

PREFEITURA MUNICIPAL DE GAMELEIRA
ANEXO 14 - BALANÇO PATRIMONIAL
 Dezembro(31/12/2023)



Exercício de 2023

Pág.: 1

A) QUADRO PRINCIPAL

ISOLADO:1 - PREFEITURA MUNICIPAL DE GAMELEIRA

ATIVO				PASSIVO			
ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior	ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
ATIVO CIRCULANTE		1.888.735,38	1.682.168,63	PASSIVO CIRCULANTE		3.909.872,48	2.792.045,70
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA		1.411.845,31	1.337.644,24	OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS, PREVIDENCIÁRIAS E ASSISTENCIAIS A PAGAR A CURTO PRAZO		929.166,00	998.870,12
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA EM MOEDA NACIONAL		1.411.845,31	1.337.644,24	PESSOAL A PAGAR		8.682,28	269.076,15
CONTA ÚNICA	1 F	1.347.081,88	1.312.128,72	PESSOAL A PAGAR	7 F	2.663,78	263.057,65
APLICAÇÕES FINANCEIRAS DE LIQUIDEZ IMEDIATA	1 F	64.763,43	25.515,52	PESSOAL A PAGAR - SENTENÇAS JUDICIAIS - EXCETO PRECATÓRIOS	7 F	6.018,50	6.018,50
CRÉDITOS A CURTO PRAZO		194.479,21	80.476,89	ENCARGOS SOCIAIS A PAGAR		920.483,72	729.793,97
CRÉDITOS TRIBUTÁRIOS A RECEBER		20.372,83	451.103,62	OUTROS ENCARGOS SOCIAIS	8 F	23.991,90	15.377,40
TAXAS	2 P	15.134,60	151.619,81	CONTRIBUIÇÃO A REGIME PRÓPRIO DE PREVIDÊNCIA (RPPS)	8 F	11.168,90	9.598,52
IMPOSTOS	2 P	5.238,23	299.483,81	CONTRIBUIÇÕES AO RGPS A PAGAR	8 F	739.442,18	657.286,39
DÍVIDA ATIVA TRIBUTÁRIA		1.400.695,02	0,00	OUTROS ENCARGOS SOCIAIS	8 F	145.880,74	47.531,66
DÍVIDA ATIVA TRIBUTÁRIA DAS TAXAS	3 P	646.246,66	0,00	EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS A CURTO PRAZO		0,00	0,00
DÍVIDA ATIVA TRIBUTÁRIA DOS IMPOSTOS	3 P	754.448,36	0,00	FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR A CURTO PRAZO		1.977.728,41	1.093.306,27
(-) AJUSTE DE PERDAS DE CRÉDITOS A CURTO PRAZO		-1.226.588,64	-370.626,73	FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR NACIONAIS A CURTO PRAZO		1.977.728,41	1.093.306,27
(-) PERDAS ESTIMADAS EM CRÉDITOS TRIBUTÁRIOS A RECEBER	3 P	-1.226.588,64	-370.626,73	FORNECEDORES NACIONAIS	9 F	1.977.728,41	1.093.306,27
DEMAIS CRÉDITOS E VALORES A CURTO PRAZO		282.410,86	264.047,50	OBRIGAÇÕES FISCAIS A CURTO PRAZO		61.282,31	0,00
OUTROS CRÉDITOS A RECEBER E VALORES A CURTO PRAZO		282.410,86	264.047,50	OBRIGAÇÕES FISCAIS A CURTO PRAZO COM A UNIÃO		61.282,31	0,00
CRÉDITOS A RECEBER POR REEMBOLSO DE SALÁRIO FAMÍLIA PAGO	4 F	265.003,78	261.570,17	PIS/PASEP A RECOLHER	10 F	61.282,31	0,00
CRÉDITOS A RECEBER POR REEMBOLSO DE SALÁRIO MATERNIDADE PAGO	4 F	17.407,08	2.477,33	TRANSFERÊNCIAS FISCAIS A CURTO PRAZO		0,00	0,00
INVESTIMENTOS E APLICAÇÕES TEMPORÁRIAS A CURTO PRAZO		0,00	0,00	PROVISÕES A CURTO PRAZO		0,00	0,00
ESTOQUES		0,00	0,00	DEMAIS OBRIGAÇÕES A CURTO PRAZO		941.695,76	699.869,31
ATIVO NÃO CIRCULANTE MANTIDO PARA VENDA		0,00	0,00	VALORES RESTITUÍVEIS		941.695,76	699.869,31
ATIVO BIOLÓGICO		0,00	0,00	CONSIGNAÇÕES	11 F	914.273,11	672.446,66
VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS PAGAS ANTECIPADAMENTE		0,00	0,00	OUTROS VALORES RESTITUÍVEIS	11 F	27.422,65	27.422,65
ATIVO NÃO CIRCULANTE		23.613.745,99	20.202.934,08	PASSIVO NÃO-CIRCULANTE		78.091.375,11	76.964.778,84
ATIVO REALIZÁVEL A LONGO PRAZO		3.020.104,58	1.771.438,03	OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS, PREVIDENCIÁRIAS E ASSISTENCIAIS A PAGAR A LONGO PRAZO		78.091.375,11	76.964.778,84
CRÉDITOS A LONGO PRAZO		3.020.104,58	1.771.438,03	ENCARGOS SOCIAIS A PAGAR		78.091.375,11	76.964.778,84
DÍVIDA ATIVA TRIBUTÁRIA	5 P	0,00	2.704.117,07	CONTRIBUIÇÃO AO RGPS	12 P	78.091.375,11	76.964.778,84
(-) AJUSTE DE PERDAS DE CRÉDITOS A LONGO PRAZO	5 P	-2.466.427,30	-2.221.702,58	EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS A LONGO PRAZO		0,00	0,00
DÍVIDA ATIVA NÃO TRIBUTÁRIA	5 P	0,00	1.289.023,54	FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR A LONGO PRAZO		0,00	0,00
DÍVIDA ATIVA TRIBUTÁRIA	5 P	2.816.520,84	0,00	OBRIGAÇÕES FISCAIS A LONGO PRAZO		0,00	0,00
DÍVIDA ATIVA NÃO TRIBUTÁRIA	5 P	2.670.011,04	0,00	TRANSFERÊNCIAS FISCAIS A LONGO PRAZO		0,00	0,00
INVESTIMENTOS		0,00	0,00	PROVISÕES A LONGO PRAZO		0,00	0,00
IMOBILIZADO		20.593.641,41	18.431.496,05				

Documento Assinado Digitalmente por: LEANDRO RIBEIRO GOMES DE LIMA, ALLEN WALDIR RAMOS FERREIRA
 Assesores: https://eetce.ice-pe.gov.br/eppl/validaDoc.ssamCodigo do documento: 91904582-7648-4718-44b-486cd699b2c

PREFEITURA MUNICIPAL DE GAMELEIRA
ANEXO 14 - BALANÇO PATRIMONIAL
 Dezembro(31/12/2023)



Exercício de 2023

Pág.: 2

A) QUADRO PRINCIPAL

ISOLADO:1 - PREFEITURA MUNICIPAL DE GAMELEIRA

ATIVO				PASSIVO			
ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior	ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
BENS MÓVEIS		10.052.305,73	8.922.134,60	DEMAIS OBRIGAÇÕES A LONGO PRAZO		0,00	0,00
MATERIAIS CULTURAIS, EDUCACIONAIS E DE COMUNICAÇÃO	6 P	1.188,61	1.188,61	RESULTADO DIFERIDO		0,00	0,00
BENS DE INFORMÁTICA	6 P	54.576,66	30.877,40	TOTAL PASSIVO		82.001.247,59	79.756.824,54
VEÍCULOS	6 P	1.666.578,51	1.556.639,00	PATRIMÔNIO LÍQUIDO			
MÓVEIS E UTENSÍLIOS	6 P	1.064.898,03	1.036.993,74	ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
MÁQUINAS, APARELHOS, EQUIPAMENTOS E FERRAMENTAS	6 P	1.018.483,44	218.173,37	PATRIMÔNIO LÍQUIDO		-56.498.766,22	-57.871.721,83
DEMAIS BENS MÓVEIS	6 P	6.246.580,48	6.078.262,48	PATRIMÔNIO SOCIAL E CAPITAL SOCIAL		0,00	0,00
BENS IMÓVEIS		12.461.920,72	11.429.946,49	RESULTADOS ACUMULADOS		-56.498.766,22	-57.871.721,83
BENS DE USO ESPECIAL	6 P	15.000,00	15.000,00	SUPERÁVITS OU DÉFICITS ACUMULADOS		-56.498.766,22	-57.871.721,83
BENS IMÓVEIS EM ANDAMENTO	6 P	516.111,50	0,00	SUPERÁVITS OU DÉFICITS DO EXERCÍCIO	13 P	1.372.955,61	1.709.899,30
DEMAIS BENS IMÓVEIS	6 P	11.930.809,22	11.414.946,49	SUPERÁVITS OU DÉFICITS DE EXERCÍCIOS ANTERIORES	13 P	-57.871.721,83	-59.581.621,13
(-) DEPRECIÇÃO, EXAUSTÃO E AMORTIZAÇÃO ACUMULADAS		-1.920.585,04	-1.920.585,04	TOTAL PATRIMÔNIO LÍQUIDO		-56.498.766,22	-57.871.721,83
(-) DEPRECIÇÃO ACUMULADA - BENS IMÓVEIS	6 P	-1.920.585,04	-1.920.585,04	TOTAL		25.502.481,37	21.885.102,71
INTANGÍVEL		0,00	0,00				
DIFERIDO		0,00	0,00				
TOTAL		25.502.481,37	21.885.102,71				

Documento Assinado Digitalmente por: LEANDRO RIBEIRO GOMES DE LIMA, ALLEN WALDIR RAMOS FERREIRA
 Acesso em: https://etec.ice.gov.br/ppv/validaDoc.shtm Código do documento: 91904582-7648-4718-44bb-d86cd69eb2c

LEANDRO RIBEIRO GOMES DE LIMA:05294342456
 Assinado de forma digital por LEANDRO RIBEIRO GOMES DE LIMA:05294342456

LEANDRO RIBEIRO GOMES DE LIMA
 PREFEITO
 052.943.424-56

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

ALLEN WALDIR RAMOS FERREIRA
 CONTADOR
 061.660.034-80

PREFEITURA MUNICIPAL DE 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		1.694.256,17	1.601.691,74	PASSIVO FINANCEIRO (3.909.872,48)+RP não Proc.(336.359,37)		4.246.231,85	4.239.404,14
ATIVO PERMANENTE		23.808.225,20	20.283.410,97	PASSIVO PERMANENTE		78.091.375,11	76.964.778,84
				SALDO PATRIMONIAL		-56.835.125,59	-59.319.080,27

LEANDRO RIBEIRO
GOMES DE
LIMA:05294342456

Assinado de forma
digital por LEANDRO
RIBEIRO GOMES DE
LIMA:05294342456

LEANDRO RIBEIRO GOMES DE LIMA
PREFEITO
052.943.424-56

ALLEN WALDIR
RAMOS
FERREIRA:06166003
480

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: 91904582-7648-4718-44bb-d86cd69ebe2c

PREFEITURA MUNICIPAL DE 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		10.563.295,12	6.977.899,96
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		10.563.295,12	6.977.899,96
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		10.563.295,12	6.977.899,96

LEANDRO RIBEIRO GOMES DE LIMA:05294342456
 Assinado de forma digital por LEANDRO RIBEIRO GOMES DE LIMA:05294342456

LEANDRO RIBEIRO GOMES DE LIMA
 PREFEITO
 052.943.424-56

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://etec.tce-pe.gov.br/gpp/validarDoc.seam> Código do documento: 91904582-7648-4718-44bb-d86cd69be2c



PREFEITURA MUNICIPAL DE GAMELEIRA

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

Exercício de 2023

Dezembro(31/12/2023)

Pág.:

ISOLADO:1 - PREFEITURA MUNICIPAL DE GAMELEIRA

ATIVO				PASSIVO			
ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior	ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
ATIVO CIRCULANTE		1.694.256,17	1.601.691,74	PASSIVO CIRCULANTE		3.909.872,48	2.792.045,70
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA		1.411.845,31	1.337.644,24	OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS, PREVIDENCIÁRIAS E ASSISTENCIAIS		929.166,00	998.870,12
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA EM MOEDA NACIONAL		1.411.845,31	1.337.644,24	PESSOAL A PAGAR		8.682,28	269.076,15
CONTA ÚNICA		1.347.081,88	1.312.128,72	PESSOAL A PAGAR		2.663,78	263.057,65
APLICAÇÕES FINANCEIRAS DE LIQUIDEZ IMEDIATA		64.763,43	25.515,52	PESSOAL A PAGAR - SENTENÇAS JUDICIAIS - EXCETO PRECATÓRIOS		6.018,50	6.018,50
DEMAIS CRÉDITOS E VALORES A CURTO PRAZO		282.410,86	264.047,50	ENCARGOS SOCIAIS A PAGAR		920.483,72	729.793,97
OUTROS CRÉDITOS A RECEBER E VALORES A CURTO PRAZO		282.410,86	264.047,50	CONTRIBUIÇÃO A REGIME PRÓPRIO DE PREVIDÊNCIA (RPPS)		11.168,90	9.598,52
CRÉDITOS A RECEBER POR REEMBOLSO DE SALÁRIO FAMÍLIA PAGO		265.003,78	261.570,17	CONTRIBUIÇÕES AO RGPS A PAGAR		739.442,18	657.286,39
CRÉDITOS A RECEBER POR REEMBOLSO DE SALÁRIO MATERNIDADE		17.407,08	2.477,33	OUTROS ENCARGOS SOCIAIS		23.991,90	15.377,40
TOTAL		1.694.256,17	1.601.691,74	OUTROS ENCARGOS SOCIAIS		145.880,74	47.531,66
				FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR A CURTO PRAZO		1.977.728,41	1.093.306,27
				FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR NACIONAIS A CURTO PRAZ		1.977.728,41	1.093.306,27
				FORNECEDORES NACIONAIS		1.977.728,41	1.093.306,27
				OBRIGAÇÕES FISCAIS A CURTO PRAZO		61.282,31	0,00
				OBRIGAÇÕES FISCAIS A CURTO PRAZO COM A UNIÃO		61.282,31	0,00
				PIS/PASEP A RECOLHER		61.282,31	0,00
				DEMAIS OBRIGAÇÕES A CURTO PRAZO		941.695,76	699.869,31
				VALORES RESTITUÍVEIS		941.695,76	699.869,31
				OUTROS VALORES RESTITUÍVEIS		27.422,65	27.422,65
				CONSIGNAÇÕES		914.273,11	672.446,66
				EXECUÇÃO DE RESTOS A PAGAR		336.359,37	1.447.358,44
				EXECUÇÃO DE RP NÃO PROCESSADOS		336.359,37	1.447.358,44
				RP NÃO PROCESSADOS A LIQUIDAR		336.359,37	0,00
				RP NÃO PROCESSADOS A LIQUIDAR		336.359,37	0,00
				RP NÃO PROCESSADOS - INSCRIÇÃO NO EXERCÍCIO		0,00	1.447.358,44
				RP NÃO PROCESSADOS A LIQUIDAR- INSCRIÇÃO NO EXERCÍCIO		0,00	1.447.358,44
				TOTAL		4.246.231,85	4.239.404,14

LEANDRO RIBEIRO
GOMES DE
LIMA:05294342456

LEANDRO RIBEIRO GOMES DE LIMA
PREFEITO
052.943.424-56

ALLEN WALDIR
RAMOS
FERREIRA:06166003
480

ALLEN WALDIR RAMOS FERREIRA
CONTADOR
061.660.034-80



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

Exercício de 2023

Dezembro(31/12/2023)

Pág.:

ISOLADO:1 - PREFEITURA MUNICIPAL DE GAMELEIRA

ATIVO				PASSIVO			
ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior	ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
ATIVO CIRCULANTE		194.479,21	80.476,89	PASSIVO NÃO-CIRCULANTE		78.091.375,11	76.964.778,84
CRÉDITOS A CURTO PRAZO		194.479,21	80.476,89	OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS, PREVIDENCIÁRIAS E ASSISTENCIAIS		78.091.375,11	76.964.778,84
CRÉDITOS TRIBUTÁRIOS A RECEBER		20.372,83	451.103,62	ENCARGOS SOCIAIS A PAGAR		78.091.375,11	76.964.778,84
IMPOSTOS		5.238,23	299.483,81	CONTRIBUIÇÃO AO RGPS		78.091.375,11	76.964.778,84
TAXAS		15.134,60	151.619,81				
DÍVIDA ATIVA TRIBUTÁRIA		1.400.695,02	0,00	TOTAL		78.091.375,11	76.964.778,84
DÍVIDA ATIVA TRIBUTÁRIA DOS IMPOSTOS		754.448,36	0,00				
DÍVIDA ATIVA TRIBUTÁRIA DAS TAXAS		646.246,66	0,00				
(-) AJUSTE DE PERDAS DE CRÉDITOS A CURTO PRAZO		-1.226.588,64	-370.626,73				
(-) PERDAS ESTIMADAS EM CRÉDITOS TRIBUTÁRIOS A RECEBER		-1.226.588,64	-370.626,73				
ATIVO NÃO CIRCULANTE		23.613.745,99	20.202.934,08				
ATIVO REALIZÁVEL A LONGO PRAZO		3.020.104,58	1.771.438,03				
CRÉDITOS A LONGO PRAZO		3.020.104,58	1.771.438,03				
DÍVIDA ATIVA TRIBUTÁRIA		0,00	2.704.117,07				
DÍVIDA ATIVA TRIBUTÁRIA		2.816.520,84	0,00				
DÍVIDA ATIVA NÃO TRIBUTÁRIA		0,00	1.289.023,54				
DÍVIDA ATIVA NÃO TRIBUTÁRIA		2.670.011,04	0,00				
(-) AJUSTE DE PERDAS DE CRÉDITOS A LONGO PRAZO		-2.466.427,30	-2.221.702,58				
IMOBILIZADO		20.593.641,41	18.431.496,05				
BENS MÓVEIS		10.052.305,73	8.922.134,60				
MÁQUINAS, APARELHOS, EQUIPAMENTOS E FERRAMENTAS		1.018.483,44	218.173,37				
BENS DE INFORMÁTICA		54.576,66	30.877,40				
MÓVEIS E UTENSÍLIOS		1.064.898,03	1.036.993,74				
MATERIAIS CULTURAIS, EDUCACIONAIS E DE COMUNICAÇÃO		1.188,61	1.188,61				
VEÍCULOS		1.666.578,51	1.556.639,00				
DEMAIS BENS MÓVEIS		6.246.580,48	6.078.262,48				
BENS IMÓVEIS		12.461.920,72	11.429.946,49				
BENS DE USO ESPECIAL		15.000,00	15.000,00				
BENS IMÓVEIS EM ANDAMENTO		516.111,50	0,00				
DEMAIS BENS IMÓVEIS		11.930.809,22	11.414.946,49				
(-) DEPRECIACÃO, EXAUSTÃO E AMORTIZAÇÃO ACUMULADAS		-1.920.585,04	-1.920.585,04				
(-) DEPRECIACÃO ACUMULADA - BENS IMÓVEIS		-1.920.585,04	-1.920.585,04				
TOTAL		23.808.225,20	20.283.410,97				

LEANDRO RIBEIRO Assinado de forma digital por LEANDRO RIBEIRO GOMES DE LIMA:05294342456
GOMES DE
LIMA:05294342456

LEANDRO RIBEIRO GOMES DE LIMA
 PREFEITO
 052.943.424-56

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

ALLEN WALDIR RAMOS FERREIRA
 CONTADOR
 061.660.034-80



PREFEITURA MUNICIPAL DE GAMELEIRA

ANEXO 14 - BALANÇO PATRIMONIAL

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

Dezembro(31/12/2023)

ISOLADO:1 - PREFEITURA MUNICIPAL DE GAMELEIRA

Exercício de 2023

Pág.: 1

D) QUADRO DO SUPERAVIT / DEFICIT FINANCEIRO

DESTINAÇÃO DE RECURSOS (Contas 82111XXXX)		SUPERÁVIT/DÉFICIT FINANCEIRO	
		ATUAL	EXERC. ANTERIOR
00	ORDINÁRIO	-1.839.634,53	-1.796.924,83
15010000	Outros Recursos não Vinculados (Recursos do Exercício Corrente)	-1.839.634,53	-1.729.054,93
01	VINCULADO	-712.341,15	-840.787,57
15001001	Recursos de Impostos - Identificação das despesas com manutenção e desenvolvimento do ensino (Recursos do Exercício Corrente)	-1.078.533,67	-1.131.232,95
15400000	Transferências do FUNDEB - Impostos e Transferências de Impostos (Demais Despesas da Educação Básica) (Recursos do Exercício Corrente)	123,80	96.668,58
15401070	Transferências do FUNDEB - Impostos e Transferências de Impostos (Profissionais da Educação Básica) (Recursos do Exercício Corrente)	0,00	352.703,32
15421070	Transferências do FUNDEB - Complementação da União - VAAT - FUNDEB 70% (Profissionais da Educação Básica) (Recursos do Exercício Corrente)	0,00	107.417,02
15500000	Transferência do Salário-Educação	0,00	-2.296,34
15510000	Transferências de Recursos do FNDE referentes ao Programa Dinheiro Direto na Escola (PDDE)	6.122,91	8,30
15520000	Transferências de Recursos do FNDE referentes ao Programa Nacional de Alimentação Escolar (PNAE)	15,60	-320,07
15530000	Transferências de Recursos do FNDE Referentes ao Programa Nacional de Apoio ao Transporte Escolar (PNATE)	49.131,31	0,00
15690000	Outras Transferências de Recursos do FNDE	388.994,68	26.632,99
15990000	Outros Recursos Vinculados à Educação	275.587,37	16.431,96
17000000	Outras Transferências de Convênios ou Instrumentos Congêneres da União	11.503,30	9.005,69
17010000	Outras Transferências de Convênios ou Instrumentos Congêneres dos	7.907,86	50.823,25

**LEANDRO RIBEIRO
GOMES DE
LIMA:05294342456**

Assinado de forma digital por
LEANDRO RIBEIRO GOMES
DE LIMA:05294342456

LEANDRO RIBEIRO GOMES DE LIMA
PREFEITO
052.943.424-56

**ALLEN WALDIR RAMOS
FERREIRA:06166003480**

Assinado de forma digital
por ALLEN WALDIR
RAMOS
FERREIRA:06166003480

ALLEN WALDIR RAMOS FERREIRA
CONTADOR
061.660.034-80



PREFEITURA MUNICIPAL DE GAMELEIRA

ANEXO 14 - BALANÇO PATRIMONIAL

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

Dezembro(31/12/2023)

Pág.: 2

ISOLADO:1 - PREFEITURA MUNICIPAL DE GAMELEIRA

Exercício de 2023

D) QUADRO DO SUPERAVIT / DEFICIT FINANCEIRO

DESTINAÇÃO DE RECURSOS (Contas 82111XXXX)		SUPERÁVIT/DÉFICIT FINANCEIRO	
		ATUAL	EXERC. ANTERIOR
01	VINCULADO	-712.341,15	-840.787,57
17500000	Estados Recursos da Contribuição de Intervenção no Domínio Econômico - CIDE	5.761,74	9.731,48
17510000	Recursos da Contribuição para o Custeio do Serviço de Iluminação Pública - COSIP	97.518,19	8.669,04
18690000	Outros recursos extraorçamentários (Recursos do Exercício Corrente)	-476.474,24	-385.029,84
TOTAL		-2.551.975,68	-2.637.712,40

LEANDRO RIBEIRO GOMES DE LIMA:05294342456
Assinado de forma digital por LEANDRO RIBEIRO GOMES DE LIMA:05294342456

LEANDRO RIBEIRO GOMES DE LIMA
PREFEITO
052.943.424-56

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 DA PREFEITURA DA GAMELEIRA

IDENTIFICAÇÃO DA PESSOA JURÍDICA

A Prefeitura Municipal da Gameleira é uma pessoa jurídica de direito público interno, representando a Entidade máxima de administração pública no Município, sendo a sede do Poder Executivo, tendo autonomia política, administrativa, patrimonial e financeira.

Criado oficialmente como Município por força de Lei Estadual, a Prefeitura Municipal surgiu inscrita sobre o CNPJ 11.343.902/0001-47, estando atualmente localizada na rua 13 de dezembro, s/n, Centro da Gameleira, representando Entidade máxima na administração pública no referido Município, sendo a sede do Poder Executivo.

Atualmente, segundo dados do IBGE de 2022, o Município da Gameleira conta com 18.214 habitantes e sua economia baseia-se no cultivo da cana de açúcar, milho, mandioca, feijão mas tem um boa produção de borracha, limão, manga, maracujá.. Neste cenário a Prefeitura Municipal é responsável por legislar sobre os assuntos de interesse local, suplementando a legislação Federal e Estadual no que couber, além de instituir e arrecadar os tributos de sua competência.

Mais importante que a função reguladora e disciplinadora em nosso Município, a Prefeitura Municipal tem a função de criar o bem-estar da população, oferecendo a todos sem distinção o acesso a serviços públicos de educação, saúde, assistência social, cultura, cuidar e proteger a infraestrutura arquitetônica e ambiental do município, mediante ao ordenamento e planejamento territorial.

A estrutura administrativa e operacional da prefeitura é composta por um quadro de servidores, contratados por meio de concursos públicos, processos seletivos e nomeação direta, estes das mais variadas áreas de formação profissional. Para divulgação de informações a sociedade se utiliza do portal <https://gameleira.pe.gov.br/>.

APRESENTAÇÃO DAS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS

As Diretrizes Contábeis - O Balanço da Gestão do Município da Gameleira integra a Prestação de Contas Anual do Prefeito Municipal da Gameleira 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 de Gestão 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 nº 4.320/64.

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

A contabilização do exercício de 2023 foi feita no Sistema de Contabilidade Pública Integrada – SCPI. 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 de Gestão do Município, 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 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.

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, permite 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. Valendo destacar, que não houve aquisição de estoques pelo Município no exercício de 2023.



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		1.888.735,38	1.682.168,63
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA		1.411.845,31	1.337.644,24
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA EM MOEDA NACIONAL		1.411.845,31	1.337.644,24
CONTA ÚNICA	1 F	1.347.081,88	1.312.128,72
APLICAÇÕES FINANCEIRAS DE LIQUIDEZ IMEDIATA	1 F	64.763,43	25.515,52
CRÉDITOS A CURTO PRAZO		194.479,21	80.476,89
CRÉDITOS TRIBUTÁRIOS A RECEBER		20.372,83	451.103,62
TAXAS	2 P	15.134,60	151.619,81
IMPOSTOS	2 P	5.238,23	299.483,81
DÍVIDA ATIVA TRIBUTÁRIA		1.400.695,02	0,00
DÍVIDA ATIVA TRIBUTÁRIA DAS TAXAS	3 P	646.246,66	0,00
DÍVIDA ATIVA TRIBUTÁRIA DOS IMPOSTOS	3 P	754.448,36	0,00
(-) AJUSTE DE PERDAS DE CRÉDITOS A CURTO PRAZO		-1.226.588,64	-370.626,73
(-) PERDAS ESTIMADAS EM CRÉDITOS TRIBUTÁRIOS A RECEBER	3 P	-1.226.588,64	-370.626,73
DEMAIS CRÉDITOS E VALORES A CURTO PRAZO		282.410,86	264.047,50
OUTROS CRÉDITOS A RECEBER E VALORES A CURTO PRAZO		282.410,86	264.047,50
CRÉDITOS A RECEBER POR REEMBOLSO DE SALÁRIO FAMÍLIA PAGO	4 F	265.003,78	261.570,17
CRÉDITOS A RECEBER POR REEMBOLSO DE SALÁRIO MATERNIDADE PAGO	4 F	17.407,08	2.477,33
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\$ 1.411.845,31. O valor disponível apresentou um aumento de R\$ 74.201,07 em relação ao exercício de 2022 que foi de R\$ 1.337.644,24. Veja no gráfico sua composição:



DISPONIBILIDADE DE CAIXA DETALHADA

Entidades	Recursos Próprios	Recursos Vinculados	R. Extra-orçamentário
PREFEITURA MUNICIPAL DA GAMELEIRA	351.010,99	878.023,66	182.810,66
TOTAL	351.010,99	878.023,66	182.810,66

Nota 02 e 03 - 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
02. Créditos Tributários a Receber	R\$ 20.372,83
Taxas	R\$ 15.134,60
Impostos	R\$ 5.538,23
03. Dívida Ativa Tributária	R\$ 1.400.695,02
Taxas	R\$ 646.246,66
Impostos	R\$ 754.448,36
03. Ajuste de Perdas de Créditos a Curto Prazo	R\$ -1.226.588,64
(-) Perdas Estimadas em Créditos Tributários a receber	R\$ -1.226.588,64
Total de Créditos a Curto Prazo	R\$ 194.479,21



Nota 04 - DEMAIS CRÉDITOS E VALORES A CURTO PRAZO: Compreende Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados, e Outros Créditos a receber, com a seguinte disposição:

Demais Créditos a Curto Prazo	Valor
Créditos a Receber por Reembolso de Salário Família	R\$ 265.003,78
Créditos a Receber por Reembolso de Salário Maternidade	R\$ 17.407,08
Total de Demais Créditos a Curto Prazo	R\$ 282.410,86

ATIVO NÃO CIRCULANTE		23.613.745,99	20.202.934,08
ATIVO REALIZÁVEL A LONGO PRAZO		3.020.104,58	1.771.438,03
CRÉDITOS A LONGO PRAZO		3.020.104,58	1.771.438,03
DÍVIDA ATIVA TRIBUTÁRIA	5 P	0,00	2.704.117,07
(-) AJUSTE DE PERDAS DE CRÉDITOS A LONGO PRAZO	5 P	-2.466.427,30	-2.221.702,58
DÍVIDA ATIVA NÃO TRIBUTÁRIA	5 P	0,00	1.289.023,54
DÍVIDA ATIVA TRIBUTÁRIA	5 P	2.816.520,84	0,00
DÍVIDA ATIVA NÃO TRIBUTÁRIA	5 P	2.670.011,04	0,00
INVESTIMENTOS		0,00	0,00
IMOBILIZADO		20.593.641,41	18.431.496,05
BENS MÓVEIS		10.052.305,73	8.922.134,60
MATERIAIS CULTURAIS, EDUCACIONAIS E DE COMUNICAÇÃO	6 P	1.188,61	1.188,61
BENS DE INFORMÁTICA	6 P	54.576,66	30.877,40
VEÍCULOS	6 P	1.666.578,51	1.556.639,00
MÁQUINAS, APARELHOS, EQUIPAMENTOS E FERRAMENTAS	6 P	1.018.483,44	218.173,37
MÓVEIS E UTENSÍLIOS	6 P	1.064.898,03	1.036.993,74
DEMAIS BENS MÓVEIS	6 P	6.246.580,48	6.078.262,48
BENS IMÓVEIS		12.461.920,72	11.429.946,49
BENS DE USO ESPECIAL	6 P	15.000,00	15.000,00
BENS IMÓVEIS EM ANDAMENTO	6 P	516.111,50	0,00
DEMAIS BENS IMÓVEIS	6 P	11.930.809,22	11.414.946,49
(-) DEPRECIACÃO, EXAUSTÃO E AMORTIZAÇÃO ACUMULADAS		-1.920.585,04	-1.920.585,04
(-) DEPRECIACÃO ACUMULADA - BENS IMÓVEIS	6 P	-1.920.585,04	-1.920.585,04
INTANGÍVEL		0,00	0,00
DIFERIDO		0,00	0,00
TOTAL		25.502.481,37	21.885.102,71



Nota 05 - ATIVO REALIZÁVEL A LONGO PRAZO: A conta Créditos a Longo Prazo é representada em grande parte pela Dívida Ativa Tributária e Não-Tributária da Prefeitura, que é constituída por impostos vencidos e não pagos no exercício, compreendendo Principal, Juros, Multa e Correção Monetária.

Os créditos inscritos em Dívida Ativa, embora gozem de diversas prerrogativas jurídicas que ampliem significativamente as possibilidades de cobrança, apresentam por certo, grande probabilidade de conterem em sua finalidade créditos que não se realizarão. Em 2023, foram realizados, por parte do setor de tributação, ajuste de perdas para essa dívida, para melhor evidenciar o patrimônio público municipal.



Dívida Ativa	Valor
Dívida Ativa Tributária	R\$ 2.816.520,84
(-) Ajuste de Perda de Créditos a Receber a Longo Prazo	R\$ -2.466.427,30
Dívida Ativa Não Tributária	R\$ 2.670.011,04
Total de Dívida Ativa do Município Longo Prazo	R\$ 3.020.104,58

Nota 06 – 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\$ 10.052.305,73
Bens Imóveis	R\$ 12.461.920,72
(-) Depreciação, Exaustão e Amortização Acumuladas	R\$ -1.920.585,04
Total do Imobilizado	R\$ 20.593.641,41





PASSIVO			
ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
PASSIVO CIRCULANTE		3.909.872,48	2.792.045,00
OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS, PREVIDENCIÁRIAS E ASSISTENCIAIS A PAGAR A CURTO PRAZO		929.166,00	998.870,12
PESSOAL A PAGAR		8.682,28	269.076,55
PESSOAL A PAGAR	7 F	2.663,78	263.057,55
PESSOAL A PAGAR - SENTENÇAS JUDICIAIS - EXCETO PRECATÓRIOS	7 F	6.018,50	6.018,00
ENCARGOS SOCIAIS A PAGAR		920.483,72	729.793,77
OUTROS ENCARGOS SOCIAIS	8 F	23.991,90	15.377,80
CONTRIBUIÇÃO A REGIME PRÓPRIO DE PREVIDÊNCIA (RPPS)	8 F	11.168,90	9.598,22
CONTRIBUIÇÕES AO RGPS A PAGAR	8 F	739.442,18	657.286,99
OUTROS ENCARGOS SOCIAIS	8 F	145.880,74	47.531,66
EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS A CURTO PRAZO		0,00	0,00
FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR A CURTO PRAZO		1.977.728,41	1.093.306,77
FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR NACIONAIS A CURTO PRAZO		1.977.728,41	1.093.306,77
FORNECEDORES NACIONAIS	9 F	1.977.728,41	1.093.306,77
OBRIGAÇÕES FISCAIS A CURTO PRAZO		61.282,31	0,00
OBRIGAÇÕES FISCAIS A CURTO PRAZO COM A UNIÃO		61.282,31	0,00
PIS/PASEP A RECOLHER	10 F	61.282,31	0,00
TRANSFERÊNCIAS FISCAIS A CURTO PRAZO		0,00	0,00
PROVISÕES A CURTO PRAZO		0,00	0,00
DEMAIS OBRIGAÇÕES A CURTO PRAZO		941.695,76	699.869,11
VALORES RESTITUÍVEIS		941.695,76	699.869,11
CONSIGNAÇÕES	11 F	914.273,11	672.446,66
OUTROS VALORES RESTITUÍVEIS	11 F	27.422,65	27.422,65

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 07 – PESSOAL A PAGAR: é compreendido as obrigações referentes a salários ou remunerações, bem como benefícios aos quais o empregado ou servidor tenha direito.

Nota 08 – 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 09 - 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 10 – OBRIGAÇÕES FISCAIS A CURTO PRAZO COM A UNIÃO: Compreende as obrigações das entidades com o governo relativas a impostos, taxas e contribuições com vencimento até o termino do exercício seguinte.

Nota 11 – VALORES RESTITUÍVEIS A CURTO PRAZO: 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	8.682,28	F
Encargos sociais a pagar	920.483,72	F
Fornecedores e contas a pagar nacionais	1.977.728,41	F
Obrigações Fiscais a Curto Prazo	61.282,31	F
Valores Restituíveis	941.695,76	F
Total do Passivo Circulante	3.909.872,48	

PASSIVO NÃO-CIRCULANTE	78.091.375,11	76.964.778,84
OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS, PREVIDENCIÁRIAS E ASSISTENCIAIS A PAGAR A LONGO PRAZO	78.091.375,11	76.964.778,84
ENCARGOS SOCIAIS A PAGAR	78.091.375,11	76.964.778,84
CONTRIBUIÇÃO AO RGPS	12 P 78.091.375,11	76.964.778,84
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
TRANSFERÊNCIAS FISCAIS A LONGO PRAZO	0,00	0,00
PROVISÕES A LONGO PRAZO	0,00	0,00

Nota 12 - PASSIVO NÃO-CIRCULANTE: O passivo não-circulante compõe com contas de obrigações que não tem natureza financeira, nos termos da Lei nº. 4.320/64, e, ao mesmo tempo, atendem à definição de longo prazo (LP), nos termos da NBC T 16.6, tais como: Pessoal e Encargos a Pagar de CP, Fornecedor a Pagar de CP, Financiamento a Pagar de CP e Precatórios a Pagar de CP, todos ainda não empenhados, mas cujo fato gerador já incorreu fundamentado no princípio contábil da Competência.

O passivo não circulante monta em R\$ 78.091.375,11, sendo composto de parcelamento de dívida com o INSS.



PATRIMÔNIO LÍQUIDO

ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
PATRIMÔNIO LÍQUIDO		-56.498.766,22	-57.871.721,83
PATRIMÔNIO SOCIAL E CAPITAL SOCIAL		0,00	0,00
RESULTADOS ACUMULADOS		-56.498.766,22	-57.871.721,83
SUPERÁVITS OU DÉFICITS ACUMULADOS		-56.498.766,22	-57.871.721,83
SUPERÁVITS OU DÉFICITS DO EXERCÍCIO	13 P	1.372.955,61	1.709.899,00
SUPERÁVITS OU DÉFICITS DE EXERCÍCIOS ANTERIORES	13 P	-57.871.721,83	-59.581.621,83
TOTAL PATRIMÔNIO LÍQUIDO		-56.498.766,22	-57.871.721,83
TOTAL		25.502.481,37	21.885.102,00

Nota 13 – PATRIMÔNIO LÍQUIDO: O resultado acumulado no exercício foi decifitário de R\$ -56.498.766,22, sendo do exercício um superávit no valor de R\$ 1.372.955,61, resultados de exercícios anteriores decifitário no valor de R\$ -57.871.721,83, 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 14 – 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.

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.

LEANDRO RIBEIRO GOMES DE LIMA:05294342456
Assinado de forma digital por LEANDRO RIBEIRO GOMES DE LIMA:05294342456

Leandro Ribeiro Gomes de Lima
Prefeito

ABRIL

DE 18

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

Allen Waldir Ramos Ferreira
Contador CRC PE nº 023266/O-4

CÂMARA MUNICIPAL DA GAMELEIRA
ANEXO 14 - BALANÇO PATRIMONIAL
 Dezembro(31/12/2023)



Exercício de 2023

Pág.: 1

A) QUADRO PRINCIPAL

ISOLADO:2 - CÂMARA MUNICIPAL DA GAMELEIRA

ATIVO				PASSIVO			
ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior	ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
ATIVO CIRCULANTE		59.356,90	99.838,61	PASSIVO CIRCULANTE		78.133,26	155.736,83
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA		59.129,10	99.610,81	OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS, PREVIDENCIÁRIAS E ASSISTENCIAIS A PAGAR A CURTO PRAZO		0,00	0,00
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA EM MOEDA NACIONAL		59.129,10	99.610,81	EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS A CURTO PRAZO		0,00	0,00
CONTA ÚNICA	F	59.129,10	99.610,81	FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR A CURTO PRAZO		55.308,55	99.320,27
CRÉDITOS A CURTO PRAZO		0,00	0,00	FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR NACIONAIS A CURTO PRAZO		55.308,55	99.320,27
DEMAIS CRÉDITOS E VALORES A CURTO PRAZO		227,80	227,80	FORNECEDORES NACIONAIS	F	55.308,55	99.320,27
OUTROS CRÉDITOS A RECEBER E VALORES A CURTO PRAZO		227,80	227,80	OBRIGAÇÕES FISCAIS A CURTO PRAZO		0,00	0,00
OUTROS CRÉDITOS A RECEBER E VALORES DE CURTO PRAZO	P	227,80	227,80	TRANSFERÊNCIAS FISCAIS A CURTO PRAZO		0,00	0,00
INVESTIMENTOS E APLICAÇÕES TEMPORÁRIAS A CURTO PRAZO		0,00	0,00	PROVISÕES A CURTO PRAZO		0,00	0,00
ESTOQUES		0,00	0,00	DEMAIS OBRIGAÇÕES A CURTO PRAZO		22.824,71	56.416,56
ATIVO NÃO CIRCULANTE MANTIDO PARA VENDA		0,00	0,00	VALORES RESTITUÍVEIS		22.824,71	56.416,56
ATIVO BIOLÓGICO		0,00	0,00	CONSIGNAÇÕES	F	22.824,71	56.416,56
VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS PAGAS ANTECIPADAMENTE		0,00	0,00	PASSIVO NÃO-CIRCULANTE		0,00	0,00
ATIVO NÃO CIRCULANTE		730.695,21	502.728,38	OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS, PREVIDENCIÁRIAS E ASSISTENCIAIS A PAGAR A LONGO PRAZO		0,00	0,00
ATIVO REALIZÁVEL A LONGO PRAZO		0,00	0,00	EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS A LONGO PRAZO		0,00	0,00
INVESTIMENTOS		0,00	0,00	FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR A LONGO PRAZO		0,00	0,00
IMOBILIZADO		730.695,21	502.728,38	OBRIGAÇÕES FISCAIS A LONGO PRAZO		0,00	0,00
BENS MÓVEIS		375.053,21	262.357,93	TRANSFERÊNCIAS FISCAIS A LONGO PRAZO		0,00	0,00
DEMAIS BENS MÓVEIS	P	375.053,21	262.357,93	PROVISÕES A LONGO PRAZO		0,00	0,00
BENS IMÓVEIS		385.071,42	248.021,55	DEMAIS OBRIGAÇÕES A LONGO PRAZO		0,00	0,00
BENS IMÓVEIS EM ANDAMENTO	P	106.980,11	0,00	RESULTADO DIFERIDO		0,00	0,00
DEMAIS BENS IMÓVEIS	P	278.091,31	248.021,55	TOTAL PASSIVO		78.133,26	155.736,83
(-) DEPRECIÇÃO, EXAUSTÃO E AMORTIZAÇÃO ACUMULADAS		-29.429,42	-7.651,10				
(-) DEPRECIÇÃO ACUMULADA - BENS MÓVEIS	P	-29.429,42	-7.651,10				
INTANGÍVEL		0,00	0,00				
DIFERIDO		0,00	0,00				
TOTAL		790.052,11	602.566,99				

PATRIMÔNIO LÍQUIDO			
ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
PATRIMÔNIO LÍQUIDO		711.918,85	446.830,16
PATRIMÔNIO SOCIAL E CAPITAL SOCIAL		0,00	0,00
RESULTADOS ACUMULADOS		711.918,85	446.830,16
SUPERÁVITS OU DÉFICITS ACUMULADOS		711.918,85	446.830,16
SUPERÁVITS OU DÉFICITS DO EXERCÍCIO	P	265.088,69	277.040,97

Documento Assinado Digitalmente por: LEANDRO RIBEIRO GOMES DE LIMA, ALLEN WALDIR RAMOS FERREIRA
 Acesso em: https://etce.ice-pe.gov.br/epi/validaDoc.ssamCodigo do documento: 91904582-7648-4718-444b-486cd69eb2c

CÂMARA MUNICIPAL DA GAMELEIRA
ANEXO 14 - BALANÇO PATRIMONIAL
 Dezembro(31/12/2023)



A) QUADRO PRINCIPAL

ISOLADO:2 - CÂMARA MUNICIPAL DA GAMELEIRA

ATIVO				PASSIVO			
ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior	ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
				SUPERÁVITS OU DÉFICITS DE EXERCÍCIOS ANTERIORES	P	446.830,16	169.789,19
				TOTAL PATRIMÔNIO LÍQUIDO		711.918,85	446.830,16
				TOTAL		790.052,11	602.566,99

Documento Assinado Digitalmente por: LEANDRO RIBEIRO GOMES DE LIMA, ALLEN WALDIR RAMOS FERREIRA
 Acesso em: <https://etec.ce.pe.gov.br/epp/validaDoc.seam> Código do documento: 91904582-7648-4718-44bb-d86cd69e9be2c

CÂMARA MUNICIPAL 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		59.129,10	99.610,81	PASSIVO FINANCEIRO (78.133,26)+RP não Proc.(1.600,00)		79.733,26	157.336,83
ATIVO PERMANENTE		730.923,01	502.956,18	PASSIVO PERMANENTE		0,00	0,00
				SALDO PATRIMONIAL		710.318,85	445.230,16

Documento Assinado Digitalmente por: LEANDRO RIBEIRO GOMES DE LIMA, ALLEN WALDIR RAMOS FERREIRA
Acesse em: <https://etce.ice.pe.gov.br/epp/validaDoc.seam> Código do documento: 91904582-7648-4718-44bb-d86cd69e9e2c

CÂMARA MUNICIPAL 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		0,00	0,00
GARANTIAS E CONTRAGARANTIAS RECEBIDAS		0,00	0,00	GARANTIAS E CONTRAGARANTIAS CONCEDIDAS		0,00	0,00
DIREITOS CONVENIADOS E OUTROS INSTRUMENTOS CONGÊNERES		0,00	0,00	OBRIGAÇÕES CONVENIADAS E OUTROS INSTRUMENTOS CONGÊNERES		0,00	0,00
DIREITOS CONTRATUAIS		0,00	0,00	OBRIGAÇÕES CONTRATUAIS		0,00	0,00
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		0,00	0,00



Documento Assinado Digitalmente por: LEANDRO RIBEIRO GOMES DE LIMA, ALLEN WALDIR RAMOS FERREIRA
 Acesse em: <https://etec.tce.pe.gov.br/gpp/validaDoc.aspx?Codigo=documento:91904582-7648-4718-44bb-d86cd69e9be2c>



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

Exercício de 2023

Dezembro(31/12/2023)

Pág.:

ISOLADO:2 - CÂMARA MUNICIPAL DA GAMELEIRA

ATIVO				PASSIVO			
ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior	ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
ATIVO CIRCULANTE		59.129,10	99.610,81	PASSIVO CIRCULANTE		78.133,26	155.736,83
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA		59.129,10	99.610,81	FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR A CURTO PRAZO		55.308,55	99.320,27
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA EM MOEDA NACIONAL		59.129,10	99.610,81	FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR NACIONAIS A CURTO PRAZ		55.308,55	99.320,27
CONTA ÚNICA		59.129,10	99.610,81	FORNECEDORES NACIONAIS		55.308,55	99.320,27
TOTAL		59.129,10	99.610,81	DEMAIS OBRIGAÇÕES A CURTO PRAZO		22.824,71	56.416,56
				VALORES RESTITUIVEIS		22.824,71	56.416,56
				CONSIGNAÇÕES		22.824,71	56.416,56
				EXECUÇÃO DE RESTOS A PAGAR		1.600,00	1.600,00
				EXECUÇÃO DE RP NÃO PROCESSADOS		1.600,00	1.600,00
				RP NÃO PROCESSADOS A LIQUIDAR		1.600,00	1.600,00
				RP NÃO PROCESSADOS A LIQUIDAR		1.600,00	1.600,00
				TOTAL		79.733,26	157.336,83

Documento Assinado Digitalmente por: LEANDRO RIBEIRO GOMES DE LIMA, ALLEN WALDIR RAMOS FERREIRA
Acesse em: https://portal.ccm.gov.br/portal/validarDocumento.aspx?codigo_documento:91904582-7648-4718-44bb-d86cd69e9be2c



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

Exercício de 2023

Dezembro(31/12/2023)

Documento Assinado Digitalmente por: LEANDRO RIBEIRO GOMES DE LIMA, ALLEN WALDIR RAMOS FERREIRA
Acesse em: <https://portal.ctc.br/portal/validaDoc.seam> Código do documento: 91904582-7648-4718-44bb-d86cd69e9e2c

Pág.:

ISOLADO:2 - CÂMARA MUNICIPAL DA GAMELEIRA

ATIVO				PASSIVO			
ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior	ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
ATIVO CIRCULANTE		227,80	227,80				
DEMAIS CRÉDITOS E VALORES A CURTO PRAZO		227,80	227,80				
OUTROS CRÉDITOS A RECEBER E VALORES A CURTO PRAZO		227,80	227,80				
OUTROS CRÉDITOS A RECEBER E VALORES DE CURTO PRAZO		227,80	227,80				
ATIVO NÃO CIRCULANTE		730.695,21	502.728,38				
IMOBILIZADO		730.695,21	502.728,38				
BENS MÓVEIS		375.053,21	262.357,93				
DEMAIS BENS MÓVEIS		375.053,21	262.357,93				
BENS IMÓVEIS		385.071,42	248.021,55				
BENS IMÓVEIS EM ANDAMENTO		106.980,11	0,00				
DEMAIS BENS IMÓVEIS		278.091,31	248.021,55				
(-) DEPRECIÇÃO, EXAUSTÃO E AMORTIZAÇÃO ACUMULADAS		-29.429,42	-7.651,10				
(-) DEPRECIÇÃO ACUMULADA - BENS MÓVEIS		-29.429,42	-7.651,10				
TOTAL		730.923,01	502.956,18				

CÂMARA MUNICIPAL DA GAMELEIRA

ANEXO 14 - BALANÇO PATRIMONIAL

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

Dezembro(31/12/2023)

ISOLADO:2 - CÂMARA MUNICIPAL DA GAMELEIRA

Exercício de 2023

Pág.: 1

D) QUADRO DO SUPERAVIT / DEFICIT FINANCEIRO

DESTINAÇÃO DE RECURSOS (Contas 8211XXXX)		Nota	SUPERÁVIT/DÉFICIT FINANCEIRO	
			ATUAL	EXERC. ANTERIOR
00	ORDINÁRIO		2.220,55	-99.739,50
15010000	Outros Recursos não Vinculados (Recursos do Exercício Corrente)		2.220,55	-27.590,43
01	VINCULADO		-22.824,71	42.013,48
18690000	Outros recursos extraorçamentários (Recursos do Exercício Corrente)		-22.824,71	42.013,48
TOTAL			-20.604,16	-57.726,02



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: 91904582-7648-4718-44bb-d86cd69e9be2c

FUNDO MUNICIPAL DE ASSISTENCIA SOCIAL-GAMELEIRA

ANEXO 14 - BALANÇO PATRIMONIAL

Dezembro(31/12/2023)



Pág.: 2

Exercício de 2023

ISOLADO:3 - FUNDO MUNICIPAL DE ASSISTENCIA SOCIAL-GAMELEIRA

A) QUADRO PRINCIPAL

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

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

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: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: 91904582-7648-4718-44bb-d86cd69e9e2c

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 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
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.epp/validaDoc.aspx?CodigoDoDocumento:91904582-7648-4718-44bb-d86cd69e9be2c>

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

DAYENNE PRISCILLA ALMEIDA RIBEIRO DE LIMA
SECRETÁRIA
055.064.614-02

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

ALLEN WALDIR RAMOS FERREIRA:06166003480

ALLEN WALDIR RAMOS FERREIRA
CONTADOR
061.660.034-80

Assinado de forma digital por ALLEN WALDIR RAMOS FERREIRA:06166003480





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 LIM

SECRETÁRIA
055.064.614-02

ALLEN WALDIR
RAMOS
FERREIRA:0616600
3480

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.



Conta	Valor	Atributo
Encargos Sociais a pagar	33.927,92	F
Fornecedores a pagar	89.605,57	F
Demais Obrigações a CP	76.829,57	F
Total do Passivo Circulante	200.363,06	

PATRIMÔNIO LÍQUIDO			
ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
PATRIMÔNIO LÍQUIDO		815.209,19	555.543,03
PATRIMÔNIO SOCIAL E CAPITAL SOCIAL		0,00	0,00
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	305.570,16
SUPERÁVITS OU DÉFICITS DE EXERCÍCIOS ANTERIORES	7 P	555.543,03	249.972,87
TOTAL PATRIMÔNIO LÍQUIDO		815.209,19	555.543,03
TOTAL		1.015.572,25	831.699,06

Nota 07 - PATRIMÔNIO LÍQUIDO: O resultado acumulado no exercício foi superavitário de R\$ 815.209,19, sendo do exercício um superavitário no valor de R\$ 259.666,16, resultados de exercícios anteriores superavitário no valor de R\$ 555.543,03, 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 08 - 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

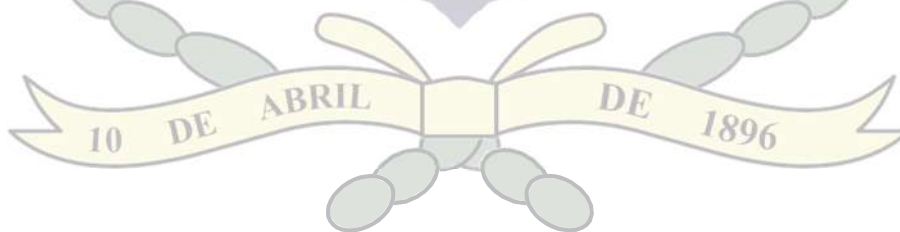
Saldo em 31/12/2022	Saldo em 31/12/2023
R\$ 0,00	R\$ 0,00

5. AJUSTES DECORRENTES DE RETENÇÕES

Nada a registrar quanto a este balanço.

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:06166003480

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/válidaDoc.ssam Código do documento: 91904582-7648-4718-a4bb-486cd69bb2c

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	93.629,06
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		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

Documento Assinado Digitalmente por: LEANDRO RIBEIRO GOMES DE LIMA, ALLEN WALDIR RAMOS FERREIRA
 Assessoria: https://cfcfcfe.pe.gov.br/gpp/validaDoc.aspx?CodigoDocumento: 91904582-7648-4718-44bb-d86cd69e9be2c

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: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: 91904582-7648-4718-44bb-d86cd69e9e2c

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:061660034003480

Assinado de forma digital por ALLEN WALDIR RAMOS FERREIRA:061660034003480

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://etcc.tce-pe.gov.br/gpp/validarDocumento.aspx?Codigo=documento:91904582-7648-4718-44bb-d86cd69be2c>

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

Exercício de 2023

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

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

LUIZ ANTÔNIO NEVES MENDES DE LIMA
SECRETÁRIO
128.414.554-91

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



Dezembro(31/12/2023)

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: 91904582-7648-4718-44bb-d86cd69e9be2c

Pág.:

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:061660
03480

Assinado de forma
digital por ALLEN
WALDIR RAMOS
FERREIRA:0616600348
0

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 82111XXXX)		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:0616600
3480

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	10.460,00
OUTROS CRÉDITOS A RECEBER E VALORES A CURTO PRAZO		11.527,87	10.460,00
CRÉDITOS A RECEBER POR REEMBOLSO DE SALÁRIO FAMÍLIA PAGO	2 F	11.527,87	10.460,00
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 Almoxarifados. As informações do valor dos estoques finais constantes no Balanço Patrimonial são provenientes dos respectivos controles de almoxarifados 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	5 F	27.062,54	1.453,50
ENCARGOS SOCIAIS A PAGAR		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.



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.

LUIZ ANTONIO
NEVES MENDES DE ANTONIO NEVES
LIMA:12841455491

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

Luiz Antônio Neves Mendes de Lima
Secretário

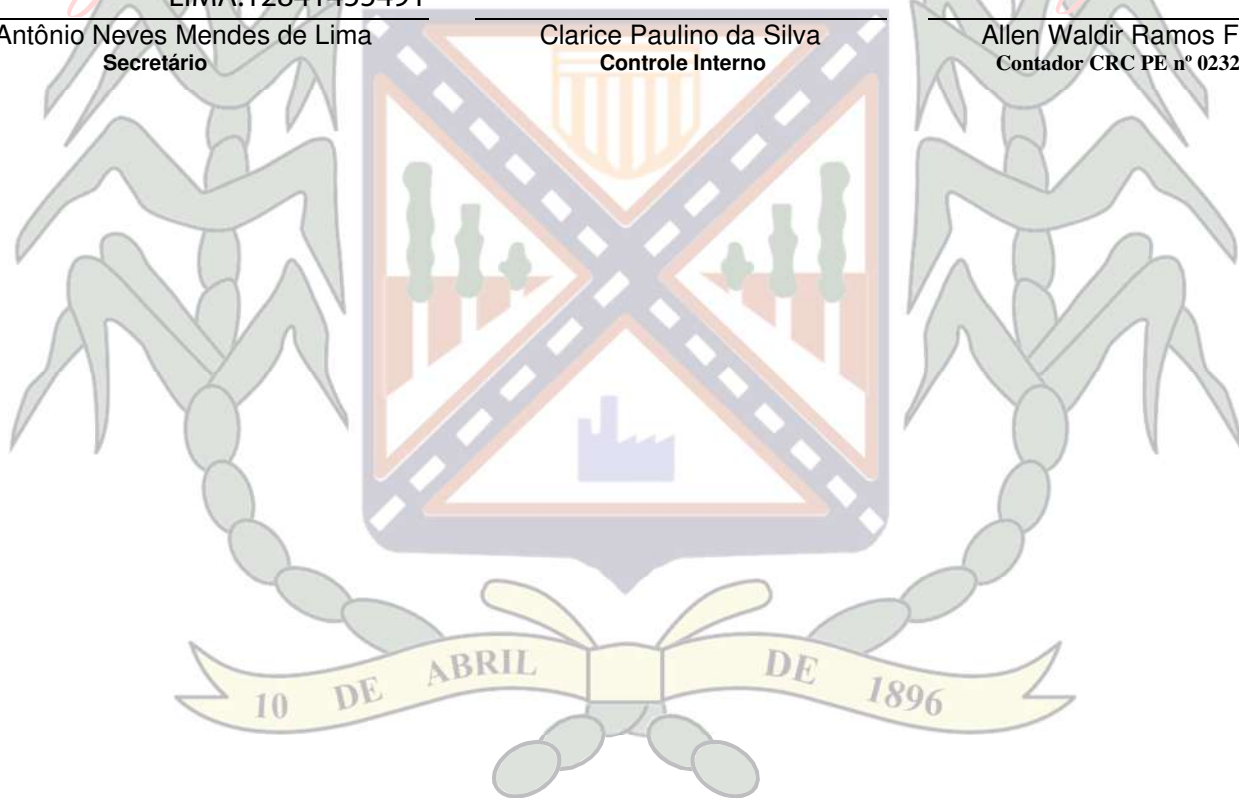


Clarice Paulino da Silva
Controle Interno

ALLEN WALDIR
RAMOS
FERREIRA:0616
6003480

Assinado de forma
digital por ALLEN
WALDIR RAMOS
FERREIRA:0616
3480

Allen Waldir Ramos Ferreira
Contador CRC PE nº 023266/O-4



SERVIÇO AUTÔNOMO DE ÁGUA E ESGOTO DE GAMELEIRA
ANEXO 14 - BALANÇO PATRIMONIAL
 Dezembro(31/12/2023)



Exercício de 2023

Pág.: 1

ISOLADO:6 - SERVIÇO AUTÔNOMO DE ÁGUA E ESGOTO DE GAMELEIRA

A) QUADRO PRINCIPAL

ATIVO			
ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
ATIVO CIRCULANTE		34.049,22	33.635,42
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA		1.667,84	31.401,57
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA EM MOEDA NACIONAL		1.667,84	31.401,57
CONTA ÚNICA	1 F	1.667,84	31.401,57
CRÉDITOS A CURTO PRAZO		0,00	0,00
DEMAIS CRÉDITOS E VALORES A CURTO PRAZO		32.381,38	2.233,85
OUTROS CRÉDITOS A RECEBER E VALORES A CURTO PRAZO		32.381,38	2.233,85
VALORES EM TRÂNSITO REALIZÁVEIS A CURTO PRAZO	2 F	33.468,31	3.327,48
CRÉDITOS A RECEBER POR REEMBOLSO DE SALÁRIO	2 F	-1.086,93	-1.093,63
FAMÍLIA PAGO			
INVESTIMENTOS E APLICAÇÕES TEMPORÁRIAS A CURTO PRAZO		0,00	0,00
ESTOQUES		0,00	0,00
ATIVO NÃO CIRCULANTE MANTIDO PARA VENDA		0,00	0,00
VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS PAGAS ANTECIPADAMENTE		0,00	0,00
ATIVO NÃO CIRCULANTE		344.632,40	342.982,40
ATIVO REALIZÁVEL A LONGO PRAZO		233.195,94	233.195,94
CRÉDITOS A LONGO PRAZO		233.195,94	233.195,94
CLIENTES	3 P	233.195,94	233.195,94
INVESTIMENTOS		0,00	0,00
IMOBILIZADO		111.436,46	109.786,46
BENS MÓVEIS		133.573,80	131.923,80
VEÍCULOS	3 P	11.490,00	11.490,00
MÁQUINAS, APARELHOS, EQUIPAMENTOS E FERRAMENTAS	3 P	5.618,37	3.968,37
DEMAIS BENS MÓVEIS	3 P	116.465,43	116.465,43
BENS IMÓVEIS		3.696,10	3.696,10
DEMAIS BENS IMÓVEIS	3 P	3.696,10	3.696,10
(-) DEPRECIÇÃO, EXAUSTÃO E AMORTIZAÇÃO ACUMULADAS		-25.833,44	-25.833,44
(-) DEPRECIÇÃO ACUMULADA - BENS MÓVEIS	3 P	-25.833,44	-25.833,44
INTANGÍVEL		0,00	0,00
DIFERIDO		0,00	0,00
TOTAL		378.681,62	376.617,82

PASSIVO			
ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
PASSIVO CIRCULANTE		126.832,20	75.571,64
OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS, PREVIDENCIÁRIAS E ASSISTENCIAIS A PAGAR A CURTO PRAZO		32.134,06	17.911,92
ENCARGOS SOCIAIS A PAGAR		32.134,06	17.911,92
CONTRIBUIÇÕES AO RGPS A PAGAR	4 F	16.167,28	8.055,90
FGTS	4 F	2.593,12	4.784,83
OUTROS ENCARGOS SOCIAIS	4 F	13.373,66	5.071,19
EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS A CURTO PRAZO		0,00	0,00
FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR A CURTO PRAZO		70.291,21	41.633,70
FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR NACIONAIS A CURTO PRAZO		70.291,21	41.633,70
FORNECEDORES NACIONAIS	5 F	70.291,21	41.633,70
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		24.406,93	16.026,02
VALORES RESTITUÍVEIS		24.406,93	16.026,02
CONSIGNAÇÕES	6 F	24.406,93	16.026,02
PASSIVO NÃO-CIRCULANTE		0,00	0,00
OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS, PREVIDENCIÁRIAS E ASSISTENCIAIS A PAGAR A LONGO PRAZO		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
TRANSFERÊNCIAS 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		126.832,20	75.571,64

PATRIMÔNIO LÍQUIDO			
ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
PATRIMÔNIO LÍQUIDO		251.849,42	301.046,18
PATRIMÔNIO SOCIAL E CAPITAL SOCIAL		0,00	0,00

Documento Assinado Digitalmente por: LEANDRO RIBEIRO GOMES DE LIMA, ALLEN WALDIR RAMOS FERREIRA
 Acesso em: https://epec.ice.pe.gov.br/gnp/validarDocumento.do?documento=91904582-7648-4718-a4b0-4860d099b2c

SERVIÇO AUTONOMO DE ÁGUA E ESGOTO DE GAMELEIRA
ANEXO 14 - BALANÇO PATRIMONIAL
 Dezembro(31/12/2023)



Exercício de 2023

Pág.: 2

ISOLADO:6 - SERVIÇO AUTONOMO DE ÁGUA E ESGOTO DE GAMELEIRA

A) QUADRO PRINCIPAL

ATIVO				PASSIVO			
ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior	ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
				RESULTADOS ACUMULADOS		251.849,42	301.046,18
				SUPERÁVITS OU DÉFICITS ACUMULADOS		251.849,42	301.046,18
				SUPERÁVITS OU DÉFICITS DO EXERCÍCIO	7 P	-49.196,76	-122.138,01
				SUPERÁVITS OU DÉFICITS DE EXERCÍCIOS ANTERIORES	7 P	301.046,18	423.184,19
				TOTAL PATRIMÔNIO LÍQUIDO		251.849,42	301.046,18
				TOTAL		378.681,62	376.617,82

Documento Assinado Digitalmente por: LEANDRO RIBEIRO GOMES DE LIMA, ALLEN WALDIR RAMOS FERREIRA
 Acesso em: https://etec.tce.pe.gov.br/epi/validaDoc.seam Código do documento: 91904582-7648-4718-44bb-d86cd69e9be2c

CAIO RAFAEL FEIJO Assinado de forma digital por CAIO RAFAEL FEIJO
 SANTOS:05789512
 402 SANTOS:05789512402

CAIO FEIJÓ SANTOS
 PRESIDENTE
 057.895.124-02

ALLEN WALDIR RAMOS Assinado de forma digital por ALLEN FERREIRA:061660034 WALDIR RAMOS FERREIRA:06166003480
 80

ALLEN WALDIR RAMOS FERREIRA
 CONTADOR
 061.660.034-80

SERVIÇO AUTONOMO DE ÁGUA E ESGOTO DE 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		34.049,22	33.635,42	PASSIVO FINANCEIRO (126.832,20)+RP não Proc.(0,00)		126.832,20	75.571,64
ATIVO PERMANENTE		344.632,40	342.982,40	PASSIVO PERMANENTE		0,00	0,00
				SALDO PATRIMONIAL		251.849,42	301.046,18

CAIO RAFAEL FEIJO Assinado de forma
SANTOS:05789512 digital por CAIO
402 RAFAEL FEIJO
SANTOS:05789512402

CAIO FEIJÓ SANTOS
PRESIDENTE
057.895.124-02

ALLEN WALDIR Assinado de forma
RAMOS digital por ALLEN
FERREIRA:0616600348 WALDIR RAMOS
0 FERREIRA:06166003480

ALLEN WALDIR RAMOS FERREIRA
CONTADOR
061.660.034-80

SERVIÇO AUTONOMO DE ÁGUA E ESGOTO DE 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		301.204,10	283.204,10
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		301.204,10	283.204,10
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		301.204,10	283.204,10

CAIO RAFAEL
 FEIJO
 SANTOS:057895
 12402

CAIO FEIJÓ SANTOS
 PRESIDENTE
 057.895.124-02

Assinado de forma digital por CAIO RAFAEL FEIJO SANTOS:05789512402

ALLEN WALDIR RAMOS
 FERREIRA:0616
 6003480

ALLEN WALDIR RAMOS FERREIRA
 CONTADOR
 061.660.034-80

Assinado de forma digital por ALLEN WALDIR RAMOS FERREIRA:06166003480



Documento Assinado Digitalmente por: LEANDRO RIBEIRO GOMES DE LIMA, ALLEN WALDIR RAMOS FERREIRA
 Acesso em: https://etec.tce.pe.gov.br/gpp/validaDoc.aspx?CodigoDoDocumento:91904582-7648-4718-44bb-d86cd69eb2c

SERVIÇO AUTONOMO DE ÁGUA E ESGOTO DE GAMELEIRA
ANEXO 14A - BALANÇO PATRIMONIAL
DEMONSTRATIVO DAS CONTAS ANALITICAS DO ATIVO E PASSIVO FINANCEIRO

Exercício de 2023

Dezembro(31/12/2023)

ISOLADO:6 - SERVIÇO AUTONOMO DE ÁGUA E ESGOTO DE GAMELEIRA



Documento Assinado Digitalmente por: LEANDRO RIBEIRO GOMES DE LIMA, ALLEN WALDIR RAMOS FERREIRA
 Acesse em: <https://portal.epp/validaDoc.aspx?CodigoDoc=91904582-7648-4718-44bb-d86cd69eb2c>

ATIVO				PASSIVO			
ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior	ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
ATIVO CIRCULANTE		34.049,22	33.635,42	PASSIVO CIRCULANTE		126.832,20	75.571,64
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA		1.667,84	31.401,57	OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS, PREVIDENCIÁRIAS E ASSISTENCIAI		32.134,06	17.911,92
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA EM MOEDA NACIONAL		1.667,84	31.401,57	ENCARGOS SOCIAIS A PAGAR		32.134,06	17.911,92
CONTA ÚNICA		1.667,84	31.401,57	CONTRIBUIÇÕES AO RGPS A PAGAR		16.167,28	8.055,90
DEMAIS CRÉDITOS E VALORES A CURTO PRAZO		32.381,38	2.233,85	FGTS		2.593,12	4.784,83
OUTROS CRÉDITOS A RECEBER E VALORES A CURTO PRAZO		32.381,38	2.233,85	OUTROS ENCARGOS SOCIAIS		13.373,66	5.071,19
VALORES EM TRÂNSITO REALIZÁVEIS A CURTO PRAZO		33.468,31	3.327,48	FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR A CURTO PRAZO		70.291,21	41.633,70
CRÉDITOS A RECEBER POR REEMBOLSO DE SALÁRIO FAMÍLIA PAGO		-1.086,93	-1.093,63	FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR NACIONAIS A CURTO PRAZ		70.291,21	41.633,70
TOTAL		34.049,22	33.635,42	FORNECEDORES NACIONAIS		70.291,21	41.633,70
				DEMAIS OBRIGAÇÕES A CURTO PRAZO		24.406,93	16.026,02
				VALORES RESTITUÍVEIS		24.406,93	16.026,02
				CONSIGNAÇÕES		24.406,93	16.026,93
				TOTAL		126.832,20	75.571,64

CAIO RAFAEL Assinado de forma digital por CAIO FEIJO
FEIJO RAFAEL FEIJO
SANTOS:0578 SANTOS:05789512
9512402 402

CAIO FEIJÓ SANTOS
 PRESIDENTE
 057.895.124-02

ALLEN WALDIR Assinado de forma digital por ALLEN RAMOS FERREIRA:0616
RAMOS WALDIR RAMOS
FERREIRA:0616 FERREIRA:0616600
6003480 3480

ALLEN WALDIR RAMOS FERREIRA
 CONTADOR
 061.660.034-80

SERVIÇO AUTONOMO DE ÁGUA E ESGOTO DE GAMELEIRA
ANEXO 14B - BALANÇO PATRIMONIAL
DEMONSTRATIVO DAS CONTAS ANALITICAS DO ATIVO E PASSIVO PERMANENTE

Exercício de 2023

Dezembro(31/12/2023)

ISOLADO:6 - SERVIÇO AUTONOMO DE ÁGUA E ESGOTO DE GAMELEIRA



Documento Assinado Digitalmente por: LEANDRO RIBEIRO GOMES DE LIMA, ALLEN WALDIR RAMOS FERREIRA
Acesse em: <https://pt.cte.br/pe.gov.br/epp/validaDoc.seam> Código do documento: 91904582-7648-4718-44bb-d86cd69be2c

Pág.:

ATIVO				PASSIVO			
ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior	ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
ATIVO NÃO CIRCULANTE		344.632,40	342.982,40				
ATIVO REALIZÁVEL A LONGO PRAZO		233.195,94	233.195,94				
CRÉDITOS A LONGO PRAZO		233.195,94	233.195,94				
CLIENTES		233.195,94	233.195,94				
IMOBILIZADO		111.436,46	109.786,46				
BENS MÓVEIS		133.573,80	131.923,80				
VEÍCULOS		11.490,00	11.490,00				
MÁQUINAS, APARELHOS, EQUIPAMENTOS E FERRAMENTAS		5.618,37	3.968,37				
DEMAIS BENS MÓVEIS		116.465,43	116.465,43				
BENS IMÓVEIS		3.696,10	3.696,10				
DEMAIS BENS IMÓVEIS		3.696,10	3.696,10				
(-) DEPRECIÇÃO, EXAUSTÃO E AMORTIZAÇÃO ACUMULADAS		-25.833,44	-25.833,44				
(-) DEPRECIÇÃO ACUMULADA - BENS MÓVEIS		-25.833,44	-25.833,44				
TOTAL		344.632,40	342.982,40				

CAIO RAFAEL
FEIJO
SANTOS:05789
512402

CAIO FEIJÓ SANTOS
PRESIDENTE
057.895.124-02

Assinado de forma
digital por CAIO
RAFAEL FEIJO
SANTOS:05789512
402

ALLEN WALDIR
RAMOS
FERREIRA:06166
003480

ALLEN WALDIR RAMOS FERREIRA
CONTADOR
061.660.034-80

Assinado de forma
digital por ALLEN
WALDIR RAMOS
FERREIRA:06166003
480



SERVIÇO AUTONOMO DE ÁGUA E ESGOTO DE 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:6 - SERVIÇO AUTONOMO DE ÁGUA E ESGOTO DE GAMELEIRA

D) QUADRO DO SUPERAVIT / DEFICIT FINANCEIRO

DESTINAÇÃO DE RECURSOS (Contas 82111XXXX)		SUPERÁVIT/DÉFICIT FINANCEIRO	
		ATUAL	EXERC. ANTERIOR
00	ORDINÁRIO	-100.757,43	-52.750,24
15010000	Outros Recursos não Vinculados (Recursos do Exercício Corrente)	-100.757,43	11.840,10
01	VINCULADO	7.974,45	10.814,02
18690000	Outros recursos extraorçamentários (Recursos do Exercício Corrente)	7.974,45	10.814,02
TOTAL		-92.782,98	-41.936,22

CAIO RAFAEL
FEIJO
SANTOS:057895
12402

Assinado de forma
digital por CAIO
RAFAEL FEIJO
SANTOS:05789512

CAIO FEIJÓ SANTOS
PRESIDENTE
057.895.124-02

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



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

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

O Ativo Imobilizado é avaliado 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.

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.



SAAEG

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		34.049,22	33.635,42
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA (NOTA 01)		1.667,84	31.401,57
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA EM MOEDA NACIONAL		1.667,84	31.401,57
CONTA ÚNICA	1 F	1.667,84	31.401,57
CRÉDITOS A CURTO PRAZO		0,00	0,00
DEMAIS CRÉDITOS E VALORES A CURTO PRAZO		32.381,38	2.233,85
OUTROS CRÉDITOS A RECEBER E VALORES A CURTO PRAZO		32.381,38	2.233,85
VALORES EM TRÂNSITO REALIZÁVEIS A CURTO PRAZO	2 F	33.468,31	3.327,88
CRÉDITOS A RECEBER POR REEMBOLSO DE SALÁRIO	2 F	-1.086,93	-1.093,53
FAMÍLIA PAGO			
INVESTIMENTOS E APLICAÇÕES TEMPORÁRIAS A CURTO PRAZO		0,00	0,00
ESTOQUES		0,00	0,00
ATIVO NÃO CIRCULANTE MANTIDO PARA VENDA		0,00	0,00
VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS PAGAS ANTECIPADAMENTE		0,00	0,00

Nota 01 - CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA: Essa conta compreende o somatório de 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 31/12/2022 soma R\$ 1.667,84. O valor disponível apresentou uma redução de R\$ 29.733,73 em relação ao exercício de 2022 que foi de R\$ 31.401,57. Veja no gráfico sua composição:



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



SAAEG

Crédito a Curto Prazo	Valor
Outros Créditos a Receber e Valores a Curto Prazo	R\$ 32.381,38
Total de Créditos a Curto Prazo	R\$ 32.381,38

ATIVO NÃO CIRCULANTE	344.632,40	344.632,40
ATIVO REALIZÁVEL A LONGO PRAZO	233.195,94	233.195,94
CRÉDITOS A LONGO PRAZO	233.195,94	233.195,94
CLIENTES	3 P 233.195,94	233.195,94
INVESTIMENTOS	0,00	0,00
IMOBILIZADO	111.436,46	109.786,46
BENS MÓVEIS	133.573,80	131.993,80
VEÍCULOS	3 P 11.490,00	11.490,00
MÁQUINAS, APARELHOS, EQUIPAMENTOS E FERRAMENTAS	3 P 5.618,37	5.618,37
DEMAIS BENS MÓVEIS	3 P 116.465,43	116.465,43
BENS IMÓVEIS	3.696,10	3.696,10
DEMAIS BENS IMÓVEIS	3 P 3.696,10	3.696,10
(-) DEPRECIÇÃO, EXAUSTÃO E AMORTIZAÇÃO ACUMULADAS	-25.833,44	-25.833,44
(-) DEPRECIÇÃO ACUMULADA - BENS MÓVEIS	3 P -25.833,44	-25.833,44
INTANGÍVEL	0,00	0,00
DIFERIDO	0,00	0,00
TOTAL	378.681,62	376.847,82

Nota 03 – ATIVO REALIZÁVEL A LONGO PRAZO: A conta Créditos a Longo Prazo representada em grande parte pela Dívida Ativa Tributária e Não-Tributária do SAAEG, que é constituída por impostos vencidos e não pagos no exercício, compreendendo Principal, Juros, Multa e Correção Monetária.

Créditos a Longo Prazo	Valor
Cientes	R\$ 233.195,94
Total de Dívida Ativa do SAAEG	R\$ 233.195,94

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 do SAAEG 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.

Documento Assinado Digitalmente por: ALDEN VALDIR DOS SANTOS FERREIRA
Acesse em: https://ctce.tec.pe.gov.br/ppp/validador.aspx?codigo_documento=919045827928471



SAAEG

Documento Assinado Digitalmente por: LEANDRO RIBEIRO DOS ANJOS DE LIMA ALMEIDA VALDIR RAMOS FERREIRA
Acesse em: <https://br/pp/validaDocumentoemCodigo.do> documento: 90458276817844b-d8ccdd9be2

Conta	Valor
Bens Móveis	R\$ 133.573,80
Bens Imóveis	R\$ 3.696,10
(-) Depreciação, Exaustão e Amortização Acumuladas	R\$ -25.833,44
Total do Imobilizado	R\$ 111.436,46

PASSIVO			
ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
PASSIVO CIRCULANTE		126.832,20	75.516,64
OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS, PREVIDENCIÁRIAS E ASSISTENCIAIS A PAGAR A CURTO PRAZO		32.134,06	1.900,92
ENCARGOS SOCIAIS A PAGAR		32.134,06	1.900,92
CONTRIBUIÇÕES AO RGPS A PAGAR	4 F	16.167,28	500,90
FGTS	4 F	2.593,12	478,83
OUTROS ENCARGOS SOCIAIS	4 F	13.373,66	921,19
EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS A CURTO PRAZO		0,00	0,00
FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR A CURTO PRAZO		70.291,21	41.615,70
FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR NACIONAIS A CURTO PRAZO		70.291,21	41.615,70
FORNECEDORES NACIONAIS	5 F	70.291,21	41.615,70
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		24.406,93	16.000,02
VALORES RESTITUÍVEIS		24.406,93	16.000,02
CONSIGNAÇÕES	6 F	24.406,93	16.026,02

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.



SAEAG

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.

Conta	Valor	Atributo
Encargos Sociais a pagar	32.134,06	F
Fornecedores a pagar	70.291,21	F
Demais Obrigações a CP	24.406,93	F
Total do Passivo Circulante	126.832,20	

PATRIMÔNIO LÍQUIDO			
ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
PATRIMÔNIO LÍQUIDO		251.849,42	301.046,18
PATRIMÔNIO SOCIAL E CAPITAL SOCIAL		0,00	0,00
RESULTADOS ACUMULADOS		251.849,42	301.046,18
SUPERÁVITS OU DÉFICITS ACUMULADOS		251.849,42	301.046,18
SUPERÁVITS OU DÉFICITS DO EXERCÍCIO	7 P	-49.196,76	-129.748,01
SUPERÁVITS OU DÉFICITS DE EXERCÍCIOS ANTERIORES	7 P	301.046,18	429.794,19
TOTAL PATRIMÔNIO LÍQUIDO		251.849,42	301.046,18
TOTAL		378.681,62	376.681,82

Nota 07 - PATRIMÔNIO LÍQUIDO: O resultado acumulado no exercício foi superavitário de R\$ 251.849,42, sendo do exercício um deficitário no valor de R\$ 49.196,76, resultados de exercícios anteriores superavitário no valor de R\$ 301.046,18, 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.

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.

