ANEXO 14 - BALANÇO PATRIMONIAL

Dezembro(31/12/2023)

A) QUADRO PRINCIPAL

Exercício de 2023

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		929.166,00	998.870,12
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA EM MOEDA NACIONAI	L	1.411.845,31	1.337.644,24	ASSISTENCIAIS A PAGAR A CURTO PRAZO		8.682,28	<u>;</u>
CONTA ÚNICA		F 1.347.081,88	1.312.128,72	PESSOAL A PAGAR PESSOAL A PAGAR	7	F 2.663,78	269.076,15 , 263.057,65
APLICAÇÕES FINANCEIRAS DE LIQUIDEZ IMEDIATA	1	F 64.763,43	25.515,52	PESSOAL A PAGAR PESSOAL A PAGAR - SENTENÇAS JUDICIAIS - EXCETO		F 2.003,78 F 6.018,50	6.018,50
CRÉDITOS A CURTO PRAZO		194,479,21	80.476,89	PRECATÓRIOS	,	0.010,50	č
CRÉDITOS TRIBUTÁRIOS A RECEBER		20.372,83	451.103,62	ENCARGOS SOCIAIS A PAGAR		920.483,72	729.793,97
TAXAS		P 15.134,60	151.619,81	OUTROS ENCARGOS SOCIAIS		F 23.991,90	15.377,40 9.598,52
IMPOSTOS DÍVIDA ATIVA TRIBUTÁRIA	2	P 5.238,23	299.483,81	CONTRIBUIÇÃO A REGIME PRÓPRIO DE PREVIDÊNCIA (RPPS	, -	F 11.168,90	9.598,52
DÍVIDA ATIVA TRIBUTARIA DÍVIDA ATIVA TRIBUTÁRIA DAS TAXAS	2	1.400.695,02 P 646.246,66	0,00 0,00	CONTRIBUIÇÕES AO RGPS A PAGAR OUTROS ENCARGOS SOCIAIS		F 739.442,18 F 145.880.74	657.286,39
DÍVIDA ATIVA TRIBUTÁRIA DOS IMPOSTOS		P 754.448,36	0,00	EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS A CURTO PRAZO	8	F 145.880,74 0,00	47.531,66 0,00
(-) AJUSTE DE PERDAS DE CRÉDITOS A CURTO PRAZO	3	-1.226.588.64	-370.626,73			′	
(-) PERDAS ESTIMADAS EM CRÉDITOS TRIBUTÁRIOS A	3	P -1.226.588,64	-370.626,73	FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR A CURTO PRAZO		1.977.728,41	1.093.306,27
RECEBER		ŕ	,	FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR NACIONAIS A CURTO	PRAZO		1.093.306,27
DEMAIS CRÉDITOS E VALORES A CURTO PRAZO		282.410,86	264.047,50	FORNECEDORES NACIONAIS	9	F 1.977.728,41	1.093.306,27 0,00 0,00
OUTROS CRÉDITOS A RECEBER E VALORES A CURTO PRA	ZO	282.410,86	264.047,50	OBRIGAÇÕES FISCAIS A CURTO PRAZO		61.282,31	0,00
CRÉDITOS A RECEBER POR REEMBOLSO DE SALÁRIO	4	F 265.003,78	261.570,17	OBRIGAÇÕES FISCAIS A CURTO PRAZO COM A UNIÃO		61.282,31	
FAMÍLIA PAGO CRÉDITOS A RECEBER POR REEMBOLSO DE SALÁRIO	4	F 17.407.08	2 477 22	PIS/PASEP A RECOLHER	10		0,00
MATERNIDADE PAGO	4	F 17.407,08	2.477,33	TRANSFERÊNCIAS FISCAIS A CURTO PRAZO		0,00	0,00 0,00
INVESTIMENTOS E APLICAÇÕES TEMPORÁRIAS A CURTO P	RAZO	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		0,00	0,00	OUTROS VALORES RESTITUÍVEIS	11	F 27.422,65	27.422,65
ANTECIPADAMENTE				PASSIVO NÃO-CIRCULANTE		78.091.375,11	76.964.778,84
ATIVO NÃO CIRCULANTE		23.613.745,99	20.202.934,08	OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS, PREVIDENCIÁRIAS E		78.091.375,11	76.964.778,84
ATIVO REALIZÁVEL A LONGO PRAZO		3.020.104,58	1.771.438,03	ASSISTENCIAIS A PAGAR A LONGO PRAZO		· !	
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		76.964.778,84 0,00
(-) AJUSTE DE PERDAS DE CRÉDITOS A LONGO PRAZO		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		0,00	TRANSFERÊNCIAS FISCAIS A LONGO PRAZO		0,00	0,00 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	THO THOUSAND TRIBLE		0,00	0,00

ANEXO 14 - BALANÇO PATRIMONIAL

Dezembro(31/12/2023)

Exercício de 2023

ISOLADO:1 - PREFEITURA MUNICIPAL DE GAMELEIRA



Pág.: 2

A) QUADRO PRINCIPAL		ISOLADO:1 -	PREFEITURA N	IUNICIPAL DE GAMELEIRA			
ATIVO				PASSIVO			
ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior	ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
				DEMAIS OBRIGAÇÕES A LONGO PRAZO		0,00	0,00
BENS MÓVEIS		10.052.305,73	8.922.134,60	RESULTADO DIFERIDO		0,00	0,00
MATERIAIS CULTURAIS, EDUCACIONAIS E DE	6	P 1.188,61	1.188,61				
COMUNICAÇÃO ,				TOTAL PASSIVO		82.001.247,59	79.756.824,54
BENS DE INFORMÁTICA		P 54.576,66	30.877,40	PATRIMÔNIO LÍQU	UIDO.		
VEÍCULOS	6	P 1.666.578,51	1.556.639,00	TATKIMONIO LIQU	OIDO		
MÓVEIS E UTENSÍLIOS	-	P 1.064.898,03	1.036.993,74	ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
MÁQUINAS, APARELHOS, EQUIPAMENTOS E FERRAMENTA	AS 6	P 1.018.483,44	218.173,37	PATRIMÔNIO LÍOUIDO	•	-56.498.766,22	-57.871.721,83
DEMAIS BENS MÓVEIS	6	P 6.246.580,48	6.078.262,48			ŕ	,
BENS IMÓVEIS		12.461.920,72	11.429.946,49	PATRIMÔNIO SOCIAL E CAPITAL SOCIAL		0,00	0,00
BENS DE USO ESPECIAL	6	P 15.000,00	15.000,00	RESULTADOS ACUMULADOS		-56.498.766,22	-57.871.721,83
BENS IMÓVEIS EM ANDAMENTO	6	P 516.111,50	0,00	SUPERÁVITS OU DÉFICITS ACUMULADOS		56 400 566 33	
DEMAIS BENS IMÓVEIS	6	P 11.930.809,22	11.414.946,49	SUPERÁVITS OU DÉFICITS ACUMULADOS SUPERÁVITS OU DÉFICITS DO EXERCÍCIO	10	-56.498.766,22	-57.871.721,83
(-) DEPRECIAÇÃO, EXAUSTÃO E AMORTIZAÇÃO ACUMULA	DAS	-1.920.585,04	-1.920.585,04	SUPERÁVITS OU DEFICITS DO EXERCICIO SUPERÁVITS OU DÉFICITS DE EXERCÍCIOS ANTERIORES	13	,	1.709.899,30
(-) DEPRECIAÇÃO ACUMULADA - BENS IMÓVEIS	6	P -1.920.585,04	-1.920.585,04	SUPERAVITS OU DEFICITS DE EXERCICIOS ANTERIORES	13	P -57.871.721,83	-59.581.621,13
INTANGÍVEL		0,00	0,00	TOTAL PATRIMÔNIO LÍQUIDO		-56.498.766,22	-57.871.721,83
DIFERIDO		0,00	0,00	TOTAL		25.502.481,37	21.885.102,71
TOTAL		25.502.481,37	21.885.102,71				

idaDoc.seam Gódigo do documento: 91904582-7648-4718-a4bb-d86cd69ebe

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

80_

RAMOS digital por ALLEN FERREIRA:061660034 WALDIR RAMOS

Assinado de forma digital por ALLEN WALDIR RAMOS FERREIRA:06166003480

ALLEN WALDIR RAMOS FERREIRA
CONTADOR
061.660.034-80

BALANÇO PATRIMONIAL

Dezembro(31/12/2023)



ig.: 3

B) QUADRO DOS ATIVOS E PASSIVOS FINANCEIROS E PERMANENTES

Exercício de 2023

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
0			SALDO PATRIMONIAL	-56.835.125,59	-59.319.080,27

Usuário: WALDIR MM_ASSESSORIA

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

LEANDRO RIBEIRO GOMES DE LIMA
PREFEITO
052.943.424-56

ALLEN WALDIR
RAMOS
GIGHT Assinado de forma
digital por ALLEN
FERREIRA:06166003 WALDIR RAMOS
FERREIRA:06166003480

ALLEN WALDIR RAMOS FERREIRA

CONTADOR

061.660.034-80

ANEXO 14 - BALANÇO PATRIMONIAL

Dezembro(31/12/2023)



Pág.: 4

C) QUADRO DAS CONTAS DE COMPENSAÇÃO (CONTROLE)

Exercício de 2023

ESPECIFICAÇÃ	(O			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 GARANTIAS E CONTRAGARANTIAS RECEBIDAS		0,00 0,00	0,00 0,00	ATOS POTENCIAIS PASSIVO GARANTIAS E CONTRAGARANTIAS CONCEDIDAS		10.563.295,12 0,00	6.977.899,96 0,00 6
DIREITOS CONVENIADOS E OUTROS INSTRUMENTOS CONGÊNER DIREITOS CONTRATUAIS	ERES	0,00 0,00	0,00 0,00	OBRIGAÇÕES CONVENIADAS E OUTROS INSTRUMENTOS CONGÊNERES OBRIGAÇÕES CONTRATUAIS		0,00	0,00°,e 6.977.899.96×
DEMANDAS JUDICIAIS OUTROS ATOS POTENCIAIS ATIVOS		0,00 0,00	0,00 0,00	DEMANDAS JUDICIAIS OUTROS ATOS POTENCIAIS PASSIVOS		0,00	0,00epp/va 0,000 va
TOTAL		0,00	0,00	TOTAL		10.563.295,12	6.977.899,96 E

LEANDRO RIBEIRO Assinado de forma digital por LEANDRO RIBEIRO GOMES DE LIMA:0529434245 GUMES DE LIMA:05294342456

052.943.424-56

LEANDRO RIBEIRO GOMES DE LIMA
PREFEITO

ALLEN WALDIR Assinado de forma digital por ALLEN WALDIR RAMOS FERREIRA:06166
003480 Assinado de forma digital por ALLEN WALDIR RAMOS FERREIRA:06166003

ALLEN WALDIR RAMOS FERREIRA

CONTADOR

061.660.034-80

Documento Assinado Digitalmente por: LEANDRO RIBEIRO GOMES DE LIMA, ALLEN WALDIR RAMOS FERREIRA Acesse ¢m: https://etce.tce.pe.gov.br/epp/yalidaDoq.seam Código do documento: 91904582-7648-4718-a4bb-d86cd69ebe2c

Exercício de 2023

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



Dezembro(31/12/2023)

ISOLADO:1 - PREFEITURA MUNICIPAL DE GAMELEIRA

			UKA MUNICIPAL DE GAMELEIKA				
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 5	
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA	1.411.845,31	1.337.644,24	OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS, PREVID	DENCIÁRIAS E ASSISTENCIAI	929.166,00	998.870,120	
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 JUD	ICIAIS - 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 I	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	
	1105 11200,17	1100110,1,7.1	FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR A		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	0,000	
			OBRIGAÇÕES FISCAIS A CURTO PRAZ	ZO COM A UNIAO	61.282,31	0,00	
			PIS/PASEP A RECOLHER		61.282,31	0,00	
			DEMAIS OBRIGAÇÕES A CURTO PRAZO	O	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 Å	
			RP NÃO PROCESSADOS A LIQUIDAR		336.359,37	0,00	
			RP NÃO PROCESSADOS - INSCRIÇÃO I	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 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
WALDIR RAMOS
FERREIRA:06166003480

ALLEN WALDIR RAMOS FERREIRA CONTADOR 061.660.034-80 cumento Assinado Digitalmente por: LEANDRO RIBEIRO GOMES DE LIMA, ALLEN WALDIR RAMOS FERREIRA esse em: htps://etce.tce.pe.gov.br/epp/validaDoc.seam_Código do documento: 91904582-7648-4718-a4bb-d86cd69ebe2c

Fiorilli S/C Ltda. Software - (diario_pcasp - 8.25.29.2672 - 19733) 12/03/2024 20:52

Exercício de 2023

PREFEITURA MUNICIPAL DE GAMELEIRA

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

Dezembro(31/12/2023)

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, PREVII	DENCIÁRIAS E ASSISTENCIAI	78.091.375,11	76.964.778,84g	
CRÉDITOS TRIBUTÁRIOS A RECEBER	20.372,83	451.103,62	ENCARGOS SOCIAIS A PAGAR		78.091.375,11	76.964.778,84 <u>×</u>	
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	TOTAL		70 001 275 11	76 064 779 045	
DÍVIDA ATIVA TRIBUTÁRIA	1.400.695,02	0,00	IOTAL		78.091.375,11	76.964.778,84	
DÍVIDA ATIVA TRIBUTÁRIA DOS IMPOSTOS	754.448,36	0,00				ılid	
DÍVIDA ATIVA TRIBUTÁRIA DAS TAXAS	646.246,66	0,00				a D	
(-) AJUSTE DE PERDAS DE CRÉDITOS A CURTO PRAZO	-1.226.588,64	-370.626,73				ő	
(-) PERDAS ESTIMADAS EM CRÉDITOS TRIBUTÁRIOS A RECEBER	-1.226.588,64	-370.626,73				.se	
ATIVO NÃO CIRCULANTE	23.613.745,99	20.202.934,08				E C	
ATIVO REALIZÁVEL A LONGO PRAZO	3.020.104,58	1.771.438,03				Código do documento:	
CRÉDITOS A LONGO PRAZO	3.020.104,58	1.771.438,03				Hi 69	
DÍVIDA ATIVA TRIBUTÁRIA	0,00	2.704.117,07				0 ф	
DÍVIDA ATIVA TRIBUTÁRIA	2.816.520,84	0,00				o d	
DÍVIDA ATIVA NÃO TRIBUTÁRIA	0,00	1.289.023,54				loc	
DÍVIDA ATIVA NÃO TRIBUTÁRIA	2.670.011,04	0,00				u E	
(-) AJUSTE DE PERDAS DE CRÉDITOS A LONGO PRAZO	-2.466.427,30	-2.221.702,58				en	
IMOBILIZADO	20.593.641,41	18.431.496,05					
BENS MÓVEIS	10.052.305,73	8.922.134,60				91	
MÁQUINAS, APARELHOS, EQUIPAMENTOS E FERRAMENTAS	1.018.483,44	218.173,37				90	
BENS DE INFORMÁTICA	54.576,66	30.877,40				55	
MÓVEIS E UTENSÍLIOS	1.064.898,03	1.036.993,74				2-,	
MATERIAIS CULTURAIS, EDUCACIONAIS E DE COMUNICAÇÃO	1.188,61	1.188,61				764	
VEÍCULOS	1.666.578,51	1.556.639,00					
DEMAIS BENS MÓVEIS	6.246.580,48	6.078.262,48				47]	
BENS IMÓVEIS	12.461.920,72	11.429.946,49				~	
BENS DE USO ESPECIAL	15.000,00	15.000,00				a41	
BENS IMÓVEIS EM ANDAMENTO	516.111,50	0,00				φ	
DEMAIS BENS IMÓVEIS	11.930.809,22	11.414.946,49				d8(
(-) DEPRECIAÇÃO, EXAUSTÃO E AMORTIZAÇÃO ACUMULADAS	-1.920.585,04	-1.920.585,04				66.	
(-) DEPRECIAÇÃO ACUMULADA - BENS IMÓVEIS	-1.920.585,04	-1.920.585,04				91904582-7648-4718-a4bb-d86cd69ebe	
TOTAL	23.808.225,20	20.283.410,97				ebe2	

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

ALLEN WALDIR
RAMOS
GERREIRA:0616600348

Assinado de forma
digital por ALLEN
WALDIR RAMOS
FERREIRA:06166003480

LEANDRO RIBEIRO GOMES DE LIMA
PREFEITO
052.943.424-56

ALLEN WALDIR RAMOS FERREIRA CONTADOR 061.660.034-80

Fiorilli S/C Ltda. Software - (diario_pcasp - 8.25.29.2672 - 19733) 12/03/2024 20:54

Usuário: WALDIR MM_ASSESSORIA

Pág.: 1

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

D) QUADRO DO SUPERAVIT / DEFICIT FINANCEIRO

Exercício de 2023

	DESTRUCT O DE DESURGOS (S		SUPERÁVIT/DÉFICIT FINANCEIRO			
	DESTINAÇÃO DE RECURSOS (Contas 82111XXXX)	Nota	ATUAL	EXERC. ANTERIOR		
0	ORDINÁRIO	i	-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		
Į	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		6.122,91	8,30		
	FNDE referentes ao Programa		, in the second			
	Dinheiro Direto na Escola (PDDE)					
15520000	Transferências de Recursos do		15,60	-320,07		
	FNDE referentes ao Programa					
	Nacional de Alimentação					
15530000	Escolar (PNAE) Transferências de Recursos do		49.131,31	0,00		
13330000	FNDE Referentes ao Programa		49.131,31	0,00		
	Nacional de Apoio ao					
	Transporte Escolar (PNATE)					
15690000	Outras Transferências de	i	388.994,68	26.632,99		
	Recursos do FNDE					
15990000	Outros Recursos Vinculados à		275.587,37	16.431,96		
	Educação					
17000000	Outras		11.503,30	9.005,69		
	Transferências de					
	Convênios ou					
	Instrumentos					
	Congêneres da União					
17010000	Outras		7.907,86	50.823,25		
1/010000	Transferências de		7.507,00	30.023,23		
	Convênios ou					
	Instrumentos					
	Congêneres dos					
IFAN	IDDO DIREIDO			do de forma digital		
	73311ado de forma digital poi		ALLEN WALDIR RAMOS por AL	LEN WALDIR		
GOM	ES DE LEANDRO RIBEIRO GOMES		FERREIRA:06166003480 RAMO			
LIMA	:05294342456 DE LIMA:05294342456			RA:06166003480		

LEANDRO RIBEIRO GOMES DE LIMA PREFEITO

052.943.424-56

ALLEN WALDIR RAMOS FERREIRA CONTADOR 061.660.034-80

Fiorilli S/C Ltda. Software - (diario pcasp - 8.25.29.2672 - 19733) 12/03/2024 20:55



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

D) QUADRO DO SUPERAVIT / DEFICIT FINANCEIRO

Exercício de 2023

	DESTRUMÇÃO DE DESURGOS (C OMILIVAÇÃO)	SUPERÁVIT/DÉF	ICIT FINANCEIRO
	DESTINAÇÃO DE RECURSOS (Contas 82111XXXX) Nota	ATUAL	EXERC. ANTERIOR
01	VINCULADO	-712.341,15	-840.787,57
	Estados		
17500000	Recursos da	5.761,74	9.731,48
	Contribuição de		
	Intervenção no		
	Domínio		
	Econômico - CIDE		
17510000	Recursos da	97.518,19	8.669,04
	Contribuição para o		
	Custeio do Serviço		
	de Iluminação		
	Pública - COSIP		
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 Assinado de forma digital por **GOMES DE** LEANDRO RIBEIRO LIMA:0529434245 **GOMES DE**

LIMA:05294342456

LEANDRO RIBEIRO GOMES DE LIMA **PREFEITO** 052.943.424-56

ALLEN WALDIR Assinado de forma RAMOS digital por ALLEN

FERREIRA:0616600 WALDIR RAMOS FERREIRA:06166003480

3480

ALLEN WALDIR RAMOS FERREIRA CONTADOR 061.660.034-80

Fiorilli S/C Ltda. Software - (diario pcasp - 8.25.29.2672 - 19733) 12/03/2024 20:55

Usuário: WALDIR MM_ASSESSORIA





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 n.º 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 – SCPL 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 PÓLÍTICAS CONTÁBEIS CRITÉRIOS NA ELABORAÇÃO DAS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS E INFORMAÇÕES COMPLEMENTARES

Aspectos Gerais das Demonstrações Contábeis

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

DE

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 á 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	Е	xercício 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 PRA	ZO		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 P	RAZO		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





		G	AMELEIR	Δ.	Res
1.411.845,31.	O valor	disponível apr	ponibilidades financein resentou um aumento d . Veja no gráfico sua c	le R\$ 74.201,07 em re	
		Comp	arativo entre 2022	2 e 2023	
	_				
			Conta Única		
	2022		1.337.644,24		
	2023		1.411.845,31		
	1	DISPONIBI	LIDADE DE CAIXA	DETALHADA	
Entidades			Recursos Próprios	Recursos Vinculados	R. Extra-orçamentário
PREFEITURA MUNI	CIPAL 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	-	100	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
(-) DEPRECIAÇÃO, EXAUSTÃO E AMORTIZAÇÃO ACUMULADA	AS		-1.920.585,04	-1.920.585,04
(-) DEPRECIAÇÃO ACUMULADA - BENS IMÓVEIS	6	P	-1.920.585,04	-1.920.585,04
INTANGÍVEL			0,00	0,00
DIFERIDO			0,00	0,00

TOTAL 21.885.102,71 25.502.481.37 DE

10

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 Anterio			
PASSIVO CIRCULANTE			3.909.872,48	2.792.045% 998.870, 220			
OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS, PREVIDENCIÁRIAS E ASSISTENCIAIS A PAGAR A CURTO PRAZO			929.166,00	998.870.922 ep			
PESSOAL A PAGAR			8.682,28	269.076,35			
PESSOAL A PAGAR	7	F	2.663,78	263.057, \$5\frac{2}{5}5\frac{2}5\frac{2}{5}5\frac}5\frac{2}{5}5\frac{2}{5}5\frac{2}{5}5\frac{2}{5}5\frac{2}{5}5\fr			
PESSOAL A PAGAR - SENTENÇAS JUDICIAIS - EXCETO PRECATÓRIOS	7	F	6.018,50	263.057.85D000 R 6.018.cs			
ENCARGOS SOCIAIS A PAGAR			920.483,72	729.793, 9 7			
OUTROS ENCARGOS SOCIAIS	8	F	23.991,90	15.377.90			
CONTRIBUIÇÃO A REGIME PRÓPRIO DE PREVIDÊNCIA (RPPS	8	F	11.168,90	9.598,820			
CONTRIBUIÇÕES AO RGPS A PAGAR	8	F	739.442,18	657.286,39≤			
OUTROS ENCARGOS SOCIAIS	8	F	145.880,74	47.531,668 DE			
EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS A CURTO PRAZO			0,00	0,∰0Ĕ			
FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR A CURTO PRAZO			1.977.728,41	1.093.306. 7			
FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR NACIONAIS A CURTO	PRAZ	0	1.977.728,41	1.093.306,27≥			
FORNECEDORES NACIONAIS	9	F	1.977.728,41	1.093.306.87			
OBRIGAÇÕES FISCAIS A CURTO PRAZO			61.282,31	0,002			
OBRIGAÇÕES FISCAIS A CURTO PRAZO COM A UNIÃO			61.282,31	0,480D			
PIS/PASEP A RECOLHER	10	F	61.282,31	0,≅0₹			
TRANSFERÊNCIAS FISCAIS A CURTO PRAZO			0,00	0, 20 0A			
PROVISÕES A CURTO PRAZO			0,00	\$0 £ ,0			
DEMAIS OBRIGAÇÕES A CURTO PRAZO			941.695,76	699.869 699.869 699.869			
VALORES RESTITUÍVEIS			941.695,76	699.869, E1			
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	A.E.
Obrigações Fiscais a Curto Prazo	61.282,31	/\F_\
Valores Restituíveis	941.695,76	J F
Total do Passivo Circulante	3.909.872,48	1

PASSIVO NÃO-CIRCULANTE			78.091.375,11	76.964.778,84 1
OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS, PREVIDENCIÁRIAS E			78.091.375,11	76.964.778,84 & R
ASSISTENCIAIS A PAGAR A LONGO PRAZO ENCARGOS SOCIAIS A PAGAR			78.091.375,11	76.964.778,84 %OS
CONTRIBUIÇÃO AO RGPS	12	P	78.091.375,11	76.964.778,84 G
EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS A LONGO PRAZO			0,00	0,00 ee RE
FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR A LONGO PRAZO			0,00	0,00 °C RA
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, § 3				
PATRIMÔNIO SOCIAL E CAPITAL SOCIAL			0,00	0,00v.t				
RESULTADOS ACUMULADOS			-56.498.766,22	-57.871.721,				
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,				
SUPERÁVITS OU DÉFICITS DE EXERCÍCIOS ANTERIORES	13	P	-57.871.721,83	1.709.899, 10 de -59.581.621, 23 de -				
TOTAL PATRIMÔNIO LÍQUIDO			-56.498.766,22	-57.871.721, § 3				
TOTAL			25.502.481,37	21.885.102,				
VI [4]			7.3.5	-				

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 deficitário 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, § 1°, 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:

DE

1896

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.





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-a4bb-d86cd69ebe2c

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**

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

Leandro Ribeiro Gomes de Lima Prefeito

Clarice Paulino da Silva **Controle Interno**

DE

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

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

ANEXO 14 - BALANÇO PATRIMONIAL

Dezembro(31/12/2023)

A) QUADRO PRINCIPAL

Exercício de 2023

ISOLADO:2 - CÂMARA MUNICIPAL DA GAMELEIRA

	=
	₹
25000	된
- 深建距	ĕ
一首為特殊	Ģ
)4~.1	_

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 ਨੂੰ	
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA	59.129,10	99.610,81	OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS, PREVIDENCIÁRIAS E	0,00	0,00 ह	
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA EM MOEDA NACIONAL	59.129,10	99.610,81	ASSISTENCIAIS A PAGAR A CURTO PRAZO EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS A CURTO PRAZO	0.00	0,00g	
CONTA ÚNICA	F 59.129,10	99.610,81		-,		
CRÉDITOS A CURTO PRAZO	0,00	0,00	FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR A CURTO PRAZO	55.308,55	99.320,27 5	
DEMAIS CRÉDITOS E VALORES A CURTO PRAZO	227,80	227,80	FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR NACIONAIS A CURTO PR. FORNECEDORES NACIONAIS	,	99.320,27 (5) 99.320,27 (5)	
OUTROS CRÉDITOS A RECEBER E VALORES A CURTO PRAZO OUTROS CRÉDITOS A RECEBER E VALORES DE CURTO	227,80 P 227.80	227,80	OBRIGAÇÕES FISCAIS A CURTO PRAZO	F 55.308,55 0.00	99.320,270 0,00 \(\frac{1}{2} \)	
PRAZO	P 227,80	227,80	TRANSFERÊNCIAS FISCAIS A CURTO PRAZO	0.00	0,00da	
INVESTIMENTOS E APLICAÇÕES TEMPORÁRIAS A CURTO PRAZO	0,00	0,00	PROVISÕES A CURTO PRAZO	0.00	0,00 D	
ESTOQUES	0,00	0,00		-,		
ATIVO NÃO CIRCULANTE MANTIDO PARA VENDA	0,00	0,00	DEMAIS OBRIGAÇÕES A CURTO PRAZO	22.824,71	56.416,56	
ATIVO BIOLÓGICO	0,00	0,00	VALORES RESTITUÍVEIS CONSIGNAÇÕES	22.824,71	56.416,56 ^B	
VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS PAGAS ANTECIPADAMENTE	0,00	0,00	PASSIVO NÃO-CIRCULANTE	F 22.824,71	56.416,56 6 0,00 79	
ATIVO NÃO CIRCULANTE	730.695,21	502.728,38	OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS, PREVIDENCIÁRIAS E	0,00	0,00° do 0,0	
ATIVO REALIZÁVEL A LONGO PRAZO	0,00	0,00	ASSISTENCIAIS A PAGAR A LONGO PRAZO	, and the second se	doc	
INVESTIMENTOS	0,00	0.00	EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS A LONGO PRAZO	0,00	0,00 🖺	
IMOBILIZADO	730.695,21	502.728,38	FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR A LONGO PRAZO	0,00	0,00nto: 91	
BENS MÓVEIS	375.053,21	262.357,93	OBRIGAÇÕES FISCAIS A LONGO PRAZO	0,00	0,00 %	
DEMAIS BENS MÓVEIS	P 375.053,21	262.357,93	TRANSFERÊNCIAS FISCAIS A LONGO PRAZO	0,00	0,00 19	
BENS IMÓVEIS	385.071,42	248.021,55	PROVISÕES A LONGO PRAZO	0,00	₹00,0	
BENS IMÓVEIS EM ANDAMENTO	P 106.980,11	0,00	DEMAIS OBRIGAÇÕES A LONGO PRAZO	0,00	0,00 0,00 0,00 0,00 0,00	
DEMAIS BENS IMÓVEIS (-) DEPRECIAÇÃO, EXAUSTÃO E AMORTIZAÇÃO ACUMULADAS	P 278.091,31 -29.429,42	248.021,55 - 7.651,10	RESULTADO DIFERIDO	0,00	0,00	
(-) DEPRECIAÇÃO, EXACSTÃO E AMORTIZAÇÃO ACUMULADAS (-) DEPRECIAÇÃO ACUMULADA - BENS MÓVEIS	-29.429,42 P -29.429,42	-7.651,10 -7.651,10			1	
INTANGÍVEL	0,00	0,00	TOTAL PASSIVO	78.133,26	155.736,83 🔀	
DIFERIDO	0,00	0,00	PATRIMÔNIO LÍQUIDO)	7240	
TOTAL	790.052,11	602.566,99	ESPECIFICAÇÃO Not	Exercício Atual	Exercício Anterior	
		<u> </u>	PATRIMÔNIO LÍQUIDO	711.918,85	446.830,16 😤	
			PATRIMÔNIO SOCIAL E CAPITAL SOCIAL	0,00	0,006	
			RESULTADOS ACUMULADOS	711.918,85	446.830,16	
			SUPERÁVITS OU DÉFICITS ACUMULADOS SUPERÁVITS OU DÉFICITS DO EXERCÍCIO	711.918,85 P 265.088,69	446.830,16	

ANEXO 14 - BALANÇO PATRIMONIAL

Dezembro(31/12/2023)

□□ Pág.: 2

A) QUADRO PRINCIPAL

Exercício de 2023

ISOLADO:2 - CÂMARA MUNICIPAL DA GAMELEIRA

ATIVO			PASSIVO					
ESPECIFICAÇÃO No	Exercício Atual	Exercício Anterior	ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior		
	<u>'</u>		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		

Usuário: WALDIR MM_ASSESSORIA

BALANÇO PATRIMONIAL

Dezembro(31/12/2023)

ág.: 3

B) QUADRO DOS ATIVOS E PASSIVOS FINANCEIROS E PERMANENTES

Exercício de 2023

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

Usuário: WALDIR MM_ASSESSORIA

ANEXO 14 - BALANÇO PATRIMONIAL

Dezembro(31/12/2023)

Pág.: 4

C) QUADRO DAS CONTAS DE COMPENSAÇÃO (CONTROLE)

Exercício de 2023

ESPECIFICAÇÃO			ESPECIFICAÇÃO				
SALDOS DOS ATOS POTENCIAIS ATIVOS (Contas do Grupo 811xx) Nota		Exercício Atual	Exercício Anterior	ALDOS DOS ATOS POTENCIAIS PASSIVOS (Contas do Grupo 812xx)		Exercício Atual	Exercício Anterior
ATOS POTENCIAIS ATIVO GARANTIAS E CONTRAGARANTIAS RECEBIDAS		0,00 0,00	0,00 0,00	ATOS POTENCIAIS PASSIVO GARANTIAS E CONTRAGARANTIAS CONCEDIDAS		0,00 0,00	0,00 (S
DIREITOS CONVENIADOS E OUTROS INSTRUMENTOS CONGÊNE DIREITOS CONTRATUAIS	DIREITOS CONVENIADOS E OUTROS INSTRUMENTOS CONGÊNERES		0,00 0,00	OBRIGAÇÕES CONVENIADAS E OUTROS INSTRUMENTOS CONGÊNERES OBRIGAÇÕES CONTRATUAIS	0,00	0,000,b 0,000,b	
		0,00 0,00	0,00 0,00	DEMANDAS JUDICIAIS OUTROS ATOS POTENCIAIS PASSIVOS 0,00 0,00		0,00 b r/cpp/ 0,000%	
TOTAL		0,00	0,00	TOTAL		0,00	0,00 E

Exercício de 2023

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

RP NÃO PROCESSADOS A LIQUIDAR



Dezembro(31/12/2023)

ISOLADO:2 - CÂMARA MUNICIPAL DA GAMELEIRA

ATIVO PASSIVO Exercício Anterior ESPECIFICAÇÃO Nota Exercício Atual ESPECIFICAÇÃO Nota Exercício Atual Exercício Anterior ATIVO CIRCULANTE 59.129,10 99.610,81 PASSIVO CIRCULANTE 78.133,26 155.736,83 99.320,27g 99.320,27 CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA 59.129,10 99.610,81 FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR A CURTO PRAZO 55.308,55 55.308.55 CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA EM MOEDA NACIONAL 59.129,10 99.610,81 FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR NACIONAIS A CURTO PRAZ CONTA ÚNICA 59.129,10 99.610,81 FORNECEDORES NACIONAIS 55.308,55 99.320,27 DEMAIS OBRIGAÇÕES A CURTO PRAZO 56.416,56≅ 22.824,71 TOTAL 99.610,81 59.129,10 VALORES RESTITUÍVEIS 22.824,71 56.416,56 56.416,56 CONSIGNAÇÕES 22.824.71 EXECUÇÃO DE RESTOS A PAGAR 1.600,00 1.600,00 EXECUÇÃO DE RP NÃO PROCESSADOS 1.600,00 1.600,000 RP NÃO PROCESSADOS A LIQUIDAR 1.600,00

TOTAL

Usuário: WALDIR MM_ASSESSORIA

RIBEIRO GOMES DE LIMA, ALLEN WALDIR RAMOS FERREIRA 1.600,000 1.600,000 157.336,83 157.336,83

1.600,00

79.733,26

Exercício de 2023

CÂMARA MUNICIPAL DA GAMELEIRA ANEXO 14B - BALANÇO PATRIMONIAL



DEMONSTRATIVO DAS CONTAS ANALITICAS DO ATIVO E PASSIVO PERMANENTE

Dezembro(31/12/2023)

Pág.

ISOLADO:2 - CÂMARA MUNICIPAL DA GAMELEIRA

ATIVO				PASSIVO		·bs.//
ESPECIFICAÇÃO Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior	ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
ATIVO CIRCULANTE	227,80	227,80				Je.pe.
DEMAIS CRÉDITOS E VALORES A CURTO PRAZO	227,80	227,80				Q.
OUTROS CRÉDITOS A RECEBER E VALORES A CURTO PRAZO	227,80	227,80				<u> </u>
OUTROS CRÉDITOS A RECEBER E VALORES DE CURTO PRAZO	227,80	227,80				1/6
ATIVO NÃO CIRCULANTE	730.695,21	502.728,38				P)
IMOBILIZADO	730.695,21	502.728,38				à
BENS MÓVEIS	375.053,21	262.357,93				<u> </u>
DEMAIS BENS MÓVEIS	375.053,21	262.357,93				
BENS IMÓVEIS	385.071,42	248.021,55				C.S
BENS IMÓVEIS EM ANDAMENTO	106.980,11	0,00				<u> </u>
DEMAIS BENS IMÓVEIS	278.091,31	248.021,55				-
(-) DEPRECIAÇÃO, EXAUSTÃO E AMORTIZAÇÃO ACUMULADAS	-29.429,42	-7.651,10				0
(-) DEPRECIAÇÃO ACUMULADA - BENS MÓVEIS	-29.429,42	-7.651,10				60
TOTAL	730.923,01	502.956,18				5

Usuário: WALDIR MM_ASSESSORIA

ANEXO 14 - BALANÇO PATRIMONIAL

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

Dezembro(31/12/2023)

ISOLADO:2 - CÂMARA MUNICIPAL DA GAMELEIRA

D) QUADRO DO SUPERAVIT / DEFICIT FINANCEIRO

Exercício de 2023

	DECTRIA CÃO DE DECUDROS (C. 1. 02111VVVVV	SUPERÁVIT/DÉFICIT FINANCEIRO			
	DESTINAÇÃO DE RECURSOS (Contas 82111XXXX) Nota	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		



Pág.: 1

ANEXO 14 - BALANÇO PATRIMONIAL

Dezembro(31/12/2023)

A) QUADRO PRINCIPAL

Exercício de 2023

ISOLADO:3 - FUNDO MUNICIPAL DE ASSISTENCIA SOCIAL-GAMELEIRA

ATIVO				PASSIVO			e em:
ESPECIFICAÇÃO Nota	ı	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		33.927,92	25.077,25
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA EM MOEDA NACIONAL		166.101,56	187.193,86	ASSISTENCIAIS A PAGAR A CURTO PRAZO		22.025.02	ç.
	1 F	F 149.378,40	184.105,09	ENCARGOS SOCIAIS A PAGAR CONTRIBUICÕES AO RGPS A PAGAR		33.927,92	25.077,25.0
	1 F		3.088,77	OUTROS ENCARGOS SOCIAIS	4 4		17.511,65 2 7.565,60 2
CRÉDITOS A CURTO PRAZO		0,00	0,00	EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS A CURTO PRAZO	4	0,00	0.003
DEMAIS CRÉDITOS E VALORES A CURTO PRAZO		1.854,42	2.567,28	FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR A CURTO PRAZO		´	180.795,32
OUTROS CRÉDITOS A RECEBER E VALORES A CURTO PRAZO		1.854,42	2.567,28			89.605,57	· <u>a</u>
	2 F	F 1.854,42	1.355,28	FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR NACIONAIS A CUR		′ 1	180.795,32 5
FAMÍLIA PAGO CRÉDITOS A RECEBER POR REEMBOLSO DE SALÁRIO 2	2 F		1 212 00	FORNECEDORES NACIONAIS CONTAS A PAGAR CREDORES NACIONAIS	5 5		175.787,48 5 5.007,84 8
MATERNIDADE PAGO	2 F	F 0,00	1.212,00	OBRIGAÇÕES FISCAIS A CURTO PRAZO	3	0,00	0,00 g
INVESTIMENTOS E APLICAÇÕES TEMPORÁRIAS A CURTO PRAZO		0,00	0,00	TRANSFERÊNCIAS FISCAIS A CURTO PRAZO		0,00	0,00
ESTOQUES		0,00	0,00	PROVISÕES A CURTO PRAZO		´	
ATIVO NÃO CIRCULANTE MANTIDO PARA VENDA		0,00	0,00			0,00	0,00 0
VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS PAGAS		0,00	0,00	DEMAIS OBRIGAÇÕES A CURTO PRAZO		76.829,57	70.283,49 😇
ANTECIPADAMENTE		l		VALORES RESTITUÍVEIS		76.829,57	70.283,49
ATIVO NÃO CIRCULANTE		847.616,27	641.937,95	CONSIGNAÇÕES	6	F 76.829,57	70.283,49
ATIVO REALIZÁVEL A LONGO PRAZO		0,00	0,00	PASSIVO NÃO-CIRCULANTE		0,00	0,00 ह
INVESTIMENTOS		0,00	0,00	OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS, PREVIDENCIÁRIAS E		0,00	0,005
IMOBILIZADO		847.616,27	641.937,95	ASSISTENCIAIS A PAGAR A LONGO PRAZO EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS A LONGO PRAZO		0,00	0,00
BENS MÓVEIS		713.440,09	538.899,09	FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR A LONGO PRAZO		0,00	4,000
	3 I		26.484,35			·	0,00 ⁴⁵ 82-7
MÓVEIS E UTENSÍLIOS 3	3 I		49.628,78	OBRIGAÇÕES FISCAIS A LONGO PRAZO		0,00	
VEÍCULOS 3 MATERIAIS CULTURAIS, EDUCACIONAIS E DE 3	3 I	227.700,00	149.800,00	TRANSFERÊNCIAS FISCAIS A LONGO PRAZO		0,00	2,00,0
COMUNICAÇÃO	3 I	76.266,49	57.452,00	PROVISÕES A LONGO PRAZO		0,00	400,0
	3 I	31.639,50	26.554,50	DEMAIS OBRIGAÇÕES A LONGO PRAZO		0,00	0,00 🚾
	3 F		228.979,46	RESULTADO DIFERIDO		0,00	200,0
BENS IMÓVEIS		151.355,79	120.218,47			<u> </u>	<u> </u>
	3 I	111110,00	11.440,00	TOTAL PASSIVO		200.363,06	276.156,06
DEMAIS BENS IMÓVEIS (-) DEPRECIAÇÃO, EXAUSTÃO E AMORTIZAÇÃO ACUMULADAS	3 I	157.715,77	108.778,47	PATRIMÔNIO LÍQ	HIDO		ă ă
	3 F	- 17.179,61 -17.179,61	-17.179,61 -17.179,61				
INTANGÍVEL	<i>J</i> I	0,00	0,00	ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
DIFERIDO		0.00	0,00	PATRIMÔNIO LÍQUIDO		815.209,19	555.543,03°
		3,00	-,00	PATRIMÔNIO SOCIAL E CAPITAL SOCIAL		0,00	0,00

بى اكا غ

Documento Assinado Digitalmente por: LEANDRO RIBEIRO GOMES DE LIMA, ALLEN WALDIR RAMOS FERREIRA Acessoran Hinst/letre tre ne gov br/enn/validaDoc seam Código do documento: 91904582-7648-4718-a4bb-486c4K9-b-2c

ANEXO 14 - BALANÇO PATRIMONIAL

Dezembro(31/12/2023)

Exercício de 2023

ISOLADO:3 - FUNDO MUNICIPAL DE ASSISTENCIA SOCIAL-GAMELEIRA

A) QUADRO PRINCIPAL	UADRO PRINCIPAL ISOLADO:3 - FUNDO MUNICIPAL DE ASSISTENCIA SOCIAL-GAMELEIRA						esse
ATIVO			PASSIVO				
ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior	ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
TOTAL		1.015.572,25	831.699,09				//et
				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
							ali

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

RIBEIRO DE LIMA:05506461402 ALLEN WALDIR RAMOS Assinado de forma FERREIRA:0616600348

digital por ALLEN WALDIR RAMOS

FERREIRA:06166003480

DAYENNE PRISCILLA ALMEIDA RIBEIRO DE LIM SECRETÁRIA 055.064.614-02

ALLEN WALDIR RAMOS FERREIRA CONTADOR 061.660.034-80

Documento Assinado Digitalmente por: LEANDRO RIBEIRO GOMES DE LIMA, ALLEN WALDIR RAMOS FERREIRA Acesse<mark>ron: https:/</mark>/etcg.tcg.pc.gov.br/epp/yali|daDoc.seam Código do documento: 91904582-7648-4718-a4bb-d86cd69ebe2c

BALANÇO PATRIMONIAL

Dezembro(31/12/2023)

B) QUADRO DOS ATIVOS E PASSIVOS FINANCEIROS E PERMANENTES

Exercício de 2023

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

Usuário: WALDIR MM_ASSESSORIA

DAYENNE PRISCILLA ALMEIDA RIBEIRO DE por DAYENNE PRISCILLA LIMA:05506461402

Assinado de forma digital LIMA:05506461402

DAYENNE PRISCILLA ALMEIDA RIBEIRO DE LIM SECRETÁRIA 055.064.614-02

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

> ALLEN WALDIR RAMOS FERREIRA CONTADOR 061.660.034-80

ANEXO 14 - BALANÇO PATRIMONIAL

Dezembro(31/12/2023)

Pág.: 4

C) QUADRO DAS CONTAS DE COMPENSAÇÃO (CONTROLE)

Exercício de 2023

ESPECIFICAÇÃ	(O			ESPECIFICAÇÃO			21.
SALDOS DOS ATOS POTENCIAIS ATIVOS (Contas do Grupo 811xx) Nota Ex		Exercício Atual	Exercício Anterior	SALDOS DOS ATOS POTENCIAIS PASSIVOS (Contas do Grupo 812xx) N		Exercício Atual	Exercício Anterior
ATOS POTENCIAIS ATIVO GARANTIAS E CONTRAGARANTIAS RECEBIDAS	•	0,00 0,00	0,00 0,00	ATOS POTENCIAIS PASSIVO GARANTIAS E CONTRAGARANTIAS CONCEDIDAS		486.031,85 0,00	348.685,34 6 0,00 7
DIREITOS CONVENIADOS E OUTROS INSTRUMENTOS CONGÊNEI DIREITOS CONTRATUAIS	ERES	0,00 0,00	0,00 0,00	OBRIGAÇÕES CONVENIADAS E OUTROS INSTRUMENTOS CONGÊNERES OBRIGAÇÕES CONTRATUAIS		0,00 486.031,85	0,005 0,005 348.685,34
DEMANDAS JUDICIAIS OUTROS ATOS POTENCIAIS ATIVOS		0,00 0,00	0,00 0,00	DEMANDAS JUDICIAIS OUTROS ATOS POTENCIAIS PASSIVOS		0,00 0,00	0,00
TOTAL		0,00	0,00	TOTAL		486.031,85	348.685,34

DAYENNE
PRISCILLA
ALMEIDA RIBEIRO
DE
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:061660

03480

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

ALLEN WALDIR RAMOS FERREIRA CONTADOR 061.660.034-80

Exercício de 2023

FUNDO MUNICIPAL DE ASSISTENCIA SOCIAL-GAMELEIRA ANEXO 14A - BALANÇO PATRIMONIAL



DEMONSTRATIVO DAS CONTAS ANALITICAS DO ATIVO E PASSIVO FINANCEIRO

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 CIRCULANTE CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA EM MOEDA NACIONAL	167.955,98 166.101,56 166.101,56	189.761,14 187.193,86 187.193,86	PASSIVO CIRCULANTE OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS, PREVIDENCIÁRIAS E ASSISTENCIAI ENCARGOS SOCIAIS A PAGAR	200.363,06 33.927,92 33.927,92	276.156,065 25.077,25 25.077,25
CONTA ÚNICA APLICAÇÕES FINANCEIRAS DE LIQUIDEZ IMEDIATA DEMAIS CRÉDITOS E VALORES A CURTO PRAZO	149.378,40 16.723,16 1.854,42	184.105,09 3.088,77 2.567,28	CONTRIBUIÇÕES AO RGPS A PAGAR OUTROS ENCARGOS SOCIAIS FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR A CURTO PRAZO	29.895,92 4.032,00 89.605,57	17.511,65 \\ 7.565,60\\ 180.795,32 \\ 180.795,32 \\ 180.795
OUTROS CRÉDITOS A RECEBER E VALORES A CURTO PRAZO CRÉDITOS A RECEBER POR REEMBOLSO DE SALÁRIO FAMÍLIA PAGO CRÉDITOS A RECEBER POR REEMBOLSO DE SALÁRIO MATERNIDADE	1.854,42 1.854,42 0,00	2.567,28 1.355,28 1.212,00	FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR NACIONAIS A CURTO PRAZ FORNECEDORES NACIONAIS CONTAS A PAGAR CREDORES NACIONAIS	89.605,57 86.491,57 3.114,00	180.795,32 = 175.787,48 = 5.007,84
TOTAL	167.955,98	189.761,14	DEMAIS OBRIGAÇÕES A CURTO PRAZO VALORES RESTITUÍVEIS CONSIGNAÇÕES	76.829,57 76.829,57 76.829,57	70.283,49 70.283,49 70.283,49
			TOTAL	200.363,06	276.156,06

DAYENNE
PRISCILLA
Almeida Ribeiro
PRISCILLA Almeida
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 WALDIR RAMOS
FERREIRA:06166003480

ALLEN WALDIR RAMOS FERREIRA CONTADOR 061.660.034-80 por: LEANDRO RIBEIRO GOMES DE LIMA, ALLEN WALDIR RAMOS FERREIRA rṛ/epp/yalidaDoc.seam Cóḍigo do documento: 91904582-7648-4718-a4bb-d86cd69ebe2c

Fiorilli S/C Ltda. Software - (diario_pcasp - 8.25.29.2672 - 19733) 06/03/2024 21:23

Usuário: WALDIR MM_ASSESSORIA

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

Usuário: WALDIR MM_ASSESSORIA



Exercício de 2023

Dezembro(31/12/2023)

B e 2 e 11 1 2 1 2 0 2 3)

ISOLADO:3 - FUNDO MUNICIPAL DE ASSISTENCIA SOCIAL-GAMELEIRA

ATIVO		PASSIVO		H		
ESPECIFICAÇÃO Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior	ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
ATIVO NÃO CIRCULANTE	847.616,27	641.937,95				н
IMOBILIZADO	847.616,27	641.937,95				d
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				H
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				
(-) DEPRECIAÇÃO, EXAUSTÃO E AMORTIZAÇÃO ACUMULADAS	-17.179,61	-17.179,61				
(-) DEPRECIAÇÃO ACUMULADA - BENS MÓVEIS	-17.179,61	-17.179,61				
TOTAL	847.616,27	641.937,95				

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

DAYENNE PRISCILLA ALMEIDA RIBEIRO DE LIM SECRETÁRIA 055.064.614-02 ALLEN WALDIR Assinado de forma digital por ALLEN WALDIR RAMOS FERREIRA:06166003

ALLEN WALDIR RAMOS FERREIRA
CONTADOR
061.660.034-80

Pág.: 1

FUNDO MUNICIPAL DE ASSISTENCIA SOCIAL-GAMELEIRA

ANEXO 14 - BALANÇO PATRIMONIAL

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

Dezembro(31/12/2023)

ISOLADO:3 - FUNDO MUNICIPAL DE ASSISTENCIA SOCIAL-GAMELEIRA

D) QUADRO DO SUPERAVIT / DEFICIT FINANCEIRO

Exercício de 2023

	DESTRUAÇÃO DE DECURSOS (C	SUPERÁVIT/DÉFICIT FINANCEIRO		
	DESTINAÇÃO DE RECURSOS (Contas 82111XXXX) Nota	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	16.327,26	3.602,96	
	Fundo Nacional de Assistência			
	Social - FNAS			
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	65,81	66.054,79	
	Assistência Social			
18690000	Outros recursos extraorçamentários (Recursos do Exercício Corrente)	-64.366,75	166.603,13	
TOTAL		-32.407,08	-86.394,92	

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 WALDIR RAMOS
FERREIRA:06166003480

ALLEN WALDIR RAMOS FERREIRA

CONTADOR

061.660.034-80

Fiorilli S/C Ltda. Software - (diario_pcasp - 8.25.29.2672 - 19733) 06/03/2024 21:24

Usuário: WALDIR MM_ASSESSORIA





FUNDO MUNICIPAL DE ASSISTÊNCIA SOCIAL

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 dispões 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:





FUNDO MUNICIPAL DE ASSISTÊNCIA SOCIAL

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 nº 4.320/64 e complementado por Notas Explicativas.

RESUMO DAS PÓLÍTICAS CONTÁBEIS

CRITÉRIOS NA ELABORAÇÃO DAS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS E INFORMAÇÕES COMPLEMENTARES

Aspectos Gerais das Demonstrações Contábeis

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

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

Créditos a Curto Prazo

Créditos são valores a receber integrantes do ativo, que são reconhecidos como resultado 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.





FUNDO MUNICIPAL DE ASSISTÊNCIA SOCIAL

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 á sua condição e localização atuais. O critério contábil para elaboração deste balanço, está relacionado a ultima 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





FUNDO MUNICIPAL DE ASSISTÊNCIA SOCIAL

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	E:	xercício Atual	Exercício Anterio			
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 NACIONA	L		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 PRA	ZO		1.854,42	2.567,28			
CRÉDITOS À 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 I	RAZO		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:







FUNDO MUNICIPAL DE ASSISTÊNCIA SOCIAL

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 Reembols <mark>o de Salário Família Pa</mark> go	R\$ 1.854,42
Créditos a Receber por Reembols <mark>o de Salário Maternida</mark> de 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
(-) DEPRECIAÇÃO, EXAUSTÃO E AMORTIZAÇÃO ACUMULADAS			-17.179,61	-17.179,61
(-) DEPRECIAÇÃO 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

Ocumento 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-a4bb-d86cd69ebe2c



FUNDO MUNICIPAL DE ASSISTÊNCIA SOCIAL

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		Exe	ercício 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	0,0				
FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR A CURTO PRAZO			89.605,57	180.795,3				
FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR NACIONAIS A CUR	TO PRAZ	0	89.605,57	180.795,3				
FORNECEDORES NACIONAIS	5	F	86.491,57	175.787,4				
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.





FUNDO MUNICIPAL DE ASSISTÊNCIA SOCIAI

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	

Conta Va	lor			Atribu	uto
Encargos Sociais a pagar		33	.927,92	F	
Fornecedores a pagar		89	.605,57	F	
Demais Obrigações a CP		76	.829,57	F	
		200	.363,06		
Total do Passivo Circulante PATRIMÔNIO LÍQ	UIDO	200	.303,00		
	UIDO Nota		rcício Atual	ı I	Exercício Ante
PATRIMÔNIO LÍQ ESPECIFICAÇÃO				100	
PATRIMÔNIO LÍQ ESPECIFICAÇÃO			rcício Atual 815.20	100	555.5
PATRIMÔNIO LÍQ ESPECIFICAÇÃO PATRIMÔNIO LÍQUIDO			rcício Atual 815.20	9,19	555.
PATRIMÔNIO LÍQ ESPECIFICAÇÃO PATRIMÔNIO LÍQUIDO PATRIMÔNIO SOCIAL E CAPITAL SOCIAL			rcício Atual 815.20	9,19 0,00 9,19 9,19	555.5 555.5 555.3

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, § 1°, 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

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

Documento Assinado Digitalmente por: LEANDRO RIBEIRO GOMES DE LIMA, ALLEN WALDIR RAMOS FERREIRA





FUNDO MUNICIPAL DE ASSISTÊNCIA SOCIAI

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** TRANSACÕES **SOBRE** INVESTIMENTOS E FINANCIAMENTOS QUE NÃO ENVOLVEM O USO DE

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.

ABRIL DE 10

1896

DE

ALMEIDA RIBEIRO DE

DAYENNE PRISCILLA Assinado de forma digital por DAYENNE PRISCILLA ALMEIDA RIBEIRO DE

LIMA:05506461402

LIMA:05506461402

Dayenne Priscilla Almeida Ribeiro de Lima Secretária

ALLEN WALDIR

RAMOS

digital por ALLEN **WALDIR RAMOS** FERREIRA:06166 FERREIRA:061660034

Assinado de forma

003480

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

Clarice Paulino da Silva Controle Interno

Acesse em: https://etce.tce.pe.gov.br/epp/validaDoc.seam Código do documento: 91904582-7648-4718-a4bb-d86cd69ebe2c Documento Assinado Digitalmente por: LEANDRO RIBEIRO GOMES DE LIMA, ALLEN WALDIR RAMOS FERREIRA

ANEXO 14 - BALANÇO PATRIMONIAL

Dezembro(31/12/2023)

A) QUADRO PRINCIPAL

Exercício de 2023

TOTAL

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	SE	453.959,55	98.692,98	
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA EM MOI		1.685.857,71	546.236,35	ASSISTENCIAIS A PAGAR A CURTO PRAZO PESSOAL A PAGAR		27.062,54	1.453,50	
CONTA ÚNICA		F 1.670.154,01	510.686,87	PESSOAL A PAGAR	5	′	1.453,50	
APLICAÇÕES FINANCEIRAS DE LIQUIDEZ I	MEDIATA 1	F 15.703,70	35.549,48	ENCARGOS SOCIAIS A PAGAR	J	426.897,01	97.239,48	
CRÉDITOS A CURTO PRAZO		0,00	0,00	CONTRIBUIÇÕES AO RGPS A PAGAR	6	′	93.629,06	
DEMAIS CRÉDITOS E VALORES A CURTO PRA		11.527,87	10.460,68	OUTROS ENCARGOS SOCIAIS	6	F 13.361,09	3.610,42	
OUTROS CRÉDITOS A RECEBER E VALORES		11.527,87	10.460,68	EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS A CURTO PR	AZO	0,00	0,00 ≧	
CRÉDITOS A RECEBER POR REEMBOLSO D FAMÍLIA PAGO	E SALARIO 2	P. F. 11.527,87	10.460,68	FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR A CURTO PE	RAZO	531.594,08	505.777,40	
INVESTIMENTOS E APLICAÇÕES TEMPORÁR	AS A CURTO PRAZO	0,00	0,00	FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR NACIONAI	S A CURTO PRAZO	531.594,08	505.777,40	
ESTOQUES		110.552,60	0,00	FORNECEDORES NACIONAIS		F 520.686,37	498.911,69	
ALMOXARIFADO		110.552,60	0,00	CONTAS A PAGAR CREDORES NACIONAIS	7	F 9.907,71	6.865,71∄	
MEDICAMENTOS E MATERIAIS HOSPITALA	RES 3	P 110.552,60	0,00	CONTAS A PAGAR NACIONAIS - DECISÕES JUDIC EXCETO PRECATÓRIOS	IAIS - 7	F 1.000,00	0,00 C	
ATIVO NÃO CIRCULANTE MANTIDO PARA VE	NDA	0,00	0,00	OBRIGAÇÕES FISCAIS A CURTO PRAZO		0,00	0,000	
ATIVO BIOLÓGICO		0,00	0,00	TRANSFERÊNCIAS FISCAIS A CURTO PRAZO		0,00	0,000	
VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS PA ANTECIPADAMENTE	GAS	0,00	0,00	PROVISÕES A CURTO PRAZO		0,00	0,00 do	
ATIVO NÃO CIRCULANTE		3.201.931,73	2.922.265,97	DEMAIS OBRIGAÇÕES A CURTO PRAZO		679.970,46	631.342,24 g	
ATIVO REALIZÁVEL A LONGO PRAZO		0,00	0,00	VALORES RESTITUÍVEIS CONSIGNACÕES	0	679.970,46	631.342,245	
INVESTIMENTOS		0,00	0,00	,	8		631.342,24 9	
IMOBILIZADO		3.201.931,73	2.922.265,97	PASSIVO NÃO-CIRCULANTE		0,00	0,00,0	
BENS MÓVEIS		2.765.435,06	2.488.234,30	OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS, PREVIDENCIÁRIAS	SE	0,00	0,00,8	
BENS DE INFORMÁTICA		P 33.383,54	33.383,54	ASSISTENCIAIS A PAGAR A LONGO PRAZO EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS A LONGO PR	A70	0,00	200,0	
MÓVEIS E UTENSÍLIOS		P 52.889,77	30.504,77			·	· 🔅	
VEÍCULOS		P 939.361,00	749.962,00	FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR A LONGO PI	RAZU	0,00	0,004	
MÁQUINAS, APARELHOS, EQUIPAMENTOS DEMAIS BENS MÓVEIS		P 243.523,10 P 1.496.277,65	189.031,34 1.485.352,65	OBRIGAÇÕES FISCAIS A LONGO PRAZO		0,00	$\overset{\sim}{\sim}000$	
BENS IMÓVEIS	4	704.710,51	702.245,51	TRANSFERÊNCIAS FISCAIS A LONGO PRAZO		0,00	0,00€	
DEMAIS BENS IMÓVEIS	4	704.710,51 P 704.710,51	702.245,51	PROVISÕES A LONGO PRAZO		0,00	0,00 &	
(-) DEPRECIAÇÃO, EXAUSTÃO E AMORTIZA		-268.213,84	-268.213,84	DEMAIS OBRIGAÇÕES A LONGO PRAZO		0,00		
(-) DEPRECIAÇÃO ACUMULADA - BENS MÓ	VEIS 4	P -268.213,84	-268.213,84	RESULTADO DIFERIDO		0,00	0,00 ⁶ cd69 _e t	
INTANGÍVEL		0,00	0,00	RESULTADO DIFERIDO		0,00	0,00 eb	
DIFERIDO		0,00	0,00	TOTAL PASSIVO		1.665.524,09	1.235.812,62	

5.009.869,91

3.478.963,00

ANEXO 14 - BALANÇO PATRIMONIAL

Dezembro(31/12/2023)

Exercício de 2023

A) QUADRO PRINCIPAL

ISOLADO:5 - FUNDO MUNICIPAL DE SAUDE DA GAMELEIRA

	ATIVO			PASSIVO			
PECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior	ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior 2.243.150,38 0,00 0,00 0,00 0,00 2.243.150,38 2.243.150,38 2.76.728,1 1.966.422,2° 0,00 2.243.150,38
				PATRIMÔNIO LÍQ	UIDO		
				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	0,0
				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	276.728,1
				SUPERÁVITS OU DÉFICITS DE EXERCÍCIOS ANTERIORES (-) AÇÕES/COTAS EM TESOURARIA		2.243.150,38 0,00	1.966.422,23
						<u> </u>	0,00
				TOTAL PATRIMÔNIO LÍQUIDO		3.344.345,82	2.243.150,38
				TOTAL		5.009.869,91	3.478.963,00
							2.243.150,38

LUIZ ANTONIO NEVES MENDES DE por LUIZ ANTONIO NEVES MENDES DE

Assinado de forma digital

LIMA:12841455491 LIMA:12841455491

LUIZ ANTÔNIO NEVES MENDES DE LIMA

SECRETÁRIO

128.414.554-91

ALLEN WALDIR

RAMOS digital por ALLEN

FERREIRA:061660034 WALDIR RAMOS FERREIRA:06166003480

ALLEN WALDIR RAMOS FERREIRA

Assinado de forma

CONTADOR 061.660.034-80

BALANÇO PATRIMONIAL

Dezembro(31/12/2023)



B) QUADRO DOS ATIVOS E PASSIVOS FINANCEIROS E PERMANENTES

Exercício de 2023

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

Usuário: WALDIR MM_ASSESSORIA

LUIZ ANTONIO NEVES MENDES DE por LUIZ ANTONIO NEVES LIMA:12841455491 LIMA:12841455491

Assinado de forma digital

LUIZ ANTÔNIO NEVES MENDES DE LIMA

SECRETÁRIO 128.414.554-91

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

ANEXO 14 - BALANÇO PATRIMONIAL

Dezembro(31/12/2023)

Pág.: 4

C) QUADRO DAS CONTAS DE COMPENSAÇÃO (CONTROLE)

Exercício de 2023

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		SALDOS DOS ATOS POTENCIAIS PASSIVOS (Contas do Grupo 812xx)		Exercício Atual	Exercício Anterior
ATOS POTENCIAIS ATIVO GARANTIAS E CONTRAGARANTIAS RECEBIDAS	·	0,00 0,00	0,00 0,00	ATOS POTENCIAIS PASSIVO GARANTIAS E CONTRAGARANTIAS CONCEDIDAS		6.388.574,99 0,00	3.571.325,63 g 0,00 g		
DIREITOS CONVENIADOS E OUTROS INSTRUMENTOS CONGÊNER. DIREITOS CONTRATUAIS	RES	0,00 0,00	0,00 0,00	OBRIGAÇÕES CONVENIADAS E OUTROS INSTRUMENTOS CONGÊNERES OBRIGAÇÕES CONTRATUAIS		0,00 6.388.574,99	0,00.6. 90 3.571.325,63.4.		
DEMANDAS JUDICIAIS OUTROS ATOS POTENCIAIS ATIVOS		0,00 0,00	0,00 0,00	DEMANDAS JUDICIAIS OUTROS ATOS POTENCIAIS PASSIVOS		0,00 0,00	0,00pp/va 0,000 0,000 va		
TOTAL		0,00	0,00	TOTAL		6.388.574,99	3.571.325,63		

LUIZ ANTONIO
NEVES MENDES

DE
Antonio neves
LIMA:128414554

LIMA:12841455491

LUIZ ANTÔNIO NEVES MENDES DE LIMA SECRETÁRIO 128.414.554-91 ALLEN WALDIR Assinado de forma digital por ALLEN WALDIR RAMOS FERREIRA:061660034 80

Exercício de 2023

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



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 CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA EM MOEDA NACIONAL CONTA ÚNICA APLICAÇÕES FINANCEIRAS DE LIQUIDEZ IMEDIATA DEMAIS CRÉDITOS E VALORES A CURTO PRAZO OUTROS CRÉDITOS A RECEBER E VALORES A CURTO PRAZO CRÉDITOS A RECEBER POR REEMBOLSO DE SALÁRIO FAMÍLIA PAGO TOTAL	1.697.385,58 1.685.857,71 1.685.857,71 1.670.154,01 15.703,70 11.527,87 11.527,87 11.527,87 1.697.385,58	546.236,35 546.236,35 510.686,87 35.549,48 10.460,68 10.460,68	PASSIVO CIRCULANTE OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS, PREVIDENCIÁRIAS E ASSISTENCIA PESSOAL A PAGAR PESSOAL A PAGAR ENCARGOS SOCIAIS A PAGAR CONTRIBUIÇÕES AO RGPS A PAGAR OUTROS ENCARGOS SOCIAIS FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR A CURTO PRAZO FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR NACIONAIS A CURTO PRA CONTAS A PAGAR NACIONAIS - DECISÕES JUDICIAIS - EXCETO PI FORNECEDORES NACIONAIS CONTAS A PAGAR CREDORES NACIONAIS DEMAIS OBRIGAÇÕES A CURTO PRAZO	27.062,54 27.062,54 426.897,01 413.535,92 13.361,09 531.594,08 Z 531.594,08 EEC 1.000,00 520.686,37 9.907,71	1.235.812,62p. 98.692,9870. 1.453,500. 1.453,500. 97.239,480. 93.629,064. 3.610,426. 505.777,400. 0.006. 498.911,690. 6.865,710. 631.342,246.	
			VALORES RESTITUÍVEIS CONSIGNAÇÕES	679.970,46 679.970,46 679.970,46	631.342,24 g 631.342,24 g	
			TOTAL	1.665.524,09	1.235.812,62	

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

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

LUIZ ANTÔNIO NEVES MENDES DE LIMA SECRETÁRIO 128.414.554-91 ALLEN WALDIR
RAMOS
FERREIRA:0616600
WALDIR RAMOS
FERREIRA:06166003480

Exercício de 2023

FUNDO MUNICIPAL DE SAUDE DA GAMELEIRA



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

Dezembro(31/12/2023)

Pág.:

ISOLADO:5 - FUNDO MUNICIPAL DE SAUDE DA GAMELEIRA

ATIVO				PASSIVO		
ESPECIFICAÇÃO Not.	Exercício Atual	Exercício Anterior	ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
ATIVO CIRCULANTE	110.552,60					,
ESTOQUES ALMOXARIFADO MEDICAMENTOS E MATERIAIS HOSPITALARES	110.552,60 110.552,60 110.552,60	0,00				,
ATIVO NÃO CIRCULANTE	3.201.931,73	2.922.265,97				;
IMOBILIZADO BENS MÓVEIS	3.201.931,73 2.765.435,06	2.488.234,30				
MÁQUINAS, APARELHOS, EQUIPAMENTOS E FERRAMENTAS BENS DE INFORMÁTICA MÓVEIS E UTENSÍLIOS	243.523,10 33.383,54	33.383,54				
MOVEIS E UTENSILIOS VEÍCULOS DEMAIS BENS MÓVEIS	52.889,77 939.361,00 1.496.277,65	30.504,77 749.962,00 1.485.352,65				
BENS IMÓVEIS DEMAIS BENS IMÓVEIS	704.710,51 704.710,51	702.245,51 702.245,51				(
(-) DEPRECIAÇÃO, EXAUSTÃO E AMORTIZAÇÃO ACUMULADAS (-) DEPRECIAÇÃO ACUMULADA - BENS MÓVEIS	-268.213,84 -268.213,84	-268.213,84				
TOTAL	3.312.484,33	<u> </u>				
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 RAMOS
FERREIRA:061660
03480

Assinado de forma digital por ALLEN WALDIR RAMOS FERREIRA:0616600348

ANEXO 14 - BALANÇO PATRIMONIAL

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

Dezembro(31/12/2023) Pág.: 1 Exercício de 2023

ISOLADO:5 - FUNDO MUNICIPAL DE SAUDE DA GAMELEIRA

D) QUADRO DO SUPERAVIT / DEFICIT FINANCEIRO

DESTRIAÇÃO DE RESURGOS (C. 1. 02111VVVVV)		SUPERÁVIT/DÉFI	CIT FINANCEIRO
	DESTINAÇÃO DE RECURSOS (Contas 82111XXXX) Nota	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	-490.241,78	23.343,19
	do Exercício Corrente)		
16000000	Transferências Fundo a Fundo	81.660,07	204.438,17
	de Recursos do SUS		
	provenientes do Governo		
	Federal - Bloco de Manutenção		
	das Ações e Serviços Públicos		
	de Saúde		
16010000	Transferências Fundo	551.756,53	-7.508,74
	de Recursos do SUS		
	provenientes do Governo		
	Federal - Bloco de		
	Estruturação da Rede de		
16020000	Serviços Públicos de Saúde	12.662.42	121 100 00
16020000	Transferências Fundo a Fundo de Recursos do SUS	13.662,42	-121.100,80
	provenientes do Governo		
	Federal - Bloco de Manutenção		
	reuera - Boco de Manuteri, ao das Ações e Servicos Públicos		
	de Saúde - Recursos		
	destinados ao enfrentamento		
	da COVID-19		
16210000	Transferências Fundo a Fundo de Recursos do SUS provenientes do Governo Estadual (Recursos do Exercício	55.097,59	87.827,84
	Corrente)		***************************************
17003110	Outras Transferências de Convênios ou Instrumentos Congêneres da União - Recursos de Emendas Parlamentares	431.016,06	0,00
	Individuais (Recursos do Exercício Corrente)		.,,,,
18690000	Outros recursos extraorçamentários (Recursos do Exercício Corrente)	-611.089,40	927.346,58
TOTAL		31.861,49	-679.115,59

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

> LUIZ ANTÔNIO NEVES MENDES DE LIMA SECRETÁRIO

> > 128.414.554-91

ALLEN WALDIR Assinado de forma **RAMOS** digital por ALLEN FERREIRA:0616600 WALDIR RAMOS FERREIRA:06166003480 3480

> 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 dispões 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 nº 4.320/64 e complementado por Notas Explicativas.

RESUMO DAS PÓLÍTICAS CONTÁBEIS

CRITÉRIOS NA ELABORAÇÃO DAS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS E INFORMAÇÕES COMPLEMENTARES

Aspectos Gerais das Demonstrações Contábeis

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

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

Créditos a Curto Prazo

Créditos são valores a receber integrantes do ativo, que são reconhecidos como resultado 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 á sua condição e localização atuais. O critério contábil para elaboração deste balanço, está relacionado a ultima 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				Doc.so
ESPECIFICAÇÃO	Nota	E:	xercício Atual	Exercício Anterior
ATIVO CIRCULANTE			1.807.938,18	556.697,03
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA			1.685.857,71	546.236,3
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA EM MOEDA NACIONA	AL		1.685.857,71	546.236,3
CONTA ÚNICA	1	F	1.670.154,01	510.686,8
APLICAÇÕES FINANCEIRAS DE LIQUIDEZ IMEDIATA	1	F	15.703,70	510.686,8 35.549,48
CRÉDITOS A CURTO PRAZO			0,00	0,0
DEMAIS CRÉDITOS E VALORES A CURTO PRAZO			11.527,87	10.460,68
OUTROS CRÉDITOS A RECEBER E VALORES A CURTO PR	AZO		11.527,87	10.460,6
CRÉDITOS A RECEBER POR REEMBOLSO DE SALÁRIO FAMÍLIA PAGO	2	F	11.527,87	10.460,68
INVESTIMENTOS E APLICAÇÕES TEMPORÁRIAS A CURTO	PRAZO		0,00	0,000 3
ESTOQUES			110.552,60	18-确的现象后便后要占要c 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0
ALMOXARIFADO			110.552,60	0,08
MEDICAMENTOS E MATERIAIS HOSPITALARES	3	P	110.552,60	0.09
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 Reemb <mark>olso de Salário Família</mark>	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

TOTAL			5.009.869,91	3.478.963.00
DIFERIDO			0,00	0,00
INTANGÍVEL			0,00	0,00
(-) DEPRECIAÇÃO ACUMULADA - BENS MÓVEIS	4	P	-268.213,84	-268.213,84
(-) DEPRECIAÇÃO, EXAUSTÃO E AMORTIZAÇÃO ACUMULADAS	5		-268.213,84	-268.213,84
DEMAIS BENS IMÓVEIS	4	P	704.710,51	702.245,51
BENS IMÓVEIS			704.710,51	702.245,51
DEMAIS BENS MÓVEIS	4	P	1.496.277,65	1.485.352,65
MÁQUINAS, APARELHOS, EQUIPAMENTOS E FERRAMENTAS	4	P	243.523,10	189.031,3
VEÍCULOS	4	P	939.361,00	749.962,0
MÓVEIS E UTENSÍLIOS	4	P	52.889,77	30.504,7
BENS DE INFORMÁTICA	4	P	33.383,54	33.383,54
BENS MÓVEIS			2.765.435,06	2.488.234,30
IMOBILIZADO			3.201.931,73	2.922.265,9
INVESTIMENTOS			0,00	0,00
ATIVO REALIZÁVEL A LONGO PRAZO			0,00	0,00
TIVO NÃO CIRCULANTE			3.201.931,73	2.922.265,97

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.

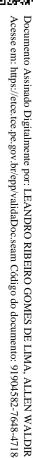
Conta	Valor
Bens Móveis	R\$ 2.765.435,06
Bens Imóveis	R\$ 704.710,51
(-) Depreciação Acumulada – Bens Móveis	R\$ -268.213,84
Total do Imobilizado	R\$ 3.201.931,73

PASSIVO					
ESPECIFICAÇÃO	Nota	Ex	ercício 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 CUR	TO PRAZ	O	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 RESTITUÍVEIS			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 LÍQ	UIDO		a4bb.
ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterios
PATRIMÔNIO LÍQUIDO		3.344.345,82	2.243.15 3
PATRIMÔNIO SOCIAL E CAPITAL SOCIAL		0,00	e,0
ADIANTAMENTO PARA FUTURO AUMENTO DE CAPITAL		0,00	0,0
RESERVAS DE CAPITAL		0,00	0,0
AJUSTES DE AVALIAÇÃO PATRIMONIAL		0,00	0,0
RESERVAS DE LUCROS		0,00	0,0
DEMAIS RESERVAS		0,00	0,0
RESULTADOS ACUMULADOS		3.344.345,82	2.243.150,3
SUPERÁVITS OU DÉFICITS ACUMULADOS		3.344.345,82	2.243.150,3
SUPERÁVITS OU DÉFICITS DO EXERCÍCIO		1.101.195,44	276.728,1
SUPERÁVITS OU DÉFICITS DE EXERCÍCIOS ANTERIORES		2.243.150,38	1.966.422,2
(-) AÇÕES/COTAS EM TESOURARIA		0,00	0,0
TOTAL PATRIMÔNIO LÍQUIDO		3.344.345,82	2.243.150,3
TOTAL		5.009.869,91	3.478.963,0

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, § 1°, 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.



ANEXO 14 - BALANÇO PATRIMONIAL

Dezembro(31/12/2023)

A) QUADRO PRINCIPAL

ATIVO

Nota

1 F

2 F

2 F

3 P

3 P

3 P

3 P

3 P

P

Exercício Atual

34.049,22

1.667,84

1.667,84

1.667,84

32.381,38

32.381,38

33.468,31

-1.086,93

0,00

0,00

0,00

0,00

344.632,40

233.195,94

233.195,94

233.195,94

133.573,80

11.490,00

5.618,37

3.696,10

3.696,10

-25.833,44

-25.833,44

378.681,62

0,00

0,00

116.465,43

0,00 111.436,46

0,00

Exercício de 2023

ESPECIFICAÇÃO

ATIVO CIRCULANTE

CONTA ÚNICA

FAMÍLIA PAGO

ANTECIPADAMENTE
ATIVO NÃO CIRCULANTE

CLIENTES

VEÍCULOS

BENS IMÓVEIS

INTANGÍVEL

DIFERIDO

TOTAL

INVESTIMENTOS

IMOBILIZADO BENS MÓVEIS

ESTOOUES

CRÉDITOS A CURTO PRAZO

CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA

CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA EM MOEDA NACIONAL

OUTROS CRÉDITOS A RECEBER E VALORES A CURTO PRAZO

INVESTIMENTOS E APLICAÇÕES TEMPORÁRIAS A CURTO PRAZO

MÁQUINAS, APARELHOS, EQUIPAMENTOS E FERRAMENTAS

(-) DEPRECIAÇÃO, EXAUSTÃO E AMORTIZAÇÃO ACUMULADAS

(-) DEPRECIAÇÃO ACUMULADA - BENS MÓVEIS

VALORES EM TRÂNSITO REALIZÁVEIS A CURTO PRAZO

CRÉDITOS A RECEBER POR REEMBOLSO DE SALÁRIO

DEMAIS CRÉDITOS E VALORES A CURTO PRAZO

ATIVO NÃO CIRCULANTE MANTIDO PARA VENDA

VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS PAGAS

ATIVO REALIZÁVEL A LONGO PRAZO

CRÉDITOS A LONGO PRAZO

DEMAIS BENS MÓVEIS

DEMAIS BENS IMÓVEIS

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

	PASSIVO			
Exercício Anterior	ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
33.635,42	PASSIVO CIRCULANTE		126.832,20	75.571,64
31.401,57	OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS, PREVIDENCIÁRIAS E		32.134,06	17.911,92
31.401,57 31.401,57	ASSISTENCIAIS A PAGAR A CURTO PRAZO ENCARGOS SOCIAIS A PAGAR		32.134,06	17.911,92 8.055,90\$
0,00	CONTRIBUIÇÕES AO RGPS A PAGAR FGTS	4	F 16.167,28 F 2.593,12	8.055,90 \ 4.784,83 \
2.233,85	OUTROS ENCARGOS SOCIAIS	4	F 13.373,66	5.071,19.5
2.233,85	EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS A CURTO PRAZO		0,00	0,00
3.327,48 -1.093.63	FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR A CURTO PRAZO		70.291,21	41.633,70
-1.093,03	FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR NACIONAIS A CUF	RTO PRAZO	70.291,21	41.633,70
0,00	FORNECEDORES NACIONAIS	5	- , , , , , , , , , , , , , , , , , , ,	41.633,70
0,00	OBRIGAÇÕES FISCAIS A CURTO PRAZO		0,00	0,00
0,00	TRANSFERÊNCIAS FISCAIS A CURTO PRAZO		0,00	0,00
0,00	PROVISÕES A CURTO PRAZO		0,00	0,00 €
242.002.40	DEMAIS OBRIGAÇÕES A CURTO PRAZO		24.406,93	16.026,02
342.982,40 233.195,94	VALORES RESTITUÍVEIS		24.406,93	16.026,02
,	CONSIGNAÇÕES	6	F 24.406,93	16.026,02
233.195,94 233.195,94	PASSIVO NÃO-CIRCULANTE		0,00	0,00
0,00	OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS, PREVIDENCIÁRIAS E ASSISTENCIAIS A PAGAR A LONGO PRAZO		0,00	0,00
109.786,46	EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS A LONGO PRAZO		0,00	0,00 5
131.923,80	FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR A LONGO PRAZO		0,00	0,00 5
11.490,00 3.968,37	OBRIGAÇÕES FISCAIS A LONGO PRAZO		0,00	0,00
116.465,43	TRANSFERÊNCIAS FISCAIS A LONGO PRAZO		0,00	0,00
3.696,10	PROVISÕES A LONGO PRAZO		0,00	0,00
3.696,10 -25.833,44	DEMAIS OBRIGAÇÕES A LONGO PRAZO		0,00	0,00 5
-25.833,44	RESULTADO DIFERIDO		0,00	0,00 ह
0,00 0,00	TOTAL PASSIVO		126.832,20	75.571,64
376.617,82	PATRIMÔNIO LÍO	QUIDO		200
2.0.01.,02	ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
	PATRIMÔNIO LÍQUIDO		251.849,42	301.046,18
	1 ^			

PATRIMÔNIO SOCIAL E CAPITAL SOCIAL

Documento Assinado Digitalmente por: LEANDRO RIBEIRO GOMES DE LIMA, A

0,00

0,00

ANEXO 14 - BALANÇO PATRIMONIAL

Dezembro(31/12/2023)

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

A) QUADRO PRINCIPAL	ADRO PRINCIPAL ISOLADO:6 - SERVIÇO AUTONOMO DE AGUA E ESGOTO DE GAMELEIRA								
	ATIVO			PASSIVO					
ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior	ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior		
				RESULTADOS ACUMULADOS SUPERÁVITS OU DÉFICITS ACUMULADOS SUPERÁVITS OU DÉFICITS DO EXERCÍCIO SUPERÁVITS OU DÉFICITS DE EXERCÍCIOS ANTERIORES	7 7	251.849,42 251.849,42 P -49.196,76 P 301.046,18	301.046,186 301.046,186 -122.138,016 423.184,195		
				TOTAL PATRIMÔNIO LÍQUIDO		251.849,42	301.046,18		
				TOTAL		378.681,62	376.617,82		

ALLEN WALDIR

RAMOS

Assinado de forma digital por ALLEN

Usuário: WALDIR MM_ASSESSORIA

FERREIRA:061660034 WALDIR RAMOS FERREIRA:06166003480

CAIO FEIJÓ SANTOS PRESIDENTE 057.895.124-02

digital por CAIO RAFAEL

SANTOS:05789512402

ALLEN WALDIR RAMOS FERREIRA CONTADOR 061.660.034-80

SANTOS:05789512

402

CAIO RAFAEL FEIJO Assinado de forma

Exercício de 2023

BALANÇO PATRIMONIAL

Dezembro(31/12/2023)

ág.: 3

B) QUADRO DOS ATIVOS E PASSIVOS FINANCEIROS E PERMANENTES

Exercício de 2023

Exercício Atual	Exercício Anterior	ESPECIFICAÇÃO Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
34.049,22	33.635,42	PASSIVO FINANCEIRO (126.832,20)+RP não Proc.(0,00)	126.832,20	75.571,64
344.632,40	342.982,40	PASSIVO PERMANENTE	0,00	0,00
		SALDO PATRIMONIAL	251.849,42	301.046,18
	34.049,22	34.049,22 33.635,42 344.632,40 342.982,40	34.049,22 33.635,42 PASSIVO FINANCEIRO (126.832,20)+RP não Proc.(0,00)	34.049,22 33.635,42 PASSIVO FINANCEIRO (126.832,20)+RP não Proc.(0,00) 126.832,20 344.632,40 342.982,40 PASSIVO PERMANENTE 0,00

Usuário: WALDIR MM_ASSESSORIA

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

CAIO FEIJÓ SANTOS PRESIDENTE 057.895.124-02 ALLEN WALDIR
RAMOS
GERREIRA:0616600348
Assinado de forma
digital por ALLEN
WALDIR RAMOS
FERREIRA:06166003480

ANEXO 14 - BALANÇO PATRIMONIAL

Dezembro(31/12/2023)

C) QUADRO DAS CONTAS DE COMPENSAÇÃO (CONTROLE)

Exercício de 2023

ESPECIFICAÇÃ	ЙO			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 GARANTIAS E CONTRAGARANTIAS RECEBIDAS		0,00 0,00	0,00 0,00	ATOS POTENCIAIS PASSIVO GARANTIAS E CONTRAGARANTIAS CONCEDIDAS		301.204,10 0,00	283.204,10 G 0,00 G		
DIREITOS CONVENIADOS E OUTROS INSTRUMENTOS CONGÊNE DIREITOS CONTRATUAIS	ERES	0,00 0,00	0,00 0,00	OBRIGAÇÕES CONVENIADAS E OUTROS INSTRUMENTOS CONGÊNERES OBRIGAÇÕES CONTRATUAIS		0,00 301.204,10	0,000 98 283.204,105		
DEMANDAS JUDICIAIS OUTROS ATOS POTENCIAIS ATIVOS		0,00 0,00	0,00 0,00	DEMANDAS JUDICIAIS OUTROS ATOS POTENCIAIS PASSIVOS		0,00 0,00	0,00pp/va 0,000 0,000 v		
TOTAL		0,00	0,00	TOTAL		301.204,10	283.204,10		

Assinado de forma CAIO RAFAEL digital por CAIO **FEIJO** RAFAEL FEIJO SANTOS:057895 SANTOS:05789512 12402 402

> CAIO FEIJÓ SANTOS PRESIDENTE 057.895.124-02

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

Exercício de 2023

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



Dezembro(31/12/2023)

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

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

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

CAIO FEIJÓ SANTOS PRESIDENTE 057.895.124-02 ALLEN WALDIR Assinado de forma digital por ALLEN WALDIR RAMOS FERREIRA:0616 6003480 3480

Exercício de 2023

SERVIÇO AUTONOMO DE ÁGUA E ESGOTO DE GAMELEIRA



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

Dezembro(31/12/2023)

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

ATIVO				PASSIVO		15
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				az ?
CRÉDITOS A LONGO PRAZO	233.195,94	233.195,94				<u> </u>
CLIENTES	233.195,94	233.195,94				2/2
IMOBILIZADO	111.436,46	109.786,46				ي ا
BENS MÓVEIS	133.573,80	131.923,80				, 2
VEÍCULOS	11.490,00	11.490,00				
MÁQUINAS, APARELHOS, EQUIPAMENTOS E FERRAMENTAS	5.618,37	3.968,37				Ę
DEMAIS BENS MÓVEIS	116.465,43	116.465,43				5
BENS IMÓVEIS	3.696,10	3.696,10				90
DEMAIS BENS IMÓVEIS	3.696,10	3.696,10				Ē
(-) DEPRECIAÇÃO, EXAUSTÃO E AMORTIZAÇÃO ACUMULADAS	-25.833,44	-25.833,44				5
(-) DEPRECIAÇÃO ACUMULADA - BENS MÓVEIS	-25.833,44	-25.833,44				Ĕ
TOTAL	344.632,40	342.982,40				90

CAIO RAFAEL **FEIJO SANTOS:05789** 512402

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

ALLEN WALDIR Assinado de forma **RAMOS** FERREIRA:06166 FERREIRA:06166003

digital por ALLEN WALDIR RAMOS

003480

ALLEN WALDIR RAMOS FERREIRA CONTADOR 061.660.034-80

480

CAIO FEIJÓ SANTOS PRESIDENTE 057.895.124-02

Fiorilli S/C Ltda. Software - (diario pcasp - 8.25.29.2672 - 19733) 06/03/2024 20:32

Usuário: WALDIR MM_ASSESSORIA

ANEXO 14 - BALANÇO PATRIMONIAL

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

Dezembro(31/12/2023)

Pág.: 1

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

D) QUADRO DO SUPERAVIT / DEFICIT FINANCEIRO

Exercício de 2023

DESTINAÇÃO DE RECURSOS (Contas 82111XXXX) Nota		SUPERÁVIT/DÉF	ICIT 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 Assinado de forma digital por CAIO RAFAEL FEIJO SANTOS:057895 SANTOS:05789512

CAIO FEIJÓ SANTOS PRESIDENTE 057.895.124-02 ALLEN WALDIR Assinado de forma digital por ALLEN WALDIR RAMOS FERREIRA:0616 FERREIRA:0616600 3480 3480



SAAEG

NOTA EXPLICATIVA

IDENTIFICAÇÃO DA PESSOA JURÍDICA

O SAAEG - Serviço Autônomo de Água e Esgoto da Gameleira é uma autarquia munici de la criada por Lei Municipal N° 961/2000. Possui personalidade jurídica própria, autonomita econômica, financeira e administrativa, inscrito sobre o CNPJ 10.225.860/0001-87. Compete ao SAAEG, diretamente e com exclusividade, operar, manter, conservar e explorar os servições públicos de água potável e de esgoto sanitário em todo município de da Gameleira - PE.

Assim, toda obra que implique interferência nos sistemas de água e esgoto (manutenção de ramais, por exemplo) somente poderá ser feita pelo SAAEG, através de seus funcioná especialmente treinados para tanto ou com autorização do SAAEG.

Sua administração atualmente é exercida por uma Diretoria nomeada pôr ato do Prefeit Municipal.

A receita do SAAEG provém dos valores arrecadados com consumo de água; utilização da rêde de esgoto; tarifa ligações e religações de água e esgoto; disponibilidade das redes; contribuição de melhoria e outros decorrentes dos serviços prestados à população.

Assim, todas as receitas e despesas (com funcionários, compras, prestação de serviços, obras, etc.) são verificadas pessoalmente, em visita de auditores do Tribunal de Contas, compras periodicidade de aproximadamente um ano, havendo também o controle à distância, exercido por meio do Poder Público Municipal, através dos relatórios que são enviados mensalmente.

O objetivo do SAAEG é manter um constante aperfeiçoamento técnico, para a competitiva satisfação da população da Gameleira - PE. Suas maiores preocupações, dentre tantas outras são com relação:

- à aplicação dos melhores e mais modernos métodos visando manter a qualidade da água;
- à realização de obras para manutenção e ampliação do sist<mark>ema</mark> de saneamento básico do município;
- ao atendimento de qualidade ao contribuinte, em espaços confortáveis e bem planejados;
- à implantação de programas e sistemas de informática, visando a otimização dos procedimentos internos;
- à racionalização no uso dos recursos financeiros, procurando sempre respeitar o dinheiro público.

APRESENTAÇÃO DAS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS

As Diretrizes Contábeis - O Balanço Geral do SAAEG integra a Prestação de Contas Anual da Prefeitura Municipal da Gameleira e refere-se às ações governamentais executadas pelo SAAEG, integrante 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



SAAEG

mudanças na contabilidade pública no sentido de promover, de forma gradual, a convergência às Normas Internacionais de Contabilidade publicadas pela International Federation Accountants — IFAC, instruções e Plano de Contas do Sistema de Auditoria Eletrônica 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 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 estados, 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 n° 1.231/2022 de 07/12/2022, que dispões sobre o Plano Plurianual para o and el el 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 formativados os critérios constantes do art. 35 da Lei n.º 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 Integrado de Contabilidad Pública – SCPI em todos os órgãos. Consideram o exercício econômico o ano-calendário, de 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 SAAEG, 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 PÓLÍTICAS CONTÁBEIS

CRITÉRIOS NA ELABORAÇÃO DAS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS E INFORMAÇÕES COMPLEMENTARES

Aspectos Gerais das Demonstrações Contábeis

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

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



Créditos a Curto Prazo

Créditos são valores a receber integrantes do ativo, que são reconhecidos como resultado como resultad confirmação das características essenciais para reconhecimento como ativo. No contexto, \$ 300 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 metodolo segregação da dívida ativa em curto e longo prazos foi realizada mediante a metodolo segregação da dívida ativa em curto e longo prazos foi realizada mediante a metodolo segregação da dívida ativa em curto e longo prazos foi realizada mediante a metodolo segregação da dívida ativa em curto e longo prazos foi realizada mediante a metodolo segregação da dívida ativa em curto e longo prazos foi realizada mediante a metodolo segregação da dívida ativa em curto e longo prazos foi realizada mediante a metodolo segregação da dívida ativa em curto e longo prazos foi realizada mediante a metodolo segregação da dívida ativa em curto e longo prazos foi realizada mediante a metodolo segregação da divida ativa em curto e longo prazos foi realizada mediante a metodolo segregação da divida ativa em curto e longo prazos foi realizada mediante a metodolo segregação da divida ativa em curto e longo prazos foi realizada da divida em curto e longo prazos foi realizada da divida em curto e longo prazos foi realizada da divida em curto e longo prazos foi realizada em curto e longo prazos em curto e longo prazos foi realizada em curto e longo prazos em curto e longo sugerida pelo Manual de Contabilidade Aplicada ao Setor Público, expedido pela Secretaria Tesouro Nacional, que prevê que o montante a ser registrado em curto prazo seja estimado per se la companio de la companio del companio de la companio de la companio della 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 dívada 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 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 banefícias 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 ha 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 ce.pe.								
ESPECIFICAÇÃO	Nota	Ex	ercício Atual	Exercício Anterio				
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 CONTA ÚNICA CRÉDITOS A CURTO PRAZO	1	F	1.667,84 1.667,84 0,00	31.401 \$7 31.401 \$7 0 \$0				
DEMAIS CRÉDITOS E VALORES A CURTO PRAZO			32.381,38	2.233				
OUTROS CRÉDITOS A RECEBER E VALORES A CURTO PRA VALORES EM TRÂNSITO REALIZÁVEIS A CURTO PRAZO CRÉDITOS A RECEBER POR REEMBOLSO DE SALÁRIO FAMÍLIA PAGO	2 2 2	F F	32.381,38 33.468,31 -1.086,93	2.233 65 3.327 68 -1.093 63				
INVESTIMENTOS E APLICAÇÕES TEMPORÁRIAS A CURTO P	RAZO		0,00	030				
ESTOQUES			0,00	030				
ATIVO NÃO CIRCULANTE MANTIDO PARA VENDA			0,00	0.200				
VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS PAGAS ANTECIPADAMENTE			0,00	0.648-				

Nota 01 - CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA: Essa conta compreende o somatório do 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 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:



Documento Assinado Di Acesse em: https://etce.tu

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

				<u> </u>
ATIVO NÃO CIRCULANTE			344.632,40	342.982,40
ATIVO REALIZÁVEL A LONGO PRAZO			233.195,94	233 15,94
CRÉDITOS A LONGO PRAZO			233.195,94	2332195,94
CLIENTES	3	P	233.195,94	233 195,94
INVESTIMENTOS			0,00	lida 29,00
IMOBILIZADO			111.436,46	23%155,94 AND 109786,46
BENS MÓVEIS			133.573,80	131 8 2 ,80
VEÍCULOS	3	P	11.490,00	110499,00
MÁQUINAS, APARELHOS, EQUIPAMENTOS E FERRAMENTAS	3	P	5.618,37	3€968,37
DEMAIS BENS MÓVEIS	3	P	116.465,43	11646,43
BENS IMÓVEIS			3.696,10	3695,10
DEMAIS BENS IMÓVEIS	3	P	3.696,10	3 6 6 10
(-) DEPRECIAÇÃO, EXAUSTÃO E AMORTIZAÇÃO ACUMULADAS	S		-25.833,44	-252833,44
(-) DEPRECIAÇÃO ACUMULADA - BENS MÓVEIS	3	P	-25.833,44	-25,833,44
INTANGÍVEL			0,00	99,00
DIFERIDO			0,00	904582
TOTAL			378.681,62	376617,82

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 constituída por impostos vencidos e não pagos no exercício, compreendendo Principal, Jugos Multa e Correção Monetária.

Créditos a Longo Prazo	Valor
Clientes	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.



SAAEG

Conta	Valor
Bens Móveis	R\$ 133.573,80 g
Bens Imóveis	R\$ 3.696,10 ²
(-) Depreciação, Exaustão e Amortização Acumuladas	R\$ -25.833,44€
Total do Imobilizado	R\$ 111.436,46

				P/ L
PASSIVO PASSIVO				
ESPECIFICAÇÃO 1	Nota	Exe	ercício Atual	Exercício Anterior
PASSIVO CIRCULANTE			126.832,20	7.5 53,64
OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS, PREVIDENCIÁRIAS E ASSISTENCIAIS A PAGAR A CURTO PRAZO			32.134,06	75公司,64 179日,92 17do
ENCARGOS SOCIAIS A PAGAR			32.134,06	1 % H,92
CONTRIBUIÇÕES AO RGPS A PAGAR	4	F	16.167,28	85.90
FGTS	4	F	2.593,12	46784,83
OUTROS ENCARGOS SOCIAIS	4	F	13.373,66	52071,19
EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS A CURTO PRAZO			0,00	904,50
FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR A CURTO PRAZO			70.291,21	919045887,70 417,19
FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR NACIONAIS A CURTO I	PRAZ	O	70.291,21	41 3,70
FORNECEDORES NACIONAIS	5	F	70.291,21	41 6 5 ,70
OBRIGAÇÕES FISCAIS A CURTO PRAZO			0,00	[∞] ₂ 7,00
TRANSFERÊNCIAS FISCAIS A CURTO PRAZO			0,00	4bb-0
PROVISÕES A CURTO PRAZO			0,00	186cc
DEMAIS OBRIGAÇÕES A CURTO PRAZO			24.406,93	18-a4bb-d86cd6
VALORES RESTITUÍVEIS			24.406,93	16.025,02
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.



SAAEG

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. nado Digitalmente por: LEANDRO RIBEIRO //etce.tce.pe.gov.br/epp/validaDoc.seam Cóc

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	Ex	tercício Atual	Exercício Anterior	
PATRIMÔNIO LÍQUIDO			251.849,42	301 346,18	
PATRIMÔNIO SOCIAL E CAPITAL SOCIAL			0,00	nto: 9	
RESULTADOS ACUMULADOS			251.849,42	301 946,18	
SUPERÁVITS OU DÉFICITS ACUMULADOS			251.849,42	301 4,18	
SUPERÁVITS OU DÉFICITS DO EXERCÍCIO	7	P	-49.196,76	-122-138,01	
SUPERÁVITS OU DÉFICITS DE EXERCÍCIOS ANTERIORES	7	P	301.046,18	4237124,19	
TOTAL PATRIMÔNIO LÍQUIDO			251.849,42	301 50 55,18	
TOTAL			378.681,62	376 6 ₹ ,82	

Nota 07 - PATRIMÔNIO LÍQUIDO: O resultado acumulado no exercício foi superavitario de R\$ 251.849,42, sendo do exercício um deficitário no volor de R\$ 40.106.76 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.

OUTRAS INFORMAÇÕES RELEVANTES 2.

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.



SAAEG

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	Digita
R\$ 0,00	R\$ 0,00	ment

INFORMAÇÕES RELEVANTES SOBRE TRANSAÇÕES DE **INVESTIMENTOS** 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

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

Presidente do SAAEG

402

SANTOS:05789512402 Caio Rafael Feijó Santos

Clarice Paulino da Silva Controle Interno

FERREIRA:0616600 WALDIR RAMOS FERREIRA:06166003480 Allen Waldir Ramos Ferreira Contador CRC PE nº 023266/O-4

Assinado de forma

digital por ALLEN

ALLEN WALDIR

RAMOS

Av. José Barradas, 95 - 55530-000 - Gameleira-PE- (081) 3679.1195 - C.N.P.J.: 10.225.860/0001-87 saaegameleira@hotmail.com

igo do documento: 9