TR Luiz Rodolfo, s/n, centro da Gameleira, representando entidade na administração pública no referido município, sendo a sede na Secretaria de Assistência Social.

Para divulgação de informações a sociedade se utiliza do portal <https://gameleira.pe.gov.br/>

APRESENTAÇÃO DAS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS

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

No ano de 2008, foi publicada a Portaria do Ministério da Fazenda nº 184, de 25 de agosto de 2008, que dispõe sobre as diretrizes a serem observadas no Setor Público (pelos entes públicos) quanto aos procedimentos, práticas, elaboração e divulgação das demonstrações contábeis, de forma a torná-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 Município, foram elaboradas em consonância com os dispositivos da Lei nº 4.320/64, que estatui normas gerais de Direito Financeiro para elaboração e controle dos orçamentos e balanços da União, dos estados, dos municípios e do Distrito Federal; da Lei Complementar nº 101/2000, que estabelece normas de finanças públicas voltadas para a responsabilidade na gestão fiscal;

Da lei nº 1.231/2022 de 07/12/2022, que dispõe sobre o Plano Plurianual para o ano de 2022/2025.

Lei 1.223/2022 de 15/09/2022, que dispõe sobre as Diretrizes Orçamentárias para o ano de 2023;

Lei 1.230/2022 de 07/12/2022, que dispõe sobre a Lei Orçamentária Anual da Gameleira para o exercício de 2023;



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.gameleira.pe.gov.br.

A contabilização do exercício de 2023 foi feita no Sistema de Contabilidade Pública Integrada – SCPI em todos os 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 Assistência Social, referente ao exercício financeiro de 2023 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 n.º 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 n.º 4.320/1964 foram alteradas pela Portaria STN n.º 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 da 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 as 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 constituição. Porém, apresentou grau de dificuldade de recebimento e seu histórico de recebimento de créditos apontou que, em média, para a arrecadação de Impostos e Taxas e a Dívida Ativa inscrita, 25% dos valores reconhecidos no ativo são posteriormente recebidos sem a necessidade de procedimentos 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 Nacional, 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 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 de produção ou empregados na prestação e serviços e, ainda, os mantidos para venda ou distribuição no curso normal das operações do município. No reconhecimento inicial, os estoques são mensurados ou avaliados com base no valor de aquisição, custo de produção ou custo de construção, devendo ser computados ou outros custos incorridos necessários para trazer os estoques à sua condição e localização atuais. O critério contábil para elaboração deste balanço, está relacionado a última aquisição de material de consumo datado no último dia útil do exercício de 2023, reconhecendo, assim, que o almoxarifado confirma a entrada deste material. Valendo destacar, que o município não há sistema de controle de estoque.

BALANÇO PATRIMONIAL

O Balanço Patrimonial evidencia a situação patrimonial do município em 31 de dezembro de 2023. Mediante sua observação, é possível conhecer qualitativa e quantitativamente a composição dos bens e direitos (ativos), das obrigações (passivos), e dos capitais, reservas e resultados acumulados (patrimônio líquido) deste Ente da Federação.

Por exigência dos novos modelos da Secretaria do Tesouro Nacional e do Novo Plano de Contas Aplicado ao Setor Público - PCASP, convencionou-se que os ativos se segregam em circulante e não-circulante, por outro lado, firmou-se que os passivos se segregam também em circulante



e não-circulante. Por fim, são também apresentados o Patrimônio Líquido e o grupo de contas de compensação.

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

1.1 Referência cruzadas e notas explicativas:

ATIVO			
ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercicio Atual	Exercicio Anterior
ATIVO CIRCULANTE		167.955,98	189.761,14
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA		166.101,56	187.193,86
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA EM MOEDA NACIONAL		166.101,56	187.193,86
CONTA ÚNICA	1 F	149.378,40	184.105,09
APLICAÇÕES FINANCEIRAS DE LIQUIDEZ IMEDIATA	1 F	16.723,16	3.088,77
CRÉDITOS A CURTO PRAZO		0,00	0,00
DEMAIS CRÉDITOS E VALORES A CURTO PRAZO		1.854,42	2.567,28
OUTROS CRÉDITOS A RECEBER E VALORES A CURTO PRAZO		1.854,42	2.567,28
CRÉDITOS A RECEBER POR REEMBOLSO DE SALÁRIO FAMÍLIA PAGO	2 F	1.854,42	1.355,28
CRÉDITOS A RECEBER POR REEMBOLSO DE SALÁRIO MATERNIDADE PAGO	2 F	0,00	1.212,00
INVESTIMENTOS E APLICAÇÕES TEMPORÁRIAS A CURTO PRAZO		0,00	0,00
ESTOQUES		0,00	0,00
ATIVO NÃO CIRCULANTE MANTIDO PARA VENDA		0,00	0,00
VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS PAGAS ANTECIPADAMENTE		0,00	0,00

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 31/12/2023 somam R\$ 166.101,56. O valor disponível apresentou redução de R\$ 21.092,30 em relação ao exercício de 2022 que foi de R\$ 187.193,86. Veja no gráfico sua composição:





Nota 02 - CRÉDITOS A CURTO PRAZO: Compreende os direitos ou créditos de natureza tributária ou créditos não tributários não recebidos no prazo estabelecido. Faz parte do estoque, inclusive juros, encargos e atualização monetária.

No grupo Realizável, mudou-se a forma de contabilização das receitas, o registro foi feito pela ocorrência do fato gerador, ou seja, foram registradas pelo direito de receber.

Foram transferidos para o Curto Prazo os valores que estão estimados para realização em 2023 dos créditos em Dívida Ativa:

Conta	Valor
Outros Créditos a Receber	R\$ 1.854,42
Créditos a Receber por Reembolso de Salário Família Pago	R\$ 1.854,42
Créditos a Receber por Reembolso de Salário Maternidade Pago	R\$ 0,00

ATIVO NÃO CIRCULANTE	847.616,27	641.937,95
ATIVO REALIZÁVEL A LONGO PRAZO	0,00	0,00
INVESTIMENTOS	0,00	0,00
IMOBILIZADO	847.616,27	641.937,95
BENS MÓVEIS	713.440,09	538.899,09
BENS DE INFORMÁTICA	3 P 26.484,35	26.484,35
MÓVEIS E UTENSÍLIOS	3 P 55.652,88	49.628,78
VEÍCULOS	3 P 227.700,00	149.800,00
MATERIAIS CULTURAIS, EDUCACIONAIS E DE COMUNICAÇÃO	3 P 76.266,49	57.452,00
MÁQUINAS, APARELHOS, EQUIPAMENTOS E FERRAMENTAS	3 P 31.639,50	26.554,50
DEMAIS BENS MÓVEIS	3 P 295.696,87	228.979,46
BENS IMÓVEIS	151.355,79	120.218,47
INSTALAÇÕES	3 P 11.440,00	11.440,00
DEMAIS BENS IMÓVEIS	3 P 139.915,79	108.778,47
(-) DEPRECIÇÃO, EXAUSTÃO E AMORTIZAÇÃO ACUMULADAS	-17.179,61	-17.179,61
(-) DEPRECIÇÃO ACUMULADA - BENS MÓVEIS	3 P -17.179,61	-17.179,61
INTANGÍVEL	0,00	0,00
DIFERIDO	0,00	0,00

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

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

No exercício de 2023 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\$ 713.440,09
Bens Imóveis	R\$ 151.355,79
(-) Depreciação Acumulada – Bens Móveis	-17.179,61
Total do Imobilizado	R\$ 847.616,27

PASSIVO			
ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
PASSIVO CIRCULANTE		200.363,06	276.156,06
OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS, PREVIDENCIÁRIAS E ASSISTENCIAIS A PAGAR A CURTO PRAZO		33.927,92	25.077,25
ENCARGOS SOCIAIS A PAGAR		33.927,92	25.077,25
CONTRIBUIÇÕES AO RGPS A PAGAR	4 F	29.895,92	17.511,65
OUTROS ENCARGOS SOCIAIS	4 F	4.032,00	7.565,60
EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS A CURTO PRAZO		0,00	0,00
FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR A CURTO PRAZO		89.605,57	180.795,32
FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR NACIONAIS A CURTO PRAZO		89.605,57	180.795,32
FORNECEDORES NACIONAIS	5 F	86.491,57	175.787,48
CONTAS A PAGAR CREDORES NACIONAIS	5 F	3.114,00	5.007,84
OBRIGAÇÕES FISCAIS A CURTO PRAZO		0,00	0,00
TRANSFERÊNCIAS FISCAIS A CURTO PRAZO		0,00	0,00
PROVISÕES A CURTO PRAZO		0,00	0,00
DEMAIS OBRIGAÇÕES A CURTO PRAZO		76.829,57	70.283,49
VALORES RESTITUÍVEIS		76.829,57	70.283,49
CONSIGNAÇÕES	6 F	76.829,57	70.283,49

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

Nota 06 – DEMAIS OBRIGAÇÕES A CP: é composta pelas contas de Consignações, Depósitos e Cauções, Outros Depósitos, Outros Valores Restituíveis, outras obrigações de Exercícios Anteriores e Outras obrigações a CP.



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 31/12/2022	Saldo em 31/12/2023
R\$ 0,00	R\$ 0,00

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

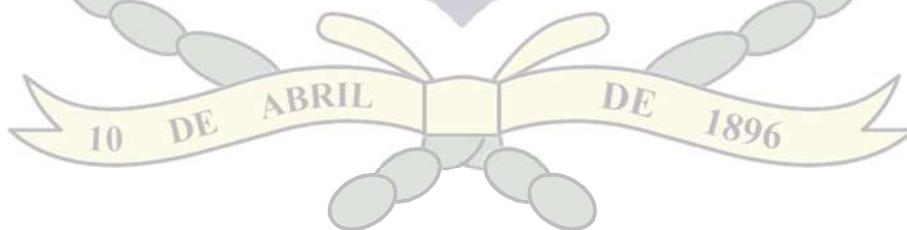
Saldo em 31/12/2022	Saldo em 31/12/2023
R\$ 0,00	R\$ 0,00

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 2023, 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.



DAYENNE
PRISCILLA ALMEIDA
RIBEIRO DE
LIMA:05506461402
Assinado de forma digital por DAYENNE PRISCILLA ALMEIDA RIBEIRO DE LIMA:05506461402
Dayenne Priscilla Almeida Ribeiro de Lima
Secretária

Clarice Paulino da Silva
Controle Interno

ALLEN WALDIR
RAMOS
FERREIRA:06166
003480
Assinado de forma digital por ALLEN WALDIR RAMOS FERREIRA:06166003480
Allen Waldir Ramos Ferreira
Contador CRC PE nº 023266/0-4

FUNDO MUNICIPAL DE SAUDE DA GAMELEIRA
ANEXO 14 - BALANÇO PATRIMONIAL
 Dezembro(31/12/2023)

Exercício de 2023

Pág.: 1



Documento Assinado Digitalmente por: LEANDRO RIBEIRO GOMES DE LIMA, ALLEN WALDIR RAMOS FERREIRA
 Acesso em: https://etce.tee.pe.gov.br/gpp/vvalidaDoc.aspx?CodigoDoc=656895c3-37de-4921-b950-211b707e0

A) QUADRO PRINCIPAL

ISOLADO:5 - FUNDO MUNICIPAL DE SAUDE DA GAMELEIRA

ATIVO				PASSIVO			
ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior	ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
ATIVO CIRCULANTE		1.807.938,18	556.697,03	PASSIVO CIRCULANTE		1.665.524,09	1.235.812,62
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA		1.685.857,71	546.236,35	OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS, PREVIDENCIÁRIAS E ASSISTENCIAIS A PAGAR A CURTO PRAZO		453.959,55	98.692,98
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA EM MOEDA NACIONAL		1.685.857,71	546.236,35	PESSOAL A PAGAR		27.062,54	1.453,50
CONTA ÚNICA	1 F	1.670.154,01	510.686,87	PESSOAL A PAGAR	5 F	27.062,54	1.453,50
APLICAÇÕES FINANCEIRAS DE LIQUIDEZ IMEDIATA	1 F	15.703,70	35.549,48	ENCARGOS SOCIAIS A PAGAR		426.897,01	97.239,48
CRÉDITOS A CURTO PRAZO		0,00	0,00	CONTRIBUIÇÕES AO RGPS A PAGAR	6 F	413.535,92	93.629,00
DEMAIS CRÉDITOS E VALORES A CURTO PRAZO		11.527,87	10.460,68	OUTROS ENCARGOS SOCIAIS	6 F	13.361,09	3.610,42
OUTROS CRÉDITOS A RECEBER E VALORES A CURTO PRAZO		11.527,87	10.460,68	EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS A CURTO PRAZO		0,00	0,00
CRÉDITOS A RECEBER POR REEMBOLSO DE SALÁRIO	2 F	11.527,87	10.460,68	FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR A CURTO PRAZO		531.594,08	505.777,40
FAMÍLIA PAGO				FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR NACIONAIS A CURTO PRAZO		531.594,08	505.777,40
INVESTIMENTOS E APLICAÇÕES TEMPORÁRIAS A CURTO PRAZO		0,00	0,00	FORNECEDORES NACIONAIS	7 F	520.686,37	498.911,69
ESTOQUES		110.552,60	0,00	CONTAS A PAGAR CREDORES NACIONAIS	7 F	9.907,71	6.865,71
ALMOXARIFADO		110.552,60	0,00	CONTAS A PAGAR NACIONAIS - DECISÕES JUDICIAIS - EXCETO PRECATÓRIOS	7 F	1.000,00	0,00
MEDICAMENTOS E MATERIAIS HOSPITALARES	3 P	110.552,60	0,00	OBRIGAÇÕES FISCAIS A CURTO PRAZO		0,00	0,00
ATIVO NÃO CIRCULANTE MANTIDO PARA VENDA		0,00	0,00	TRANSFERÊNCIAS FISCAIS A CURTO PRAZO		0,00	0,00
ATIVO BIOLÓGICO		0,00	0,00	PROVISÕES A CURTO PRAZO		0,00	0,00
VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS PAGAS ANTECIPADAMENTE		0,00	0,00	DEMAIS OBRIGAÇÕES A CURTO PRAZO		679.970,46	631.342,24
ATIVO NÃO CIRCULANTE		3.201.931,73	2.922.265,97	VALORES RESTITUÍVEIS		679.970,46	631.342,24
ATIVO REALIZÁVEL A LONGO PRAZO		0,00	0,00	CONSIGNAÇÕES	8 F	679.970,46	631.342,24
INVESTIMENTOS		0,00	0,00	PASSIVO NÃO-CIRCULANTE		0,00	0,00
IMOBILIZADO		3.201.931,73	2.922.265,97	OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS, PREVIDENCIÁRIAS E ASSISTENCIAIS A PAGAR A LONGO PRAZO		0,00	0,00
BENS MÓVEIS		2.765.435,06	2.488.234,30	EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS A LONGO PRAZO		0,00	0,00
BENS DE INFORMÁTICA	4 P	33.383,54	33.383,54	FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR A LONGO PRAZO		0,00	0,00
MÓVEIS E UTENSÍLIOS	4 P	52.889,77	30.504,77	OBRIGAÇÕES FISCAIS A LONGO PRAZO		0,00	0,00
VEÍCULOS	4 P	939.361,00	749.962,00	TRANSFERÊNCIAS FISCAIS A LONGO PRAZO		0,00	0,00
MÁQUINAS, APARELHOS, EQUIPAMENTOS E FERRAMENTAS	4 P	243.523,10	189.031,34	PROVISÕES A LONGO PRAZO		0,00	0,00
DEMAIS BENS MÓVEIS	4 P	1.496.277,65	1.485.352,65	DEMAIS OBRIGAÇÕES A LONGO PRAZO		0,00	0,00
BENS IMÓVEIS		704.710,51	702.245,51	RESULTADO DIFERIDO		0,00	0,00
DEMAIS BENS IMÓVEIS	4 P	704.710,51	702.245,51	TOTAL PASSIVO		1.665.524,09	1.235.812,62
(-) DEPRECIACÃO, EXAUSTÃO E AMORTIZAÇÃO ACUMULADAS		-268.213,84	-268.213,84				
(-) DEPRECIACÃO ACUMULADA - BENS MÓVEIS	4 P	-268.213,84	-268.213,84				
INTANGÍVEL		0,00	0,00				
DIFERIDO		0,00	0,00				
TOTAL		5.009.869,91	3.478.963,00				

FUNDO MUNICIPAL DE SAUDE DA GAMELEIRA
ANEXO 14 - BALANÇO PATRIMONIAL
 Dezembro(31/12/2023)



Exercício de 2023

Pág.: 2

A) QUADRO PRINCIPAL

ISOLADO:5 - FUNDO MUNICIPAL DE SAUDE DA GAMELEIRA

ATIVO				PASSIVO			
ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior	ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
				PATRIMÔNIO LÍQUIDO			
ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior				
				PATRIMÔNIO LÍQUIDO			
				PATRIMÔNIO SOCIAL E CAPITAL SOCIAL			
				ADIANTAMENTO PARA FUTURO AUMENTO DE CAPITAL			
				RESERVAS DE CAPITAL			
				AJUSTES DE AVALIAÇÃO PATRIMONIAL			
				RESERVAS DE LUCROS			
				DEMAIS RESERVAS			
				RESULTADOS ACUMULADOS			
				SUPERÁVITS OU DÉFICITS ACUMULADOS			
				SUPERÁVITS OU DÉFICITS DO EXERCÍCIO			
				SUPERÁVITS OU DÉFICITS DE EXERCÍCIOS ANTERIORES			
				(-) AÇÕES/COTAS EM TESOURARIA			
				TOTAL PATRIMÔNIO LÍQUIDO			
				TOTAL			

Documento Assinado Digitalmente por: LEANDRO RIBEIRO GOMES DE LIMA, ALLEN WALDIR RAMOS FERREIRA
 Assessoria: https://www.pppv.valida.com.br/valida/Doc:seam Código do documento: 65c895c3-37de-4921-b959-c211b707ee0

LUIZ ANTONIO NEVES MENDES DE LIMA:12841455491
 Assinado de forma digital por LUIZ ANTONIO NEVES MENDES DE LIMA:12841455491

LUIZ ANTÔNIO NEVES MENDES DE LIMA
 SECRETÁRIO
 128.414.554-91

ALLEN WALDIR RAMOS FERREIRA:06166003480
 Assinado de forma digital por ALLEN WALDIR RAMOS FERREIRA:06166003480

ALLEN WALDIR RAMOS FERREIRA
 CONTADOR
 061.660.034-80

FUNDO MUNICIPAL DE SAUDE DA GAMELEIRA
BALANÇO PATRIMONIAL
Dezembro(31/12/2023)

Exercício de 2023



Pág.: 3

B) QUADRO DOS ATIVOS E PASSIVOS FINANCEIROS E PERMANENTES

ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior	ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
ATIVO FINANCEIRO		1.697.385,58	556.697,03	PASSIVO FINANCEIRO (1.665.524,09)+RP não Proc.(0,00)		1.665.524,09	1.235.812,62
ATIVO PERMANENTE		3.312.484,33	2.922.265,97	PASSIVO PERMANENTE		0,00	0,00
				SALDO PATRIMONIAL		3.344.345,82	2.243.150,38

LUIZ ANTONIO
NEVES MENDES DE
LIMA:12841455491

Assinado de forma digital
por LUIZ ANTONIO
NEVES MENDES DE
LIMA:12841455491

LUIZ ANTÔNIO NEVES MENDES DE LIMA
SECRETÁRIO
128.414.554-91

ALLEN WALDIR RAMOS
FERREIRA:06166003480

Assinado de forma
digital por ALLEN
WALDIR RAMOS

FERREIRA:06166003480

ALLEN WALDIR RAMOS FERREIRA
CONTADOR
061.660.034-80

Documento Assinado Digitalmente por: LEANDRO RIBEIRO GOMES DE LIMA, ALLEN WALDIR RAMOS FERREIRA
Acesse em: <https://etce.tce.pe.gov.br/epp/validaDoc.seam> Código do documento: 65c895c3-37de-4921-b959-c211b707ee0

FUNDO MUNICIPAL DE SAUDE DA GAMELEIRA
ANEXO 14 - BALANÇO PATRIMONIAL
 Dezembro(31/12/2023)

Exercício de 2023

Pág.: 4

C) QUADRO DAS CONTAS DE COMPENSAÇÃO (CONTROLE)

ESPECIFICAÇÃO				ESPECIFICAÇÃO			
SALDOS DOS ATOS POTENCIAIS ATIVOS (Contas do Grupo 811xx)	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior	SALDOS DOS ATOS POTENCIAIS PASSIVOS (Contas do Grupo 812xx)	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
ATOS POTENCIAIS ATIVO		0,00	0,00	ATOS POTENCIAIS PASSIVO		6.388.574,99	3.571.325,63
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		6.388.574,99	3.571.325,63
DEMANDAS JUDICIAIS		0,00	0,00	DEMANDAS JUDICIAIS		0,00	0,00
OUTROS ATOS POTENCIAIS ATIVOS		0,00	0,00	OUTROS ATOS POTENCIAIS PASSIVOS		0,00	0,00
TOTAL		0,00	0,00	TOTAL		6.388.574,99	3.571.325,63

LUIZ ANTONIO
 NEVES MENDES DE
 LIMA:12841455491

Assinado de forma digital por LUIZ ANTONIO NEVES MENDES DE LIMA:12841455491

LUIZ ANTÔNIO NEVES MENDES DE LIMA
 SECRETÁRIO
 128.414.554-91

ALLEN WALDIR
 RAMOS
 FERREIRA:061660034
 80

Assinado de forma digital por ALLEN WALDIR RAMOS FERREIRA:06166003480

ALLEN WALDIR RAMOS FERREIRA
 CONTADOR
 061.660.034-80



Documento Assinado Digitalmente por: LEANDRO RIBEIRO GOMES DE LIMA, ALLEN WALDIR RAMOS FERREIRA
 Acesso em: https://etec.tce.pe.gov.br/gpp/validarDocumento.aspx Código do documento: 65c895c3-37de-4921-b959-e211b707ee0

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

Exercício de 2023



Documento Assinado Digitalmente por: LEANDRO RIBEIRO GOMES DE LIMA, ALLEN WALDIR RAMOS FERREIRA
 Acesse em: <https://portal.cta.br/portal/validarDocumento.aspx?CodigoDocumento:65c895c3-37de-4921-b959-e211b707ee0>

Pág.:

Dezembro(31/12/2023)

ISOLADO:5 - FUNDO MUNICIPAL DE SAUDE DA GAMELEIRA

ATIVO				PASSIVO			
ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior	ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
ATIVO CIRCULANTE		1.697.385,58	556.697,03	PASSIVO CIRCULANTE		1.665.524,09	1.235.812,62
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA		1.685.857,71	546.236,35	OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS, PREVIDENCIÁRIAS E ASSISTENCIAI		453.959,55	98.692,98
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA EM MOEDA NACIONAL		1.685.857,71	546.236,35	PESSOAL A PAGAR		27.062,54	1.453,50
CONTA ÚNICA		1.670.154,01	510.686,87	PESSOAL A PAGAR		27.062,54	1.453,50
APLICAÇÕES FINANCEIRAS DE LIQUIDEZ IMEDIATA		15.703,70	35.549,48	ENCARGOS SOCIAIS A PAGAR		426.897,01	97.239,48
DEMAIS CRÉDITOS E VALORES A CURTO PRAZO		11.527,87	10.460,68	CONTRIBUIÇÕES AO RGPS A PAGAR		413.535,92	93.629,06
OUTROS CRÉDITOS A RECEBER E VALORES A CURTO PRAZO		11.527,87	10.460,68	OUTROS ENCARGOS SOCIAIS		13.361,09	3.610,42
CRÉDITOS A RECEBER POR REEMBOLSO DE SALÁRIO FAMÍLIA PAGO		11.527,87	10.460,68	FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR A CURTO PRAZO		531.594,08	505.777,40
TOTAL		1.697.385,58	556.697,03	FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR NACIONAIS A CURTO PRAZ		531.594,08	505.777,40
				CONTAS A PAGAR NACIONAIS - DECISÕES JUDICIAIS - EXCETO PREC		1.000,00	0,00
				FORNECEDORES NACIONAIS		520.686,37	498.911,69
				CONTAS A PAGAR CREDORES NACIONAIS		9.907,71	6.865,71
				DEMAIS OBRIGAÇÕES A CURTO PRAZO		679.970,46	631.342,24
				VALORES RESTITUÍVEIS		679.970,46	631.342,24
				CONSIGNAÇÕES		679.970,46	631.342,24
				TOTAL		1.665.524,09	1.235.812,62

LUIZ ANTONIO
 NEVES MENDES DE LIMA:12841455491

Assinado de forma digital por LUIZ ANTONIO NEVES MENDES DE LIMA:12841455491

LUIZ ANTÔNIO NEVES MENDES DE LIMA
 SECRETÁRIO
 128.414.554-91

ALLEN WALDIR RAMOS FERREIRA:06166003480

Assinado de forma digital por ALLEN WALDIR RAMOS FERREIRA:06166003480

ALLEN WALDIR RAMOS FERREIRA
 CONTADOR
 061.660.034-80

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

Exercício de 2023



Documento Assinado Digitalmente por: LEANDRO RIBEIRO GOMES DE LIMA, ALLEN WALDIR RAMOS FERREIRA
Acesse em: <https://portal.pe.gov.br/epp/validaDoc.seam> Código do documento: 65c895c3-37de-4921-b959-e211b707ee0

Pág.:

Dezembro(31/12/2023)

ISOLADO:5 - FUNDO MUNICIPAL DE SAUDE DA GAMELEIRA

ATIVO				PASSIVO			
ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior	ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
ATIVO CIRCULANTE		110.552,60	0,00				
ESTOQUES		110.552,60	0,00				
ALMOXARIFADO		110.552,60	0,00				
MEDICAMENTOS E MATERIAIS HOSPITALARES		110.552,60	0,00				
ATIVO NÃO CIRCULANTE		3.201.931,73	2.922.265,97				
IMOBILIZADO		3.201.931,73	2.922.265,97				
BENS MÓVEIS		2.765.435,06	2.488.234,30				
MÁQUINAS, APARELHOS, EQUIPAMENTOS E FERRAMENTAS		243.523,10	189.031,34				
BENS DE INFORMÁTICA		33.383,54	33.383,54				
MÓVEIS E UTENSÍLIOS		52.889,77	30.504,77				
VEÍCULOS		939.361,00	749.962,00				
DEMAIS BENS MÓVEIS		1.496.277,65	1.485.352,65				
BENS IMÓVEIS		704.710,51	702.245,51				
DEMAIS BENS IMÓVEIS		704.710,51	702.245,51				
(-) DEPRECIÇÃO, EXAUSTÃO E AMORTIZAÇÃO ACUMULADAS		-268.213,84	-268.213,84				
(-) DEPRECIÇÃO ACUMULADA - BENS MÓVEIS		-268.213,84	-268.213,84				
TOTAL		3.312.484,33	2.922.265,97				

LUIZ ANTONIO
NEVES MENDES
DE
LIMA:1284145549
1

Assinado de forma
digital por LUIZ
ANTONIO NEVES
MENDES DE
LIMA:12841455491

LUIZ ANTÔNIO NEVES MENDES DE LIMA
SECRETÁRIO
128.414.554-91

ALLEN WALDIR
RAMOS
FERREIRA:0616
6003480

Assinado de forma
digital por ALLEN
WALDIR RAMOS
FERREIRA:0616600
3480

ALLEN WALDIR RAMOS FERREIRA
CONTADOR
061.660.034-80

FUNDO MUNICIPAL DE SAUDE DA GAMELEIRA

ANEXO 14 - BALANÇO PATRIMONIAL

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

Dezembro(31/12/2023)

ISOLADO:5 - FUNDO MUNICIPAL DE SAUDE DA GAMELEIRA

Exercício de 2023

Pág.: 1

D) QUADRO DO SUPERAVIT / DEFICIT FINANCEIRO

DESTINAÇÃO DE RECURSOS (Contas 8211XXXX)		SUPERÁVIT/DÉFICIT FINANCEIRO	
		ATUAL	EXERC. ANTERIOR
00	ORDINÁRIO	0,00	-1.793.461,83
01	VINCULADO	31.861,49	1.114.346,24
15001002	Recursos não Vinculados de Impostos - Identificação das despesas com ações e serviços públicos de saúde (Recursos do Exercício Corrente)	-490.241,78	23.343,19
16000000	Transferências Fundo a Fundo de Recursos do SUS provenientes do Governo Federal - Bloco de Manutenção das Ações e Serviços Públicos de Saúde	81.660,07	204.438,17
16010000	Transferências Fundo a Fundo de Recursos do SUS provenientes do Governo Federal - Bloco de Estruturação da Rede de Serviços Públicos de Saúde	551.756,53	-7.508,74
16020000	Transferências Fundo a Fundo de Recursos do SUS provenientes do Governo Federal - Bloco de Manutenção das Ações e Serviços Públicos de Saúde - Recursos destinados ao enfrentamento da COVID-19	13.662,42	-121.100,80
16210000	Transferências Fundo a Fundo de Recursos do SUS provenientes do Governo Estadual (Recursos do Exercício Corrente)	55.097,59	87.827,84
17003110	Outras Transferências de Convênios ou Instrumentos Congêneres da União - Recursos de Emendas Parlamentares Individuais (Recursos do Exercício Corrente)	431.016,06	0,00
18690000	Outros recursos extraorçamentários (Recursos do Exercício Corrente)	-611.089,40	927.346,58
TOTAL		31.861,49	-679.115,59

LUIZ ANTONIO
NEVES MENDES DE LIMA:12841455491
Assinado de forma digital por LUIZ ANTONIO NEVES MENDES DE LIMA:12841455491

LUIZ ANTÔNIO NEVES MENDES DE LIMA
SECRETÁRIO
128.414.554-91

ALLEN WALDIR RAMOS FERREIRA:06166003480
Assinado de forma digital por ALLEN WALDIR RAMOS FERREIRA:06166003480

ALLEN WALDIR RAMOS FERREIRA
CONTADOR
061.660.034-80





NOTAS EXPLICATIVAS DO BALANÇO ORÇAMENTÁRIO DO FUNDO MUNICIPAL DE SAÚDE

IDENTIFICAÇÃO DA PESSOA JURÍDICA

O Fundo Municipal de Saúde da Gameleira é uma pessoa jurídica de direito público interno, representando a entidade de administração pública no município, sendo a sede na rua Dr. Antônio Rigueira, s/n, tendo autonomia política, administrativa, patrimonial e financeira na área saúde pública.

Criado oficialmente como Fundo por força de Lei Municipal nº 919/1997, O Fundo Municipal da Saúde surgiu inscrito sobre o CNPJ 11.334.929/0001-73, estando atualmente localizado na rua Dr. Antônio Rigueira, s/n, centro da Gameleira, representando entidade na administração pública no referido município, sendo a sede na Secretaria de Saúde.

Para divulgação de informações a sociedade se utiliza do portal <https://gameleira.pe.gov.br/>

APRESENTAÇÃO DAS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS

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

No ano de 2008, foi publicada a Portaria do Ministério da Fazenda nº 184, de 25 de agosto de 2008, que dispõe sobre as diretrizes a serem observadas no Setor Público (pelos entes públicos) quanto aos procedimentos, práticas, elaboração e divulgação das demonstrações contábeis, de forma a torná-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 Município, foram elaboradas em consonância com os dispositivos da Lei nº 4.320/64, que estatui normas gerais de Direito Financeiro para elaboração e controle dos orçamentos e balanços da União, dos estados, dos municípios e do Distrito Federal; da Lei Complementar nº 101/2000, que estabelece normas de finanças públicas voltadas para a responsabilidade na gestão fiscal;

Da lei nº 1.231/2022 de 07/12/2022, que dispõe sobre o Plano Plurianual para o ano de 2022/2025.

Lei 1.223/2022 de 15/09/2022, que dispõe sobre as Diretrizes Orçamentárias para o ano de 2023;

Lei 1.230/2022 de 07/12/2022, que dispõe sobre a Lei Orçamentária Anual da Gameleira para o exercício de 2023;



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.gameleira.pe.gov.br.

A contabilização do exercício de 2023 foi feita no Sistema de Contabilidade Pública Integrada – SCPI em todos os 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, referente ao exercício financeiro de 2023 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 n.º 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 n.º 4.320/1964 foram alteradas pela Portaria STN n.º 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 da 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 as 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 constituição. Porém, apresentou grau de dificuldade de recebimento e seu histórico de recebimento de créditos apontou que, em média, para a arrecadação de Impostos e Taxas e a Dívida Ativa inscrita, 25% dos valores reconhecidos no ativo são posteriormente recebidos sem a necessidade de procedimentos 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 Nacional, 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 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 de produção ou empregados na prestação e serviços e, ainda, os mantidos para venda ou distribuição no curso normal das operações do município. No reconhecimento inicial, os estoques são mensurados ou avaliados com base no valor de aquisição, custo de produção ou custo de construção, devendo ser computados ou outros custos incorridos necessários para trazer os estoques à sua condição e localização atuais. O critério contábil para elaboração deste balanço, está relacionado a última aquisição de material de consumo datado no último dia útil do exercício de 2023, reconhecendo, assim, que o almoxarifado confirma a entrada deste material. Valendo destacar, que o município não há sistema de controle de estoque.

BALANÇO PATRIMONIAL

O Balanço Patrimonial evidencia a situação patrimonial do município em 31 de dezembro de 2023. Mediante sua observação, é possível conhecer qualitativa e quantitativamente a composição dos bens e direitos (ativos), das obrigações (passivos), e dos capitais, reservas e resultados acumulados (patrimônio líquido) deste Ente da Federação.

Por exigência dos novos modelos da Secretaria do Tesouro Nacional e do Novo Plano de Contas Aplicado ao Setor Público - PCASP, convencionou-se que os ativos se segregam em circulante e não-circulante, por outro lado, firmou-se que os passivos se segregam também em circulante



e não-circulante. Por fim, são também apresentados o Patrimônio Líquido e o grupo de contas de compensação.

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

1.1 Referência cruzadas e notas explicativas:

ATIVO			
ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
ATIVO CIRCULANTE		1.807.938,18	556.697,00
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA		1.685.857,71	546.236,35
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA EM MOEDA NACIONAL		1.685.857,71	546.236,35
CONTA ÚNICA	1 F	1.670.154,01	510.686,00
APLICAÇÕES FINANCEIRAS DE LIQUIDEZ IMEDIATA	1 F	15.703,70	35.549,35
CRÉDITOS A CURTO PRAZO		0,00	0,00
DEMAIS CRÉDITOS E VALORES A CURTO PRAZO		11.527,87	10.460,60
OUTROS CRÉDITOS A RECEBER E VALORES A CURTO PRAZO		11.527,87	10.460,60
CRÉDITOS A RECEBER POR REEMBOLSO DE SALÁRIO FAMÍLIA PAGO	2 F	11.527,87	10.460,60
INVESTIMENTOS E APLICAÇÕES TEMPORÁRIAS A CURTO PRAZO		0,00	0,00
ESTOQUES		110.552,60	0,00
ALMOXARIFADO		110.552,60	0,00
MEDICAMENTOS E MATERIAIS HOSPITALARES	3 P	110.552,60	0,00
ATIVO NÃO CIRCULANTE MANTIDO PARA VENDA		0,00	0,00
VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS PAGAS ANTECIPADAMENTE		0,00	0,00

Nota 01 - CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA: Essa conta compreende o somatório dos valores em bancos conta movimento, aplicações, fundos de aplicação e poupança. Os valores são conciliados e os valores em não conformidade são registrados em relatório próprio para ajuste em momento oportuno. O saldo das disponibilidades financeiras deixadas em 31/12/2023 somam R\$ 1.685.857,71. O valor disponível apresentou aumento de R\$ 1.139.621,36 em relação ao exercício de 2022 que foi de R\$ 546.236,35. Veja no gráfico sua composição:





Nota 02 - CRÉDITOS A CURTO PRAZO: Compreende os direitos ou créditos de natureza tributária ou créditos não tributários não recebidos no prazo estabelecido. Faz parte do estoque, inclusive juros, encargos e atualização monetária.

No grupo Realizável, mudou-se a forma de contabilização das receitas, o registro foi feito pela ocorrência do fato gerador, ou seja, foram registradas pelo direito de receber.

Foram transferidos para o Curto Prazo os valores que estão estimados para realização em 2023 dos créditos em Dívida Ativa:

Conta	Valor
Outros Créditos a Receber	R\$ 11.527,87
Créditos a Receber por Reembolso de Salário Família	R\$ 11.527,87
Total de Demais Créditos e Valores a Curto Prazo	R\$ 11.527,87

Nota 03 – ESTOQUE: Os Estoques são contabilizados por seu valor de aquisição e são distribuídos em Almojarifados. As informações do valor dos estoques finais constantes no Balanço Patrimonial são provenientes dos respectivos controles de almojarifados da Prefeitura Municipal.

Conta	Valor
ALMOXARIFADO	R\$ 110.552,60
Medicamentos e Materiais Hospitalares	R\$ 110.552,60
Total de Estoques	R\$ 110.552,60

ATIVO NÃO CIRCULANTE		3.201.931,73	2.922.265,97
ATIVO REALIZÁVEL A LONGO PRAZO		0,00	0,00
INVESTIMENTOS		0,00	0,00
IMOBILIZADO		3.201.931,73	2.922.265,97
BENS MÓVEIS		2.765.435,06	2.488.234,30
BENS DE INFORMÁTICA	4 P	33.383,54	33.383,54
MÓVEIS E UTENSÍLIOS	4 P	52.889,77	30.504,77
VEÍCULOS	4 P	939.361,00	749.962,00
MÁQUINAS, APARELHOS, EQUIPAMENTOS E FERRAMENTAS	4 P	243.523,10	189.031,34
DEMAIS BENS MÓVEIS	4 P	1.496.277,65	1.485.352,65
BENS IMÓVEIS		704.710,51	702.245,51
DEMAIS BENS IMÓVEIS	4 P	704.710,51	702.245,51
(-) DEPRECIÇÃO, EXAUSTÃO E AMORTIZAÇÃO ACUMULADAS		-268.213,84	-268.213,84
(-) DEPRECIÇÃO ACUMULADA - BENS MÓVEIS	4 P	-268.213,84	-268.213,84
INTANGÍVEL		0,00	0,00
DIFERIDO		0,00	0,00
TOTAL		5.009.869,91	3.478.963,00

Nota 04 - 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 2023 o setor de patrimônio da Prefeitura cursa um levantamento de todos os bens móveis e imóveis do município, seu cadastro cartográfico e posterior registro no sistema integrado de contabilidade, que trará os valores reais ao Balanço. Diante do grande volume de bens móveis e imóveis a serem reavaliados e com base na NBC T 19.6, não foi possível concluir a reavaliação de todos os bens da mesma conta, sendo que esse registro será feito ao término da reavaliação.

Conta	Valor
Bens Móveis	R\$ 2.765.435,06
Bens Imóveis	R\$ 704.710,51
(-) Depreciação Acumulada – Bens Móveis	R\$ -268.213,84
Total do Imobilizado	R\$ 3.201.931,73

PASSIVO			
ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
PASSIVO CIRCULANTE		1.665.524,09	1.235.812,62
OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS, PREVIDENCIÁRIAS E ASSISTENCIAIS A PAGAR A CURTO PRAZO		453.959,55	98.692,98
PESSOAL A PAGAR		27.062,54	1.453,50
PESSOAL A PAGAR		27.062,54	1.453,50
ENCARGOS SOCIAIS A PAGAR	5 F	426.897,01	97.239,48
CONTRIBUIÇÕES AO RGPS A PAGAR	6 F	413.535,92	93.629,06
OUTROS ENCARGOS SOCIAIS	6 F	13.361,09	3.610,42
EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS A CURTO PRAZO		0,00	0,00
FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR A CURTO PRAZO		531.594,08	505.777,40
FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR NACIONAIS A CURTO PRAZO		531.594,08	505.777,40
FORNECEDORES NACIONAIS	7 F	520.686,37	498.911,69
CONTAS A PAGAR CREDORES NACIONAIS	7 F	9.907,71	6.865,71
CONTAS A PAGAR NACIONAIS - DECISÕES JUDICIAIS - EXCETO PRECATÓRIOS	7 F	1.000,00	0,00
OBRIGAÇÕES FISCAIS A CURTO PRAZO		0,00	0,00
TRANSFERÊNCIAS FISCAIS A CURTO PRAZO		0,00	0,00
PROVISÕES A CURTO PRAZO		0,00	0,00
DEMAIS OBRIGAÇÕES A CURTO PRAZO		679.970,46	631.342,24
VALORES RESTITUIVEIS		679.970,46	631.342,24
CONSIGNAÇÕES	8 F	679.970,46	631.342,24

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 a Pagar Processados”. Compreende também parcela a vencer, de Precatórios a pagar, reclassificados do Longo Prazo para o Curto Prazo e contrapartida do Ativo Circulante, relativo aos depósitos efetuados em conta vinculada ao TJ/PE, que aguardam informações de pagamentos para futura baixa contábil.

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

Conta	Valor	Atributo
Pessoal a Pagar	27.062,54	F
Encargos Sociais a pagar	426.897,01	F
Fornecedores a pagar	531.594,08	F
Demais Obrigações a CP	679.970,46	F
Total do Passivo Circulante	1.665.524,09	

PATRIMÔNIO LÍQUIDO

ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
PATRIMÔNIO LÍQUIDO		3.344.345,82	2.243.150,38
PATRIMÔNIO SOCIAL E CAPITAL SOCIAL		0,00	0,00
ADIANTAMENTO PARA FUTURO AUMENTO DE CAPITAL		0,00	0,00
RESERVAS DE CAPITAL		0,00	0,00
AJUSTES DE AVALIAÇÃO PATRIMONIAL		0,00	0,00
RESERVAS DE LUCROS		0,00	0,00
DEMAIS RESERVAS		0,00	0,00
RESULTADOS ACUMULADOS		3.344.345,82	2.243.150,38
SUPERÁVITS OU DÉFICITS ACUMULADOS		3.344.345,82	2.243.150,38
SUPERÁVITS OU DÉFICITS DO EXERCÍCIO		1.101.195,44	276.728,11
SUPERÁVITS OU DÉFICITS DE EXERCÍCIOS ANTERIORES		2.243.150,38	1.966.422,27
(-) AÇÕES/COTAS EM TESOURARIA		0,00	0,00
TOTAL PATRIMÔNIO LÍQUIDO		3.344.345,82	2.243.150,38
TOTAL		5.009.869,91	3.478.963,00

Nota 09 - PATRIMÔNIO LÍQUIDO: O resultado acumulado no exercício foi superavitário de R\$ 3.344.345,82, sendo do exercício um superavitário no valor de R\$ 1.101.195,44, resultados de exercícios anteriores superavitário no valor de R\$ 2.243.150,38, 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 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 31/12/2022	Saldo em 31/12/2023
R\$ 0,00	R\$ 0,00

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

Saldo em 31/12/2022	Saldo em 31/12/2023
R\$ 0,00	R\$ 0,00

5. AJUSTES DECORRENTES DE RETENÇÕES

Nada a registrar quanto a este balanço.

