

FUNDO MUNICIPAL DE EDUCAÇÃO DE GRANITO

ANEXO 14 - BALANÇO PATRIMONIAL

Dezembro(31/12/2022)

Exercício de 2022

Pág.: 1

A) QUADRO PRINCIPAL

ISOLADO:7 - FUNDO MUNICIPAL DE EDUCAÇÃO DE GRANITO

ATIVO			PASSIVO		
ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior	ESPECIFICAÇÃO	Nota
ATIVO CIRCULANTE		457.729,26	1.039.389,03	PASSIVO CIRCULANTE	
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA		457.729,26	1.039.389,03	OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS, PREVIDENCIÁRIAS E ASSISTENCIAIS	
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA EM MOEDA NACIONAL		457.729,26	1.039.389,03	PESSOAL A PAGAR	
CONTA ÚNICA	F	457.729,26	1.039.389,03	PESSOAL A PAGAR	F
CRÉDITOS A CURTO PRAZO		0,00	0,00	ENCARGOS SOCIAIS A PAGAR	
DEMAIS CRÉDITOS E VALORES A CURTO PRAZO		0,00	0,00	CONTRIBUIÇÕES AO RGPS A PAGAR	F
INVESTIMENTOS E APLICAÇÕES TEMPORÁRIAS A CURTO PRAZO		0,00	0,00	CONTRIBUIÇÕES AO RGPS A PAGAR	F
ESTOQUES		0,00	0,00	EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS A CURTO PRAZO	
ATIVO NÃO CIRCULANTE MANTIDO PARA VENDA		0,00	0,00	FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR A CURTO PRAZO	
VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS PAGAS ANTECIPADAMENTE		0,00	0,00	FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR NACIONAIS A CURTO PRAZO	
ATIVO NÃO CIRCULANTE		3.224.277,84	1.385.981,24	FORNECEDORES NACIONAIS	F
ATIVO REALIZÁVEL A LONGO PRAZO		0,00	0,00	CONTAS A PAGAR CREDORES NACIONAIS	F
INVESTIMENTOS		0,00	0,00	OBRIGAÇÕES FISCAIS A CURTO PRAZO	
IMOBILIZADO		3.224.277,84	1.385.981,24	OBRIGAÇÕES DE REPARTIÇÃO A OUTROS ENTES	
BENS MÓVEIS		537.967,45	200.993,04	PROVISÕES A CURTO PRAZO	
MÓVEIS E UTENSÍLIOS	P	299.244,40	148.178,29	DEMAIS OBRIGAÇÕES A CURTO PRAZO	
VEÍCULOS	P	158.000,00	0,00	VALORES RESTITUÍVEIS	
BENS DE INFORMÁTICA	P	2.202,00	0,00	CONSIGNAÇÕES	F
MÁQUINAS, APARELHOS, EQUIPAMENTOS E FERRAMENTAS	P	4.268,05	2.784,75	PASSIVO NÃO-CIRCULANTE	
DEMAIS BENS MÓVEIS	P	74.253,00	50.030,00	OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS, PREVIDENCIÁRIAS E ASSISTENCIAIS	
BENS IMÓVEIS		2.899.967,29	1.260.392,63	EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS A LONGO PRAZO	
BENS IMÓVEIS EM ANDAMENTO	P	1.012.139,78	793.842,68	FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR A LONGO PRAZO	
DEMAIS BENS IMÓVEIS	P	1.887.827,51	466.549,95	OBRIGAÇÕES FISCAIS A LONGO PRAZO	
(-) DEPRECIAÇÃO, EXAUSTÃO E AMORTIZAÇÃO ACUMULADAS		-213.656,90	-75.404,43	PROVISÕES A LONGO PRAZO	
(-) DEPRECIAÇÃO ACUMULADA - BENS MÓVEIS	P	-106.384,52	-26.131,39	DEMAIS OBRIGAÇÕES A LONGO PRAZO	
(-) DEPRECIAÇÃO ACUMULADA - BENS IMÓVEIS	P	-107.272,38	-49.273,04	RESULTADO DIFERIDO	
INTANGÍVEL		0,00	0,00	TOTAL PASSIVO	
DIFERIDO		0,00	0,00		
TOTAL		3.682.007,10	2.425.370,27		

PASSIVO			PATRIMÔNIO LÍQUIDO		
ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior	ESPECIFICAÇÃO	Nota
PASSIVO CIRCULANTE		780.833,29	260.102,70	PATRIMÔNIO LÍQUIDO	
OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS, PREVIDENCIÁRIAS E ASSISTENCIAIS		19.078,28	2.522,41		
PESSOAL A PAGAR		1.220,00	0,00		
PESSOAL A PAGAR	F	1.220,00	0,00		
ENCARGOS SOCIAIS A PAGAR		17.858,28	2.522,41		
CONTRIBUIÇÕES AO RGPS A PAGAR	F	787,28	0,00		
CONTRIBUIÇÕES AO RGPS A PAGAR	F	17.071,00	2.522,41		
EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS A CURTO PRAZO		0,00	0,00		
FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR A CURTO PRAZO		510.750,22	85.490,04		
FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR NACIONAIS A CURTO PRAZO		510.750,22	85.490,04		
FORNECEDORES NACIONAIS	F	504.950,22	84.990,04		
CONTAS A PAGAR CREDORES NACIONAIS	F	5.800,00	500,00		
OBRIGAÇÕES FISCAIS A CURTO PRAZO		0,00	0,00		
OBRIGAÇÕES DE REPARTIÇÃO A OUTROS ENTES		0,00	0,00		
PROVISÕES A CURTO PRAZO		0,00	0,00		
DEMAIS OBRIGAÇÕES A CURTO PRAZO		251.004,79	172.090,25		
VALORES RESTITUÍVEIS		251.004,79	172.090,25		
CONSIGNAÇÕES	F	251.004,79	172.090,25		
PASSIVO NÃO-CIRCULANTE		0,00	0,00		
OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS, PREVIDENCIÁRIAS E ASSISTENCIAIS		0,00	0,00		
EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS A LONGO PRAZO		0,00	0,00		
FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR A LONGO PRAZO		0,00	0,00		
OBRIGAÇÕES FISCAIS A LONGO PRAZO		0,00	0,00		
PROVISÕES A LONGO PRAZO		0,00	0,00		
DEMAIS OBRIGAÇÕES A LONGO PRAZO		0,00	0,00		
RESULTADO DIFERIDO		0,00	0,00		
TOTAL PASSIVO		780.833,29	260.102,70		

PATRIMÔNIO LÍQUIDO		
ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual
PATRIMÔNIO LÍQUIDO		2.901.173,81
PATRIMÔNIO SOCIAL E CAPITAL SOCIAL		0,00

Documento Assinado Digitalmente por: JOAO BOSCO LACERDA DE ALENCAR, TADEU ANDRE BEZERRA DE SANDE
 Acesso em: https://efc.ite.pe.gov.br/ep/validarDocumento?codigo=73064fb-ad69-4109-9105-de19204fced4

FUNDO MUNICIPAL DE EDUCAÇÃO DE GRANITO
ANEXO 14 - BALANÇO PATRIMONIAL
Dezembro(31/12/2022)



Pág.: 2
Documento Assinado Digitalmente por: JOAO BOSCO LACERDA DE ALENCAR, TADEU ANDRE BEZERRA DE SANDE.
Acesse em: <https://etec.ic.gov.br/epi/validaDoc.seam> Código do documento: c73064fb-ade9-4199-9195-de1929dfced4

ISOLADO:7 - FUNDO MUNICIPAL DE EDUCAÇÃO DE GRANITO

A) QUADRO PRINCIPAL

ATIVO				PASSIVO			
ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior	ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
				RESULTADOS ACUMULADOS		2.901.173,81	2.165.267,57
				SUPERÁVITS OU DÉFICITS ACUMULADOS		2.901.173,81	2.165.267,57
				SUPERÁVITS OU DÉFICITS DO EXERCÍCIO	P	735.906,24	1.843.536,25
				SUPERÁVITS OU DÉFICITS DE EXERCÍCIOS ANTERIORES	P	2.165.267,57	321.731,32
				TOTAL PATRIMÔNIO LÍQUIDO		2.901.173,81	2.165.267,57
				TOTAL		3.682.007,10	2.425.370,27

FRANCISCA ANTONIA DOS SANTOS
SECRETÁRIO (A)
792.946.694-91

TADEU ANDRÉ BEZERRA DE SANDE
CONTADOR
CRC: 017.226/O-3/PE

FUNDO MUNICIPAL DE EDUCAÇÃO DE GRANITO
BALANÇO PATRIMONIAL
Dezembro(31/12/2022)

Exercício de 2022

Pág.: 3

B) QUADRO DOS ATIVOS E PASSIVOS FINANCEIROS E PERMANENTES

ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior	ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
ATIVO FINANCEIRO		457.729,26	1.039.389,03	PASSIVO FINANCEIRO (780.833,29)+RP não Proc.(0,00)		780.833,29	260.102,70
ATIVO PERMANENTE		3.224.277,84	1.385.981,24	PASSIVO PERMANENTE		0,00	0,00
				SALDO PATRIMONIAL		2.901.173,81	2.165.267,57

FRANCISCA ANTONIA DOS SANTOS
SECRETÁRIO (A)
792.946.694-91

TADEU ANDRÉ BEZERRA DE SANDE
CONTADOR
CRC: 017.226/O-3/PE



Documento Assinado Digitalmente por: JOAO BOSCO LACERDA DE ALENCAR, TADEU ANDRE BEZERRA DE SANDE.
Acesse em: <https://etce.ice.pe.gov.br/epp/validaDoc.seam> Código do documento: c73064fb-ade9-4199-9195-de1929dfced4

FUNDO MUNICIPAL DE EDUCAÇÃO DE GRANITO
ANEXO 14 - BALANÇO PATRIMONIAL
Dezembro(31/12/2022)



Pág.: 4
Documento Assinado Digitalmente por: JOAO BOSCO LACERDA DE ALENCAR, TADEU ANDRE BEZERRA DE SANDE
Acesse em: <https://etec.tce-pe.gov.br/app/validaDoc.seam> Código do documento: c73064fb-ade9-4199-9195-de1929dfced4

Exercício de 2022

C) QUADRO DAS CONTAS DE COMPENSAÇÃO (CONTROLE)

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

FRANCISCA ANTONIA DOS SANTOS
SECRETÁRIO (A)
792.946.694-91

TADEU ANDRÉ BEZERRA DE SANDE
CONTADOR
CRC: 017.226/O-3/PE

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

Exercício de 2022



Documento Assinado Digitalmente por: JOAO BOSCO LACERDA DE ALENCAR, TADEU ANDRE BEZERRA DE SANDE
Acesse em: <https://portaltransparencia.gov.br/epp/validaDoc.aspx?CodigoDoDocumento=c73064fb-ade9-4199-9195-de1929dfced4>

Pág.:

Dezembro(31/12/2022)

ISOLADO:7 - FUNDO MUNICIPAL DE EDUCAÇÃO DE GRANITO

ATIVO				PASSIVO			
ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior	ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
ATIVO CIRCULANTE		457.729,26	1.039.389,03	PASSIVO CIRCULANTE		780.833,29	260.102,70
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA		457.729,26	1.039.389,03	OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS, PREVIDENCIÁRIAS E ASSISTENCIAI		19.078,28	2.522,41
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA EM MOEDA NACIONAL		457.729,26	1.039.389,03	PESSOAL A PAGAR		1.220,00	0,00
CONTA ÚNICA		457.729,26	1.039.389,03	PESSOAL A PAGAR		1.220,00	0,00
TOTAL		457.729,26	1.039.389,03	ENCARGOS SOCIAIS A PAGAR		17.858,28	2.522,41
				CONTRIBUIÇÕES AO RGPS A PAGAR		787,28	0,00
				CONTRIBUIÇÕES AO RGPS A PAGAR		17.071,00	2.522,41
				FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR A CURTO PRAZO		510.750,22	85.490,04
				FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR NACIONAIS A CURTO PRAZ		510.750,22	85.490,04
				FORNECEDORES NACIONAIS		504.950,22	84.990,04
				CONTAS A PAGAR CREDORES NACIONAIS		5.800,00	500,00
				DEMAIS OBRIGAÇÕES A CURTO PRAZO		251.004,79	172.090,25
				VALORES RESTITUÍVEIS		251.004,79	172.090,25
				CONSIGNAÇÕES		251.004,79	172.090,25
				TOTAL		780.833,29	260.102,70

FRANCISCA ANTONIA DOS SANTOS
SECRETÁRIO (A)
792.946.694-91

TADEU ANDRÉ BEZERRA DE SANDE
CONTADOR
CRC: 017.226/O-3/PE

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

Exercício de 2022



Documento Assinado Digitalmente por: JOAO BOSCO LACERDA DE ALENCAR, TADEU ANDRE BEZERRA DE SANDE
Acesse em: <https://portal-eppv.validaDoc.seam> Código do documento: c73064fb-ade9-4199-9195-de1929dfced4

Pág.:

Dezembro(31/12/2022)

ISOLADO:7 - FUNDO MUNICIPAL DE EDUCAÇÃO DE GRANITO

ATIVO			PASSIVO		
ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior	ESPECIFICAÇÃO	Nota
ATIVO NÃO CIRCULANTE		3.224.277,84	1.385.981,24		
IMOBILIZADO		3.224.277,84	1.385.981,24		
BENS MÓVEIS		537.967,45	200.993,04		
MÁQUINAS, APARELHOS, EQUIPAMENTOS E FERRAMENTAS		4.268,05	2.784,75		
BENS DE INFORMÁTICA		2.202,00	0,00		
MÓVEIS E UTENSÍLIOS		299.244,40	148.178,29		
VEÍCULOS		158.000,00	0,00		
DEMAIS BENS MÓVEIS		74.253,00	50.030,00		
BENS IMÓVEIS		2.899.967,29	1.260.392,63		
BENS IMÓVEIS EM ANDAMENTO		1.012.139,78	793.842,68		
DEMAIS BENS IMÓVEIS		1.887.827,51	466.549,95		
(-) DEPRECIAÇÃO, EXAUSTÃO E AMORTIZAÇÃO ACUMULADAS		-213.656,90	-75.404,43		
(-) DEPRECIAÇÃO ACUMULADA - BENS MÓVEIS		-106.384,52	-26.131,39		
(-) DEPRECIAÇÃO ACUMULADA - BENS IMÓVEIS		-107.272,38	-49.273,04		
TOTAL		3.224.277,84	1.385.981,24		

FRANCISCA ANTONIA DOS SANTOS
SECRETÁRIO (A)
792.946.694-91

TADEU ANDRÉ BEZERRA DE SANDE
CONTADOR
CRC: 017.226/O-3/PE



FUNDO MUNICIPAL DE EDUCAÇÃO DE GRANITO

ANEXO 14 - BALANÇO PATRIMONIAL

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

Exercício de 2022

Dezembro(31/12/2022)

Pág.: 1

ISOLADO:7 - FUNDO MUNICIPAL DE EDUCAÇÃO DE GRANITO

D) QUADRO DO SUPERAVIT / DEFICIT FINANCEIRO

DESTINAÇÃO DE RECURSOS (Contas 82111XXXX)		SUPERÁVIT/DÉFICIT FINANCEIRO	
		ATUAL	EXERC. ANTERIOR
00	RECURSOS ORDINARIOS (ORDINÁRIO)	-250.830,40	-175.086,31
110	GERAL	2.784,70	-6.668,58
200	EDUCAÇÃO	-253.615,10	-168.417,73
11	FUNDO MUNICIPAL DE EDUCAÇÃO (ORDINÁRIO)	-278.181,37	-57.526,92
200	EDUCAÇÃO	-278.181,37	-57.526,92
12	TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB (ORDINÁRIO)	18.731,24	828.549,05
001	Ordinario	55.038,69	-53.968,56
110	GERAL	0,00	230.702,18
200	EDUCAÇÃO	-122.385,08	1.320.580,03
231	ENSINO MÉDIO-REMUN.APLIC.FINANCEIRA	0,00	-53.366,48
250	EDUCAÇÃO-FUNDEB	0,00	-612.591,58
252	EDUCAÇÃO-FUNDEF-OUTROS	-1.100,00	-23.691,97
260	EDUCAÇÃO-FUNDEB	87.177,63	20.885,43
13	TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB 40% (ORDINÁRIO)	0,00	-445.723,01
260	EDUCAÇÃO-FUNDEB	0,00	-445.723,01
14	TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB - COMPLEMENTAÇÃO DA UNIÃO (ORDINÁRIO)	0,00	-1.958,00
252	EDUCAÇÃO-FUNDEF-OUTROS	0,00	-1.958,00
15	TRANSFERÊNCIA DO SALÁRIO-EDUCAÇÃO (ORDINÁRIO)	131.468,55	559.477,69
110	GERAL	23.423,88	0,00
200	EDUCAÇÃO	108.044,67	559.477,69
16	TRANSF. DO FNDE REFERENTES AO PROGRAMA DINHEIRO DIRETO NA ESCOLA (PDDE) (ORDINÁRIO)	0,00	3.883,26
200	EDUCAÇÃO	0,00	3.883,26
17	TRANSF. DO FNDE REFERENTES AO PROGRAMA NACIONAL DE ALIMENTAÇÃO ESCOLAR (PNAE) (ORDINÁRIO)	-17.301,33	-4.571,18
001	Ordinario	2.449,49	0,00
200	EDUCAÇÃO	-19.750,82	-4.571,18
18	TRANSF. DO FNDE REFERENTES AO PROGRAMA NACIONAL DE APOIO AO TRANSPORTE ESCOLAR (PNATE) (ORI	9.406,42	5.615,95
001	Ordinario	45.860,19	1,03
110	GERAL	13.416,09	5.614,92
200	EDUCAÇÃO	-49.869,86	0,00
19	OUTRAS TRANSFERÊNCIAS DE RECURSOS DO FNDE (ORDINÁRIO)	11.748,13	10.709,70
200	EDUCAÇÃO	11.748,13	10.709,70
20	FUNDO ESTADUAL DE EDUCAÇÃO (ORDINÁRIO)	99.820,41	55.916,10
200	EDUCAÇÃO	99.820,41	55.916,10

FRANCISCA ANTONIA DOS SANTOS
SECRETÁRIO (A)
792.946.694-91

TADEU ANDRÉ BEZERRA DE SANDE
CONTADOR
CRC: 017.226/O-3/PE



FUNDO MUNICIPAL DE EDUCAÇÃO DE GRANITO

ANEXO 14 - BALANÇO PATRIMONIAL

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

Dezembro(31/12/2022)

Pág.: 2

ISOLADO:7 - FUNDO MUNICIPAL DE EDUCAÇÃO DE GRANITO

Exercício de 2022

D) QUADRO DO SUPERAVIT / DEFICIT FINANCEIRO

DESTINAÇÃO DE RECURSOS (Contas 82111XXXX)		SUPERÁVIT/DÉFICIT FINANCEIRO	
		ATUAL	EXERC. ANTERIOR
47	TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB - COMPLEMENTO DA UNIÃO - VAAT (ORDINÁRIO)	-47.965,68	0,00
200	EDUCAÇÃO	-47.965,68	0,00
TOTAL		-323.104,03	779.286,33

FRANCISCA ANTONIA DOS SANTOS
SECRETÁRIO (A)
792.946.694-91

TADEU ANDRÉ BEZERRA DE SANDE
CONTADOR
CRC: 017.226/O-3/PE



FUNDO MUNICIPAL DE EDUCAÇÃO
NOTAS EXPLICATIVAS – ANEXO II – RESOLUÇÃO TC Nº 189, 14 DE DEZEMBRO DE 2022
BALANÇO PATRIMONIAL – ANEXO XIV DA LEI 4.320/64 – MCASP

I – INFORMAÇÕES GERAIS

- a) **Nome da entidade:** Fundo Municipal de Educação de Granito
- b) **CNPJ:** 30.709.579/0001-27
- c) **Natureza Jurídica:** 133-3 – Fundo Público da Administração Direta Municipal
- d) **Domicílio do órgão:** Rua Grande, nº 45, Centro – Granito/PE – CEP: 56.160-000
- e) **Dados do representante legal:** Francisca Antônia dos Santos – 01/01/2022 a 31/12/2022.
- f) **Contato:** Telefone – (81) 3880-1150
E-mail info@granito.pe.gov.br
Site – <https://www.granito.pe.gov.br/>

NATUREZA DAS OPERAÇÕES E PRINCIPAIS ATIVIDADES DO ÓRGÃO

O Município de Granito conta atualmente com uma população estimada pelo IBGE em 7.586 habitantes (<https://cidades.ibge.gov.br/brasil/pe/granito/panorama>), está situado a 590,6 km da Cidade de Recife, e possui uma extensão territorial total de 521,690 km². Tem como coeficiente individual do Fundo de Participação dos Municípios (FPM) o índice de 0,6. Durante o exercício de 2022 a execução orçamentária baseou-se na Lei Municipal nº 434 de 09 de novembro de 2021. Sua fonte financeira deriva da arrecadação de tributos e demais receitas correntes, além de repasses dos governos estadual e federal através dos repasses fundo a fundo ou de convênios (receitas de capital).

DADOS ADICIONAIS

- I – **Período da demonstração contábil:** 01/01/2022 à 31/12/2022
- II – **Dados do Contador:** Tadeu André Bezerra de Sande. CRC: 017.226/O-3/PE. E-mail: tadeusande@cetecpublica.com.br
- III – **Nome do Software de contabilidade pública:** SCPI – Fiorilli Software
- IV – **Endereço do portal da transparência:** <http://177.52.44.254:8079/Transparencia/>

DECLARAÇÃO DE CONFORMIDADE COM A LEGISLAÇÃO E COM AS NORMAS DE CONTABILIDADE APLICÁVEL

Este demonstrativo contábil foi elaborado em conformidade com o modelo definido pela Lei Federal nº 4.320/64, Portaria conjunta STN/SOF/ME nº 117, de 28 de outubro de 2021



e Portaria STN nº 1131 de 04 de novembro de 2021 que estabeleceu o Manual de Contabilidade Aplicada ao Setor Público 9ª edição. A metodologia de registro, mensuração e evidenciação submetem no todo ou em parte no que couber as Normas Brasileiras de Contabilidade Aplicadas ao Setor Público publicadas pelo Conselho Federal de Contabilidade (CFC), em especial a NBC SP 16.6. Em casos específicos foram tomadas por base os normativos internacionais publicados pelo IFAC através das IPSAS.

CONSOLIDAÇÃO DAS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS

Esta demonstração contábil abrange exclusivamente os dados executados pelo Fundo Municipal de Educação de Granito uma vez que se trata da prestação de contas desta entidade.

II – RESUMO DAS POLÍTICAS CONTÁBEIS SIGNIFICATIVAS

Os registros inerentes aos atos e fatos contábeis da prestação de contas anual foram elaboradas de acordo com as orientações da Parte V – Demonstrações Contábeis Aplicadas ao Setor Público (DCASP), do Manual de Contabilidade Aplicada ao Setor Público (MCASP), 8ª edição, aprovado pela Portaria da Secretaria do Tesouro Nacional (STN) nº 877, de 18 de dezembro de 2018, que observa os dispositivos legais que regulam o assunto, como a Lei Federal nº 4.320, de 17 de março de 1964, a Lei Complementar Federal nº 101/2000 e, também, as disposições do Conselho Federal de Contabilidade (CFC) relativas aos Princípios de Contabilidade, assim como as Normas Brasileiras de Contabilidade Aplicadas ao Setor Público, observadas as seguintes normas do Conselho Federal de Contabilidade. Sendo a moeda utilizada o real (R\$), não tendo registros em moeda estrangeira que necessitasse de conversão de valores a moeda nacional vigente.

BASE DE MENSURAÇÃO UTILIZADAS

No que concerne o sistema orçamentário foi observado o art. 35 da Lei n.º 4.320/64 e NBCASP, sendo utilizado o regime misto, sendo de caixa para receitas e competências para as despesas.

A base de mensuração para ativos e passivos seguiu o MCASP, onde busca satisfazer os objetivos da elaboração e divulgação da informação de natureza contábil pelas entidades do setor público ao fornecer as informações que possibilitem aos usuários avaliarem:

- a) O custo dos serviços prestados no período, em termos históricos ou atuais;
- b) A capacidade operacional – a capacidade da entidade em dar suporte à prestação de serviços no futuro por meio de recursos físicos e outros; e
- c) A capacidade financeira – a capacidade da entidade em financiar as suas próprias atividades.

JULGAMENTO PELA APLICAÇÃO DAS POLITICAS CONTÁBEIS

- a) Classificação de ativos:

Não existiu mais de uma base de mensuração de classes de ativos similares.



b) Constituição de provisões:
Houve constituição de provisões matemáticas do RPPS o exercício e provisão para perda de dívida ativa.

c) Reconhecimento de variações patrimoniais:

d) Transferência de riscos e benefícios significativos sobre a propriedade de ativos para outras entidades:

Não houve transferência de propriedade de ativos para outras entidades.

III – OUTRAS INFORMAÇÕES RELEVANTES

a) **Passivos Contingentes:** Não houve registro de passivos contingentes.

b) **Divulgações não financeiras:** Não se aplica a esta demonstração.

c) **Reconhecimento de inconformidade 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 sobre o desempenho futuro das operações da entidade.

d) **Ajustes decorrentes da omissão e erros de registros:**

Não houve neste demonstrativo ajustes decorrentes da omissão e erros de registros.

IV – NOTAS EXPLICATIVAS

Serão apresentadas de forma sistemática as referências cruzadas com o título “Nota” e seu respectivo número, baseadas em contas, grupos de contas ou informações dos demonstrativos, com intuito de facilitar a leitura, entendimento e interpretação dos usuários.

BALANÇO PATRIMONIAL

O Balanço Patrimonial é um demonstrativo que está previsto no artigo 104 e no Anexo 14 da Lei Federal 4.320/64. É a demonstração contábil que evidencia, qualitativa e quantitativamente, a situação patrimonial da entidade pública, por meio de contas representativas do patrimônio público, além das contas de compensação.

Por exigência dos novos modelos da Secretaria do Tesouro Nacional, 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.

Pode-se utilizar as seguintes definições para analisar o Balanço Patrimonial:

Ativo – são recursos controlados pela entidade como resultado de eventos passados e dos quais se espera que resultem para a entidade benefícios econômicos futuros ou potencial de serviços.

Passivo – são obrigações presentes da entidade, derivadas de eventos passados, cujos pagamentos se esperam que resultem para a entidade saídas de recursos capazes de gerar benefícios econômicos ou potencial de serviços.

Patrimônio Líquido – é o valor residual dos ativos da entidade depois de deduzidos todos os



seus passivos.

Contas de Compensação – compreendem os atos que possam vir a afetar o patrimônio.

ATIVO		
ESPECIFICAÇÃO	Exercício Atual	Exercício Anterior
ATIVO CIRCULANTE -NOTA 01	457.729,26	1.039.389,03
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA NOTA 02	457.729,26	1.039.389,03
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA EM MOEDA NACIONAL	457.729,26	1.039.389,03
CONTA ÚNICA	F 457.729,26	1.039.389,03
CRÉDITOS A CURTO PRAZO	0,00	0,00
DEMAIS CRÉDITOS E VALORES A CURTO PRAZO	0,00	0,00
INVESTIMENTOS E APLICAÇÕES TEMPORÁRIAS A CURTO PRAZO	0,00	0,00
ESTOQUES	0,00	0,00
ATIVO NÃO CIRCULANTE MANTIDO PARA VENDA	0,00	0,00
VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS PAGAS ANTECIPADAMENTE	0,00	0,00
ATIVO NÃO CIRCULANTE NOTA 03	3.224.277,84	1.385.981,24
ATIVO REALIZÁVEL A LONGO PRAZO	0,00	0,00
INVESTIMENTOS	0,00	0,00
IMOBILIZADO NOTA 04	3.224.277,84	1.385.981,24
BENS MÓVEIS	537.967,45	200.993,04
MÓVEIS E UTENSÍLIOS	P 299.244,40	148.178,29
VEÍCULOS	P 158.000,00	0,00
BENS DE INFORMÁTICA	P 2.202,00	0,00
MÁQUINAS, APARELHOS, EQUIPAMENTOS E FERRAMENTAS	P 4.268,05	2.784,75
DEMAIS BENS MÓVEIS	P 74.253,00	50.030,00
BENS IMÓVEIS	2.899.967,29	1.260.392,63
BENS IMÓVEIS EM ANDAMENTO	P 1.012.139,78	793.842,68
DEMAIS BENS IMÓVEIS	P 1.887.827,51	466.549,95
(-) DEPRECIACÃO, EXAUSTÃO E AMORTIZAÇÃO ACUMULADAS	-213.656,90	-75.404,43
(-) DEPRECIACÃO ACUMULADA - BENS MÓVEIS	P -106.384,52	-26.131,39
(-) DEPRECIACÃO ACUMULADA - BENS IMÓVEIS	P -107.272,38	-49.273,04
INTANGÍVEL	0,00	0,00
DIFERIDO	0,00	0,00
TOTAL	3.682.007,10	2.425.370,27

Nota 01 – Ativo Circulante: Os bens e direitos de curto prazo evidenciados no Balanço Patrimonial do exercício totalizaram R\$ 457.729,26, o montante é composto por caixa e equivalentes. Houve uma diminuição de 127,07 % em comparação com o exercício anterior, que somava R\$ 1.039.389,03.



Nota 02 – Caixa e Equivalentes de Caixa: Valor de recursos financeiros depositados em instituições financeiras, bem como aplicações financeiras de liquidez imediata. O saldo das disponibilidades do exercício representou o valor de R\$ 457.729,26, já em 2021, o valor foi de R\$ 1.039.389,03, , sendo assim, houve uma diminuição de 127,07%

Nota 03– Ativo não Circulante: É constituído de ativos de longo prazo, composto por créditos a longo prazo e imobilizado, representa o valor total de R\$ 3.224.277,84 enquanto em 2021, o valor somava R\$ 1.385.981,24, o que representa um acréscimo de 132,63%.

Nota 04 – Imobilizado: O imobilizado é composto pelo conjunto de bens móveis e imóveis em poder da entidade. Ao final do exercício de 2022, o município apresentou um saldo de R\$: 3.224.277,84 de imobilizado, onde R\$: 537.967,45 são de bens móveis e R\$: 2.899.967,29 de bens imóveis, já deduzidas suas depreciações correspondentes. A depreciação acumulada foi realizada com base na instrução normativa da Receita Federal, que define as taxas de depreciação aplicadas.

PASSIVO		
ESPECIFICAÇÃO	Exercício Atual	
	Exercício Anterior	
PASSIVO CIRCULANTE NOTA 05	780.833,29	260.102,70
OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS, PREVIDENCIÁRIAS E ASSISTENCIAIS A PAGAR A CURTO PRAZO	19.078,28	2.522,41
PESSOAL A PAGAR	1.220,00	0,00
PESSOAL A PAGAR	F 1.220,00	0,00
ENCARGOS SOCIAIS A PAGAR NOTA 06	17.858,28	2.522,41
CONTRIBUIÇÕES AO RGPS A PAGAR	F 787,28	0,00
CONTRIBUIÇÕES AO RGPS A PAGAR	F 17.071,00	2.522,41
EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS A CURTO PRAZO	0,00	0,00
FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR A CURTO PRAZO NOTA 07	510.750,22	85.490,04
FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR NACIONAIS A CURTO PRAZO	510.750,22	85.490,04
FORNECEDORES NACIONAIS	F 504.950,22	84.990,04
CONTAS A PAGAR CREDORES NACIONAIS	F 5.800,00	500,00
OBRIGAÇÕES FISCAIS A CURTO PRAZO	0,00	0,00
OBRIGAÇÕES DE REPARTIÇÃO A OUTROS ENTES	0,00	0,00
PROVISÕES A CURTO PRAZO	0,00	0,00
DEMAIS OBRIGAÇÕES A CURTO PRAZO NOTA 08	251.004,79	172.090,25
VALORES RESTITUIVEIS	251.004,79	172.090,25
CONSIGNAÇÕES	F 251.004,79	172.090,25
PASSIVO NÃO-CIRCULANTE	0,00	0,00
OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS, PREVIDENCIÁRIAS E ASSISTENCIAIS A PAGAR A LONGO PRAZO	0,00	0,00
EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS A LONGO PRAZO	0,00	0,00
FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR A LONGO PRAZO	0,00	0,00
OBRIGAÇÕES FISCAIS A LONGO PRAZO	0,00	0,00
PROVISÕES A LONGO PRAZO	0,00	0,00
DEMAIS OBRIGAÇÕES A LONGO PRAZO	0,00	0,00
RESULTADO DIFERIDO	0,00	0,00
TOTAL PASSIVO	780.833,29	260.102,70



Nota 05 – Passivo Circulante: Representa as obrigações a curto prazo da entidade. O Fundo Municipal de Saúde de Granito apresentou um saldo de passivo circulante no valor de R\$ 780.833,29, o que demonstra um aumento de 200,20% em comparação a 2021, onde o saldo foi de R\$ 260.102,70. O saldo de 2022 é composto por encargos sociais a pagar, fornecedores a pagar, pessoal a pagar, empréstimos e financiamentos e valores restituíveis. O valor mais relevante refere-se à valores restituíveis, tendo em vista que o vencimento da obrigação dar-se-á em janeiro de 2022.

Nota 06 – Encargos Sociais a pagar: Representa os valores de obrigações com encargos trabalhistas e previdenciários, neste caso representa contribuições de dezembro, com data de vencimento em janeiro de 2023 para repasse aos órgãos competentes. Em resumo observa-se o valor de R\$ 17.858,28 de contribuições patronais devidas ao RGPS do município.

Nota 07 – Fornecedores e Contas a pagar: Teve como saldo do período de 2022 o montante de R\$ 510.750,22, referente a fornecedores Nacionais, contas a pagar credores nacionais observa-se que tal valor representa um aumento com relação ao exercício anterior, onde existia uma inscrição no valor de R\$ 85.490,04.

Nota 08 – Demais Obrigações a Curto Prazo – Representa um saldo de R\$ 251.004,79, onde compreende os valores de consignações, principalmente relacionados a empréstimos bancários e a contribuições retidas dos servidores cujo repasse se deu no vencimento da obrigação, em janeiro de 2023. Segue quadro de detalhamento:

Conta Contábil (Classes 1 a 8)		Saldo inicial do exercício		Movimentação do exercício		Saldo final do exercício	
Código	Descrição	Devedor	Credor	Débito	Crédito	Devedor	Credor
218000000	DEMAIS OBRIGAÇÕES A CURTO PRAZO	0,00	172.090,25	1.815.162,39	1.894.076,93	0,00	251.004,79
218800000	VALORES RESTITUÍVEIS	0,00	172.090,25	1.815.162,39	1.894.076,93	0,00	251.004,79
218810000	VALORES RESTITUÍVEIS - CONSOLIDAÇÃO	0,00	172.090,25	1.815.162,39	1.894.076,93	0,00	251.004,79
218810100	CONSIGNAÇÕES	0,00	172.090,25	1.815.162,39	1.894.076,93	0,00	251.004,79
218810101	RPPS - RETENÇÕES SOBRE VENCIMENTOS E VANTAGENS	0,00	0,00	845.165,99	845.165,99	0,00	0,00
218810102	CONTRIBUIÇÃO AO RGPS	0,00	90.955,41	54.689,48	90.531,79	0,00	126.797,72
218810104	IMPOSTO SOBRE A RENDA RETIDO NA FONTE - IRRF	0,00	607,42	384.029,39	385.456,46	0,00	2.034,49
218810108	ISS	0,00	80.527,42	0,00	41.440,26	0,00	121.967,68
218810113	RETENÇÕES - ENTIDADES REPRESENTATIVAS DE CLASSES	0,00	0,00	49.481,94	49.481,94	0,00	0,00



218810115	RETENÇÕES - EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS	0,00	0,00	478.619,64	478.619,64	0,00	0,00
218810199	OUTROS CONSIGNATÁRIOS	0,00	0,00	3.175,95	3.380,85	0,00	204,90

PATRIMÔNIO LÍQUIDO		
ESPECIFICAÇÃO	Exercício de 2022	Exercício de 2021
PATRIMÔNIO LÍQUIDO	2.901.173,81	2.165.267,57
PATRIMÔNIO SOCIAL E CAPITAL SOCIAL	0,00	0,00
RESULTADOS ACUMULADOS	2.901.173,81	2.165.267,57
SUPERÁVITS OU DÉFICITS ACUMULADOS	2.901.173,81	2.165.267,57
SUPERÁVITS OU DÉFICITS DO EXERCÍCIO – NOTA 09	735.906,24	1.843.536,25
SUPERÁVITS OU DÉFICITS DE EXERCÍCIOS ANTERIORES	2.165.267,57	321.731,32
TOTAL PATRIMÔNIO LÍQUIDO – NOTA 10	2.901.173,81	2.165.267,57
TOTAL	3.682.007,10	2.425.370,27

Nota 09 – Superávits ou Déficits do Exercício: Referente a diferença entre as variações patrimoniais aumentativas e diminutivas, conforme Demonstração de Variações Patrimoniais, na ordem de R\$: 735.906,24, resultando em um superávit patrimonial.

Nota 10 – Total do Patrimônio Líquido: O patrimônio líquido no ano de 2022 teve resultado positivo de R\$ 2.901.173,81, correspondente a soma dos superávits do exercício e de exercícios anteriores.

QUADRO DOS ATIVOS E PASSIVOS FINANCEIROS E PERMANENTES		
ESPECIFICAÇÃO	EXERCÍCIO DE 2022	EXERCÍCIO DE 2021
ATIVO FINANCEIRO – NOTA 11	R\$ 457.729,26	R\$ 1.039.389,03
ATIVO PERMANENTE – NOTA 12	R\$ 3.224.277,84	R\$ 1.385.981,24
PASSIVO FINANCEIRO – NOTA 13	R\$ 780.833,29	R\$ 260.102,70
PASSIVO PERMANENTE – NOTA 14	R\$ 0,00	R\$ 0,00
SALDO PATRIMONIAL	R\$ 2.901.173,81	R\$ 2.165.267,57

Nota 11 – Ativo Financeiro: O ativo financeiro compreende os créditos e valores realizados independentemente de autorização orçamentária e os valores numerários. O valor dos ativos com atributo F (Financeiro) totalizam R\$: 457.729,26.

Nota 12– Ativo Permanente: O ativo permanente compreende os bens créditos e valores cuja mobilização ou alienação dependa de autorização legislativa. O valor dos ativos com atributo P (Permanente) somam R\$ 3.224.277,84.

Nota 13 – Passivo Financeiro: Passivo financeiro consiste nas obrigações que não dependem de autorização orçamentaria para sua amortização ou resgate. Também integram o passivo



financeiro os passivos que não são submetidos ao processo de execução orçamentária, a exemplo das cauções, depósitos, dentre outros. O valor dos passivos com atributo F (Financeiro) totalizam o valor de R\$ 780.833,29.

Nota 14 – Passivo Permanente: Não houve execução de passivos permanentes no fundo municipal de educação durante o exercício de 2022.

V – DISPONIBILIDADE DETALHADA POR ÓRGÃO

O valor inscrito em disponibilidade de caixa e equivalentes de caixa, bem como os valores de investimentos e aplicações financeiras, somam o montante de 457.729,26, conforme quadro de detalhamento a seguir, onde demonstra-se o valor por entidade:

DISPONIBILIDADES E APLICAÇÕES	SALDO EM 2022
Educação	R\$ 457.729,26
TOTAL	R\$ 457.729,26

VI – SALDOS SIGNIFICATIVOS DE CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA MANTIDOS, MAS QUE NÃO ESTEJAM DISPONÍVEIS PARA USO IMEDIATO

Saldo em 31/12/2022	Saldo em 31/12/2021
R\$ 0,00	R\$ 0,00

VII – TRANSAÇÕES DE INVESTIMENTO E FINANCEIRAMENTO QUE NÃO ENVOLVAM USO DE CAIXA

Saldo em 31/12/2022	Saldo em 31/12/2021
R\$ 0,00	R\$ 0,00

VIII – AJUSTES RELACIONADOS ÀS RETENÇÕES

Nenhum ajuste foi promovido no Balanço Financeiro em virtude das retenções realizadas, tendo em vista que as retenções são contabilizadas no momento do pagamento da despesa orçamentária.

IX – AJUSTES DECORRENTES DE OMISSÕES E ERROS DE ANOS ANTERIORES OU DE MUDANÇAS DE CRITÉRIOS CONTÁBEIS (NBC T SP 16.5)



Não houve ajuste ou omissões de correntes de erros de exercícios anteriores.

X – ATIVOS IMOBILIZADOS OBTIDOS A TÍTULO GRATUITO

Não houve no exercício de 2022, ativos imobilizados obtidos a título gratuito.

XI – TRANSFERÊNCIA DE ATIVOS

Não houve no exercício de 2022, transferência de ativos.

XII – ATIVOS INTANGÍVEIS OBTIDOS A TÍTULO GRATUITO

Não houve no exercício de 2022, ativos intangíveis obtidos a título gratuito.

XIII – COMPONENTES PATRIMONIAIS AVALIADOS POR CRITÉRIOS DISTINTOS

Não houve utilizada mais de um tipo de mensuração para os ativos imobilizados no exercício de 2022.

XIV – DETALHAMENTO DAS SEGUINTE CONTAS SINTÉTICAS NÃO DETALHADAS NO QUADRO PRINCIPAL

a. Imobilizado

Conta Contábil (Classes 1 a 8)		Saldo inicial do exercício		Movimentação do exercício		Saldo final do exercício	
Código	Descrição	Devedor	Credor	Débito	Crédito	Devedor	Credor
123000000	IMOBILIZADO	1.385.981,24	0,00	1.976.549,07	138.252,47	3.224.277,84	0,00
123100000	BENS MÓVEIS	200.993,04	0,00	336.974,41	0,00	537.967,45	0,00
123110000	BENS MÓVEIS- CONSOLIDAÇÃO	200.993,04	0,00	336.974,41	0,00	537.967,45	0,00
123110100	MÁQUINAS, APARELHOS, EQUIPAMENTOS E FERRAMENTAS	2.784,75	0,00	1.483,30	0,00	4.268,05	0,00
123110105	EQUIPAMENTO DE PROTEÇÃO, SEGURANÇA E SOCORRO	2.784,75	0,00	0,00	0,00	2.784,75	0,00
123110106	MÁQUINAS E EQUIPAMENTOS INDUSTRIAIS	0,00	0,00	1.483,30	0,00	1.483,30	0,00
123110200	BENS DE INFORMÁTICA	0,00	0,00	2.202,00	0,00	2.202,00	0,00
123110202	EQUIPAMENTOS DE TECNOLOGIA DA INFORMAÇÃO	0,00	0,00	2.202,00	0,00	2.202,00	0,00
123110300	MÓVEIS E UTENSÍLIOS	148.178,29	0,00	151.066,11	0,00	299.244,40	0,00
123110301	APARELHOS E UTENSÍLIOS DOMÉSTICOS	0,00	0,00	13.625,50	0,00	13.625,50	0,00



Documento Assinado Digitalmente por: JOAO BOAVENTURA DE ALMEIDA JUNIOR
Acesse em: https://receita.economia.gov.br/epp/validaDoc/validaDoc.do?codigoDocumento=c73064fb-ade9-4199-9195-de1929dfced4

123110303	MOBILIÁRIO EM GERAL	148.178,29	0,00	137.440,61	0,00	285.618,90	0,00
123110500	VEÍCULOS	0,00	0,00	158.000,00	0,00	158.000,00	0,00
123110501	VEÍCULOS EM GERAL	0,00	0,00	158.000,00	0,00	158.000,00	0,00
123119900	DEMAIS BENS MÓVEIS	50.030,00	0,00	24.223,00	0,00	74.253,00	0,00
123119999	OUTROS BENS MÓVEIS	50.030,00	0,00	24.223,00	0,00	74.253,00	0,00
123200000	BENS IMÓVEIS	1.260.392,63	0,00	1.639.574,66	0,00	2.899.967,29	0,00
123210000	BENS IMÓVEIS- CONSOLIDAÇÃO	1.260.392,63	0,00	1.639.574,66	0,00	2.899.967,29	0,00
123210600	BENS IMÓVEIS EM ANDAMENTO	793.842,68	0,00	218.297,10	0,00	1.012.139,78	0,00
123210601	OBRAS EM ANDAMENTO	793.842,68	0,00	218.297,10	0,00	1.012.139,78	0,00
123219900	DEMAIS BENS IMÓVEIS	466.549,95	0,00	1.421.277,56	0,00	1.887.827,51	0,00
123219999	OUTROS BENS IMÓVEIS	466.549,95	0,00	1.421.277,56	0,00	1.887.827,51	0,00
123800000	(-) DEPRECIÇÃO, EXAUSTÃO E AMORTIZAÇÃO ACUMULADAS	0,00	75.404,43	0,00	138.252,47	0,00	213.656,90
123810000	(-) DEPRECIÇÃO, EXAUSTÃO E AMORTIZAÇÃO ACUMULADAS - CONSOLIDAÇÃO	0,00	75.404,43	0,00	138.252,47	0,00	213.656,90
123810100	(-) DEPRECIÇÃO ACUMULADA - BENS MÓVEIS	0,00	26.131,39	0,00	80.253,13	0,00	106.384,52
123810103	(-) DEPRECIÇÃO ACUMULADA DE MÓVEIS E UTENSÍLIOS	0,00	423,09	0,00	26.456,39	0,00	26.879,48
123810199	(-) DEPRECIÇÃO ACUMULADA DE DEMAIS BENS MÓVEIS	0,00	25.708,30	0,00	53.796,74	0,00	79.505,04
123810200	(-) DEPRECIÇÃO ACUMULADA - BENS IMÓVEIS	0,00	49.273,04	0,00	57.999,34	0,00	107.272,38
123810299	(-) DEPRECIÇÃO ACUMULADA DE DEMAIS BENS IMÓVEIS	0,00	49.273,04	0,00	57.999,34	0,00	107.272,38

b. Obrigações Trabalhistas

Conta Contábil (Classes 1 a 8)		Saldo inicial do exercício		Movimentação do exercício		Saldo final do exercício	
Código	Descrição	Devedor	Credor	Débito	Crédito	Devedor	Credor
211000000	OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS, PREVIDENCIÁRIAS E ASSISTENCIAIS A PAGAR A CURTO PRAZO	0,00	2.522,41	8.547.579,30	8.564.135,17	0,00	19.078,28
211100000	PESSOAL A PAGAR	0,00	0,00	6.954.496,13	6.955.716,13	0,00	1.220,00
211110000	PESSOAL A PAGAR - CONSOLIDAÇÃO	0,00	0,00	6.954.496,13	6.955.716,13	0,00	1.220,00
211110100	PESSOAL A PAGAR	0,00	0,00	6.954.496,13	6.955.716,13	0,00	1.220,00
211110101	SALÁRIOS, REMUNERAÇÕES E BENEFÍCIOS	0,00	0,00	6.910.701,88	6.911.921,88	0,00	1.220,00
211110103	FÉRIAS	0,00	0,00	43.794,25	43.794,25	0,00	0,00
211400000	ENCARGOS SOCIAIS A PAGAR	0,00	2.522,41	1.593.083,17	1.608.419,04	0,00	17.858,28
211410000	ENCARGOS SOCIAIS A PAGAR-CONSOLIDAÇÃO	0,00	0,00	27.399,81	28.187,09	0,00	787,28
211410100	CONTRIBUIÇÕES AO RGPS A PAGAR	0,00	0,00	27.399,81	28.187,09	0,00	787,28
211410103	CONTRIBUIÇÕES AO RGPS - SERVIÇOS DE TERCEIROS OU CONTRIBUINTES AVULSOS	0,00	0,00	27.399,81	28.187,09	0,00	787,28
211420000	ENCARGOS SOCIAIS A PAGAR-INTRA OFSS	0,00	0,00	1.460.930,04	1.460.930,04	0,00	0,00
211420100	CONTRIBUIÇÃO A REGIME PRÓPRIO DE PREVIDÊNCIA (RPPS)	0,00	0,00	1.460.930,04	1.460.930,04	0,00	0,00

Fone: (87) 3880-1151 Fax: 38801172
Rua Josefa Ferraz de Alencar, s/n – Centro
Granito – PE CEP: 56160-000
CNPJ: 11.460.739/0001-00



211430000	ENCARGOS SOCIAIS A PAGAR-INTER OFSS - UNIÃO	0,00	2.522,41	104.753,32	119.301,91	0,00	17.071,00
211430100	CONTRIBUIÇÕES AO RGPS A PAGAR	0,00	2.522,41	104.753,32	119.301,91	0,00	17.071,00
211430101	CONTRIBUIÇÕES AO RGPS SOBRE SALÁRIOS E REMUNERAÇÕES	0,00	2.522,41	104.753,32	119.301,91	0,00	17.071,00

XV – IMPAIRMENT

Impairment é uma palavra em inglês que em sua tradução literal significa deterioração. Assim, trata-se da redução ao valor recuperável de um ativo. O teste de impairment ou redução ao valor recuperável de ativo gerador de caixa foi elaborada com base na NBC TSP 10.

Não houve valores do ativo desvalorizados que sofreram impairment.

XVI – DEMONSTRATIVO DE IMPLANTAÇÃO DAS NOVAS REGRAS CONTÁBEIS APLICADAS AO SETOR PÚBLICO

PROCEDIMENTOS CONTÁBEIS ORÇAMENTÁRIOS - PARTE I DO MCASP				
Ação	Adoção do Procedimento Contábeis Orçamentários.			
Subação	Produto	Responsável	Prazo Final	Situação Atual
		CONTADOR	-	IMPLEMENTADA
PROCEDIMENTOS CONTÁBEIS PATRIMONIAIS - PARTE II DO MCASP				
Ação	1. Reconhecimento, mensuração e evidenciação dos créditos oriundos de receitas tributárias e de contribuições (exceto créditos previdenciários), bem como dos respectivos encargos, multas, ajustes para perdas e registro de obrigações relacionadas à repartição de receitas.			
Subação	Produto	Responsável	Prazo Final	Situação Atual
		CONTADOR	-	IMPLEMENTADA
Ação	2. Reconhecimento, mensuração e evidenciação dos créditos previdenciários, bem como dos respectivos encargos, multas e ajustes para perdas.			
Subação	Produto	Responsável	Prazo Final	Situação Atual
		CONTADOR	-	IMPLEMENTADA
Ação	3. Reconhecimento, mensuração e evidenciação dos demais créditos a receber, (exceto créditos tributários, previdenciários e de contribuições a receber), bem como dos respectivos encargos, multas e ajustes para perdas.			
Subação	Produto	Responsável	Prazo Final	Situação Atual
		CONTADOR	-	IMPLEMENTADA
Ação	4. Reconhecimento, mensuração e evidenciação da Dívida Ativa, tributária e não-tributária, e respectivo ajuste para perdas.			
Subação	Produto	Responsável	Prazo Final	Situação Atual
		CONTADOR	-	IMPLEMENTADA
Ação	5. Reconhecimento, mensuração e evidenciação das obrigações e provisões por competência.			
Subação	Produto	Responsável	Prazo Final	Situação Atual
		CONTADOR	-	IMPLEMENTADA
Ação	6. Evidenciação de ativos e passivos contingentes em contas de controle e em notas explicativas.			



Subação	Produto	Responsável	Prazo Final	Situação Atual
		CONTADOR		IMPLEMENTADA
Ação	7. Reconhecimento, mensuração e evidenciação dos bens móveis e imóveis; respectiva depreciação ou exaustão; reavaliação e redução ao valor recuperável (exceto bens do patrimônio cultural e de infraestrutura).			
Subação	Produto	Responsável	Prazo Final	Situação Atual
		CONTADOR		IMPLEMENTADA
Ação	8. Reconhecimento, mensuração e evidenciação dos bens de infraestrutura; respectiva depreciação, amortização ou exaustão; reavaliação e redução ao valor recuperável.			
Subação	Produto	Responsável	Prazo Final	Situação Atual
		CONTADOR		IMPLEMENTADA
Ação	9. Reconhecimento, mensuração e evidenciação dos bens do patrimônio cultural; respectiva depreciação, amortização ou exaustão; reavaliação e redução ao valor recuperável (quando passível de registro segundo IPSAS, NBC TSP e MCASP).			
Subação	Produto	Responsável	Prazo Final	Situação Atual
		CONTADOR		IMPLEMENTADA
Ação	10. Reconhecimento, mensuração e evidenciação das obrigações por competência decorrentes de empréstimos, financiamentos e dívidas contratuais e mobiliárias.			
Subação	Produto	Responsável	Prazo Final	Situação Atual
		CONTADOR		IMPLEMENTADA
Ação	11. Reconhecimento, mensuração e evidenciação das obrigações por competência decorrentes de benefícios a empregados (ex.: 13º salário, férias, etc.).			
Subação	Produto	Responsável	Prazo Final	Situação Atual
		CONTADOR		IMPLEMENTADA
Ação	12. Reconhecimento, mensuração e evidenciação da provisão atuarial do regime próprio de previdência dos servidores públicos civis e militares.			
Subação	Produto	Responsável	Prazo Final	Situação Atual
		CONTADOR		IMPLEMENTADA
Ação	13. Reconhecimento, mensuração e evidenciação das obrigações com fornecedores por competência.			
Subação	Produto	Responsável	Prazo Final	Situação Atual
		CONTADOR		IMPLEMENTADA
Ação	14. Reconhecimento, mensuração e evidenciação das demais obrigações por competência.			
Subação	Produto	Responsável	Prazo Final	Situação Atual
		CONTADOR		IMPLEMENTADA
Ação	15. Reconhecimento, mensuração e evidenciação de softwares, marcas, patentes, licenças e congêneres, classificados como intangíveis e eventuais amortização, reavaliação e redução ao valor recuperável.			
Subação	Produto	Responsável	Prazo Final	Situação Atual
		CONTADOR		IMPLEMENTADA
Ação	16. Outros ativos intangíveis e eventuais amortização e redução a valor recuperável.			
Subação	Produto	Responsável	Prazo Final	Situação Atual
		CONTADOR		IMPLEMENTADA



Documento Assinado Digitalmente por: JOAO BOSCO LACERDA DE ALENCAR, TADEU ANDRE BEZERRA DE SANDE
Acesse em: <https://etce.ice.pe.gov.br/epj/validaDoc.seam> Código do documento: c73064fb-ade9-4199-9195-de1929dfced4

Ação	17. Reconhecimento, mensuração e evidenciação dos investimentos permanentes, e respectivos ajustes para perdas e redução ao valor recuperável.			
Subação	Produto	Responsável	Prazo Final	Situação Atual
		CONTADOR		IMPLEMENTADA
Ação	18. Reconhecimento, mensuração e evidenciação dos estoques.			
Subação	Produto	Responsável	Prazo Final	Situação Atual
		CONTADOR		IMPLEMENTADA
Ação	19. Reconhecimento, mensuração e evidenciação dos demais aspectos referentes aos procedimentos patrimoniais estabelecidos nas IPSAS, NBC TSP e MCASP.			
Subação	Produto	Responsável	Prazo Final	Situação Atual
		CONTADOR		IMPLEMENTADA
PROCEDIMENTOS CONTÁBEIS ESPECÍFICOS - PARTE III DO MCASP				
Ação	Registro de Procedimentos Contábeis Específicos - FUNDEB			
Subação	Produto	Responsável	Prazo Final	Situação Atual
		CONTADOR	-	IMPLEMENTADA
Ação	Registro de Procedimentos Contábeis Específicos - OPERAÇÕES DE CRÉDITOS			
Subação	Produto	Responsável	Prazo Final	Situação Atual
		CONTADOR	-	IMPLEMENTADA
Ação	Registro de Procedimentos Contábeis Específicos - REGIME PRÓPRIO DE PREVIDÊNCIA			
Subação	Produto	Responsável	Prazo Final	Situação Atual
		CONTADOR	-	IMPLEMENTADA
Ação	Registro de Procedimentos Contábeis Específicos - DÍVIDA ATIVA			
Subação	Produto	Responsável	Prazo Final	Situação Atual
		CONTADOR	-	IMPLEMENTADA
Ação	Registro de Procedimentos Contábeis Específicos - PRECATÓRIOS			
Subação	Produto	Responsável	Prazo Final	Situação Atual
		CONTADOR	-	IMPLEMENTADA
Ação	Registro de Procedimentos Contábeis Específicos - CONSÓRCIOS			
Subação	Produto	Responsável	Prazo Final	Situação Atual
		CONTADOR	-	IMPLEMENTADA
PLANO DE CONTAS APLICADO AO SETOR PÚBLICO - PARTE IV DO MCASP				
Ação	Aplicação do Plano de Contas, detalhado no nível exigido para a consolidação das contas nacionais			
Subação	Produto	Responsável	Prazo Final	Situação Atual
		CONTADOR	-	IMPLEMENTADA
DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS APLICADAS AO SETOR PÚBLICO - PARTE V DO MCASP				
Ação	Adoção das Demonstrações Contábeis Aplicados ao Setor Público			
Subação	Produto	Responsável	Prazo Final	Situação Atual
		CONTADOR	-	IMPLEMENTADA

FRANCISCA ANTÔNIA DOS SANTOS
SECRETÁRIA
792.946.694-91

TADEU ANDRÉ BEZERRA DE SANDE
CONTADOR
CRC: 017.226/O-3/PE

Fone: (87) 3880-1151 Fax: 38801172
Rua Josefa Ferraz de Alencar, s/n – Centro
Granito – PE CEP: 56160-000
CNPJ: 11.460.739/0001-00



Documento Assinado Digitalmente por: JOAO BOSCO LACERDA DE ALENCAR, TADEU ANDRE BEZERRA DE SANDE
Acesse em: <https://etce.ice.pe.gov.br/epp/validaDoc.seam> Código do documento: c73064fb-ade9-4199-9195-de1929dfced4



FUNDO MUNICIPAL DE SAUDE DE GRANITO
ANEXO 14 - BALANÇO PATRIMONIAL
Dezembro(31/12/2022)

Exercício de 2022

Pág.: 1

A) QUADRO PRINCIPAL

ISOLADO:3 - FUNDO MUNICIPAL DE SAUDE DE GRANITO

ATIVO			PASSIVO		
ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior	ESPECIFICAÇÃO	Nota
ATIVO CIRCULANTE		171.715,94	1.059.470,46	PASSIVO CIRCULANTE	
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA		171.715,94	1.059.470,46	OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS, PREVIDENCIÁRIAS E ASSISTENCIAIS	
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA EM MOEDA NACIONAL		171.715,94	1.059.470,46	ENCARGOS SOCIAIS A PAGAR	
CONTA ÚNICA	F	171.715,94	1.059.470,46	CONTRIBUIÇÕES AO RGPS A PAGAR	F
CRÉDITOS A CURTO PRAZO		0,00	0,00	CONTRIBUIÇÕES AO RGPS A PAGAR	F
DEMAIS CRÉDITOS E VALORES A CURTO PRAZO		0,00	0,00	EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS A CURTO PRAZO	
INVESTIMENTOS E APLICAÇÕES TEMPORÁRIAS A CURTO PRAZO		0,00	0,00	FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR A CURTO PRAZO	
ESTOQUES		0,00	0,00	FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR NACIONAIS A CURTO PRAZO	
ATIVO NÃO CIRCULANTE MANTIDO PARA VENDA		0,00	0,00	FORNECEDORES NACIONAIS	F
VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS PAGAS ANTECIPADAMENTE		0,00	0,00	CONTAS A PAGAR CREDORES NACIONAIS	F
ATIVO NÃO CIRCULANTE		2.168.767,47	2.258.192,19	OBRIGAÇÕES FISCAIS A CURTO PRAZO	
ATIVO REALIZÁVEL A LONGO PRAZO		0,00	0,00	OBRIGAÇÕES DE REPARTIÇÃO A OUTROS ENTES	
INVESTIMENTOS		0,00	0,00	PROVISÕES A CURTO PRAZO	
IMOBILIZADO		2.168.767,47	2.258.192,19	DEMAIS OBRIGAÇÕES A CURTO PRAZO	
BENS MÓVEIS		1.925.429,99	1.823.719,19	VALORES RESTITUIVEIS	
BENS DE INFORMÁTICA	P	465,00	465,00	CONSIGNAÇÕES	F
VEÍCULOS	P	527.500,00	448.500,00	PASSIVO NÃO-CIRCULANTE	
MÓVEIS E UTENSÍLIOS	P	134.863,15	134.863,15	OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS, PREVIDENCIÁRIAS E ASSISTENCIAIS	
MÁQUINAS, APARELHOS, EQUIPAMENTOS E FERRAMENTAS	P	51.770,00	47.428,00	EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS A LONGO PRAZO	
DEMAIS BENS MÓVEIS	P	1.210.831,84	1.192.463,04	FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR A LONGO PRAZO	
BENS IMÓVEIS		1.448.191,57	1.417.820,27	OBRIGAÇÕES FISCAIS A LONGO PRAZO	
DEMAIS BENS IMÓVEIS	P	1.167.992,68	1.167.992,68	PROVISÕES A LONGO PRAZO	
BENS IMÓVEIS EM ANDAMENTO	P	280.198,89	249.827,59	DEMAIS OBRIGAÇÕES A LONGO PRAZO	
(-) DEPRECIAÇÃO, EXAUSTÃO E AMORTIZAÇÃO ACUMULADAS		-1.204.854,09	-983.347,27	RESULTADO DIFERIDO	
(-) DEPRECIAÇÃO ACUMULADA - BENS MÓVEIS	P	-970.966,44	-778.423,45	TOTAL PASSIVO	
(-) DEPRECIAÇÃO ACUMULADA - BENS IMÓVEIS	P	-233.887,65	-204.923,82		
INTANGÍVEL		0,00	0,00		
DIFERIDO		0,00	0,00		
TOTAL		2.340.483,41	3.317.662,65		

PASSIVO			PATRIMÔNIO LÍQUIDO		
ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior	ESPECIFICAÇÃO	Nota
PASSIVO CIRCULANTE		579.940,74	382.597,72	PATRIMÔNIO LÍQUIDO	
OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS, PREVIDENCIÁRIAS E ASSISTENCIAIS		29.640,97	0,00	PATRIMÔNIO SOCIAL E CAPITAL SOCIAL	
ENCARGOS SOCIAIS A PAGAR		29.640,97	0,00	RESULTADOS ACUMULADOS	
CONTRIBUIÇÕES AO RGPS A PAGAR	F	3.272,91	0,00		
CONTRIBUIÇÕES AO RGPS A PAGAR	F	26.368,06	0,00		
EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS A CURTO PRAZO		0,00	0,00		
FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR A CURTO PRAZO		362.755,20	254.169,43		
FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR NACIONAIS A CURTO PRAZO		362.755,20	254.169,43		
FORNECEDORES NACIONAIS	F	358.620,59	251.414,82		
CONTAS A PAGAR CREDORES NACIONAIS	F	4.134,61	2.754,61		
OBRIGAÇÕES FISCAIS A CURTO PRAZO		0,00	0,00		
OBRIGAÇÕES DE REPARTIÇÃO A OUTROS ENTES		0,00	0,00		
PROVISÕES A CURTO PRAZO		0,00	0,00		
DEMAIS OBRIGAÇÕES A CURTO PRAZO		187.544,57	128.428,29		
VALORES RESTITUIVEIS		187.544,57	128.428,29		
CONSIGNAÇÕES	F	187.544,57	128.428,29		
PASSIVO NÃO-CIRCULANTE		0,00	0,00		
OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS, PREVIDENCIÁRIAS E ASSISTENCIAIS		0,00	0,00		
EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS A LONGO PRAZO		0,00	0,00		
FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR A LONGO PRAZO		0,00	0,00		
OBRIGAÇÕES FISCAIS A LONGO PRAZO		0,00	0,00		
PROVISÕES A LONGO PRAZO		0,00	0,00		
DEMAIS OBRIGAÇÕES A LONGO PRAZO		0,00	0,00		
RESULTADO DIFERIDO		0,00	0,00		
TOTAL PASSIVO		579.940,74	382.597,72		
PATRIMÔNIO LÍQUIDO			PATRIMÔNIO LÍQUIDO		
ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior	ESPECIFICAÇÃO	Nota
PATRIMÔNIO LÍQUIDO		1.760.542,67	2.935.064,93	PATRIMÔNIO LÍQUIDO	
PATRIMÔNIO SOCIAL E CAPITAL SOCIAL		0,00	0,00	PATRIMÔNIO SOCIAL E CAPITAL SOCIAL	
RESULTADOS ACUMULADOS		1.760.542,67	2.935.064,93	RESULTADOS ACUMULADOS	

Documento Assinado Digitalmente por: JOAO BOSCO LACERDA DE ALENCAR, TADEU ANDRE BEZERRA DE SANDE
Assinado em: 31/12/2022
Data de emissão: 31/12/2022
Código do documento: c73064fb-ade9-4199-9105-1e192201ced4

FUNDO MUNICIPAL DE SAUDE DE GRANITO
ANEXO 14 - BALANÇO PATRIMONIAL
Dezembro(31/12/2022)



Pág.: 2
Documento Assinado Digitalmente por: JOAO BOSCO LACERDA DE ALENCAR, TADEU ANDRE BEZERRA DE SANDE.
Acesse em: <https://etcc.tec.pe.gov.br/ppp/validaDoc.seam> Código do documento: c73064fb-ade9-4199-9195-de1929dfced4

Exercício de 2022

A) QUADRO PRINCIPAL

ISOLADO:3 - FUNDO MUNICIPAL DE SAUDE DE GRANITO

ATIVO				PASSIVO			
ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior	ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
				SUPERÁVITS OU DÉFICITS ACUMULADOS		1.760.542,67	2.935.064,93
				SUPERÁVITS OU DÉFICITS DO EXERCÍCIO	P	-1.174.522,26	-401.517,75
				SUPERÁVITS OU DÉFICITS DE EXERCÍCIOS ANTERIORES	P	2.935.064,93	3.336.582,68
				TOTAL PATRIMÔNIO LÍQUIDO		1.760.542,67	2.935.064,93
				TOTAL		2.340.483,41	3.317.662,65

MARIA DO BOM CONSELHO PEIXOTO XAVIER
SECRETARIO(A)
515.146.993-20

TADEU ANDRÉ BEZERRA DE SANDE
CONTADOR
CRC: 017.226/O-3/PE

FUNDO MUNICIPAL DE SAUDE DE GRANITO
BALANÇO PATRIMONIAL
Dezembro(31/12/2022)



Pág.: 3
Documento Assinado Digitalmente por: JOAO BOSCO LACERDA DE ALENCAR, TADEU ANDRE BEZERRA DE SANDE.
Acesse em: <https://etce.ice.pe.gov.br/epp/validaDoc.seam> Código do documento: c73064fb-ade9-4199-9195-de1929dfced4

Exercício de 2022

B) QUADRO DOS ATIVOS E PASSIVOS FINANCEIROS E PERMANENTES

ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior	ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
ATIVO FINANCEIRO		171.715,94	1.059.470,46	PASSIVO FINANCEIRO (579.940,74)+RP não Proc.(0,00)		579.940,74	382.597,72
ATIVO PERMANENTE		2.168.767,47	2.258.192,19	PASSIVO PERMANENTE		0,00	0,00
				SALDO PATRIMONIAL		1.760.542,67	2.935.064,93

MARIA DO BOM CONSELHO PEIXOTO XAVIER
SECRETARIO(A)
515.146.993-20

TADEU ANDRÉ BEZERRA DE SANDE
CONTADOR
CRC: 017.226/O-3/PE

FUNDO MUNICIPAL DE SAUDE DE GRANITO
ANEXO 14 - BALANÇO PATRIMONIAL
Dezembro(31/12/2022)

Exercício de 2022

Pág.: 4

C) QUADRO DAS CONTAS DE COMPENSAÇÃO (CONTROLE)

ESPECIFICAÇÃO				ESPECIFICAÇÃO			
SALDOS DOS ATOS POTENCIAIS ATIVOS (Contas do Grupo 811xx)	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior	SALDOS DOS ATOS POTENCIAIS PASSIVOS (Contas do Grupo 812xx)	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
ATOS POTENCIAIS ATIVO		0,00	0,00	ATOS POTENCIAIS PASSIVO		279.736,62	279.736,62
GARANTIAS E CONTRAGARANTIAS RECEBIDAS		0,00	0,00	GARANTIAS E CONTRAGARANTIAS CONCEDIDAS		0,00	0,00
DIREITOS CONVENIADOS E OUTROS INSTRUMENTOS CONGÊNERES		0,00	0,00	OBRIGAÇÕES CONVENIADAS E OUTROS INSTRUMENTOS CONGÊNERES		0,00	0,00
DIREITOS CONTRATUAIS		0,00	0,00	OBRIGAÇÕES CONTRATUAIS		279.736,62	279.736,62
OUTROS ATOS POTENCIAIS ATIVOS		0,00	0,00	OUTROS ATOS POTENCIAIS PASSIVOS		0,00	0,00
TOTAL		0,00	0,00	TOTAL		279.736,62	279.736,62

MARIA DO BOM CONSELHO PEIXOTO XAVIER
SECRETARIO(A)
515.146.993-20

TADEU ANDRÉ BEZERRA DE SANDE
CONTADOR
CRC: 017.226/O-3/PE



Documento Assinado Digitalmente por: JOAO BOSCO LACERDA DE ALENCAR, TADEU ANDRE BEZERRA DE SANDE
Acesse em: <https://epec.ice-pe.gov.br/app/validaDoc.seam> Código do documento: c73064fb-ade9-4199-9195-de1929dfced4



Documento Assinado Digitalmente por: JOAO BOSCO LACERDA DE ALENCAR, TADEU ANDRE BEZERRA DE SANDE
Acesse em: https://portalpe.gov.br/epj/validaDoc.seam?codigo_documento=c73064fb-ade9-4199-9195-de1929dfced4

Pág.:

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

Exercício de 2022

Dezembro(31/12/2022)

ISOLADO:3 - FUNDO MUNICIPAL DE SAUDE DE GRANITO

ATIVO				PASSIVO			
ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior	ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
ATIVO CIRCULANTE		171.715,94	1.059.470,46	PASSIVO CIRCULANTE		579.940,74	382.597,72
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA		171.715,94	1.059.470,46	OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS, PREVIDENCIÁRIAS E ASSISTENCIAI		29.640,97	0,00
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA EM MOEDA NACIONAL		171.715,94	1.059.470,46	ENCARGOS SOCIAIS A PAGAR		29.640,97	0,00
CONTA ÚNICA		171.715,94	1.059.470,46	CONTRIBUIÇÕES AO RGPS A PAGAR		3.272,91	0,00
TOTAL		171.715,94	1.059.470,46	CONTRIBUIÇÕES AO RGPS A PAGAR		26.368,06	0,00
				FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR A CURTO PRAZO		362.755,20	254.169,43
				FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR NACIONAIS A CURTO PRAZ		362.755,20	254.169,43
				FORNECEDORES NACIONAIS		358.620,59	251.414,82
				CONTAS A PAGAR CREDORES NACIONAIS		4.134,61	2.754,61
				DEMAIS OBRIGAÇÕES A CURTO PRAZO		187.544,57	128.428,29
				VALORES RESTITUÍVEIS		187.544,57	128.428,29
				CONSIGNAÇÕES		187.544,57	128.428,29
				TOTAL		579.940,74	382.597,72

MARIA DO BOM CONSELHO PEIXOTO XAVIER
SECRETARIO(A)
515.146.993-20

TADEU ANDRÉ BEZERRA DE SANDE
CONTADOR
CRC: 017.226/O-3/PE



Documento Assinado Digitalmente por: JOAO BOSCO LACERDA DE ALENCAR, TADEU ANDRE BEZERRA DE SANDE
Acesse em: <https://portal-eppj-pe.gov.br/eppj/validaDoc.seam> Código do documento: c73064fb-ade9-4199-9195-de1929dfced4

Pág.:

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

Exercício de 2022

Dezembro(31/12/2022)

ISOLADO:3 - FUNDO MUNICIPAL DE SAUDE DE GRANITO

ATIVO			PASSIVO				
ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior	ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
ATIVO NÃO CIRCULANTE		2.168.767,47	2.258.192,19				
IMOBILIZADO		2.168.767,47	2.258.192,19				
BENS MÓVEIS		1.925.429,99	1.823.719,19				
MÁQUINAS, APARELHOS, EQUIPAMENTOS E FERRAMENTAS		51.770,00	47.428,00				
BENS DE INFORMÁTICA		465,00	465,00				
MÓVEIS E UTENSÍLIOS		134.863,15	134.863,15				
VEÍCULOS		527.500,00	448.500,00				
DEMAIS BENS MÓVEIS		1.210.831,84	1.192.463,04				
BENS IMÓVEIS		1.448.191,57	1.417.820,27				
BENS IMÓVEIS EM ANDAMENTO		280.198,89	249.827,59				
DEMAIS BENS IMÓVEIS		1.167.992,68	1.167.992,68				
(-) DEPRECIAÇÃO, EXAUSTÃO E AMORTIZAÇÃO ACUMULADAS		-1.204.854,09	-983.347,27				
(-) DEPRECIAÇÃO ACUMULADA - BENS MÓVEIS		-970.966,44	-778.423,45				
(-) DEPRECIAÇÃO ACUMULADA - BENS IMÓVEIS		-233.887,65	-204.923,82				
TOTAL		2.168.767,47	2.258.192,19				

MARIA DO BOM CONSELHO PEIXOTO XAVIER
SECRETARIO(A)
515.146.993-20

TADEU ANDRÉ BEZERRA DE SANDE
CONTADOR
CRC: 017.226/O-3/PE



FUNDO MUNICIPAL DE SAUDE DE GRANITO

ANEXO 14 - BALANÇO PATRIMONIAL

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

Dezembro(31/12/2022)

Pág.: 1

ISOLADO:3 - FUNDO MUNICIPAL DE SAUDE DE GRANITO

Exercício de 2022

D) QUADRO DO SUPERAVIT / DEFICIT FINANCEIRO

DESTINAÇÃO DE RECURSOS (Contas 82111XXXX)		SUPERÁVIT/DÉFICIT FINANCEIRO	
		ATUAL	EXERC. ANTERIOR
00	RECURSOS ORDINARIOS (ORDINÁRIO)	-190.951,40	-47.829,95
001	Ordinario	-179.718,98	-333.723,97
100	GERAL TOTAL	0,00	-550,09
110	GERAL	0,00	-20.365,60
300	SAÚDE	-10.637,63	346.635,57
310	SAÚDE-GERAL	-594,79	-39.825,86
01	FUNDO NACIONAL DE SAÚDE - CUSTEIO (ORDINÁRIO)	118.597,62	946.191,77
001	Ordinario	0,00	283.958,42
100	GERAL TOTAL	0,00	-22.409,20
300	SAÚDE	52.471,43	-275.056,68
310	SAÚDE-GERAL	59.170,66	1.000.374,16
311	SAÚDE-REMUNERAÇÃO APLICAÇÕES FINANCEIRAS	0,00	-9.097,93
340	SAÚDE-OUTROS	6.955,53	-31.577,00
04	FUNDO ESTADUAL DE SAÚDE (ORDINÁRIO)	125,37	125,37
300	SAÚDE	125,37	125,37
05	FUNDO MUNICIPAL DE SAÚDE (ORDINÁRIO)	-335.996,39	-221.614,45
300	SAÚDE	-294.568,94	-1.100,00
310	SAÚDE-GERAL	-38.185,35	-220.514,45
340	SAÚDE-OUTROS	-3.242,10	0,00
TOTAL		-408.224,80	676.872,74

MARIA DO BOM CONSELHO PEIXOTO XAVIER
SECRETARIO(A)
515.146.993-20

TADEU ANDRÉ BEZERRA DE SANDE
CONTADOR
CRC: 017.226/O-3/PE



FUNDO MUNICIPAL DE SAÚDE
NOTAS EXPLICATIVAS – ANEXO II – RESOLUÇÃO TC Nº 189, 14 DE DEZEMBRO DE 2022
BALANÇO PATRIMONIAL – ANEXO XIV DA LEI 4.320/64 – MCASP

I – INFORMAÇÕES GERAIS

- a) **Nome da entidade:** Fundo Municipal de Saúde
b) **CNPJ:** 11.460.739/0001-00
c) **Natureza Jurídica:** 133-4 Fundo Público da Administração Direta Municipal
d) **Domicílio do órgão:** Av. Jose Saraiva Xavier, nº 90, Centro – Granito/PE – CEP: 56.160-000
e) **Dados do representante legal:** Maria do Bom Conselho Peixoto Xavier – 01/01/2022 a 31/12/2022
f) **Contato:** Telefone – (87) 3880-1156
E-mail – info@granito.pe.gov.br
Site - <https://www.granito.pe.gov.br/>

NATUREZA DAS OPERAÇÕES E PRINCIPAIS ATIVIDADES DO ÓRGÃO

O Município de Granito conta atualmente com uma população estimada pelo IBGE em 6.855 habitantes (<https://cidades.ibge.gov.br/brasil/pe/granito/panorama>), está situado a 590,6 km da Cidade de Recife, e possui uma extensão territorial total de 521,690 km². Tem como coeficiente individual do Fundo de Participação dos Municípios (FPM) o índice de 0,6. Durante o exercício de 2022 a execução orçamentária baseou-se na Lei Municipal nº 434 de 09 de novembro de 2021. Sua fonte financeira deriva da arrecadação de tributos e demais receitas correntes, além de repasses dos governos estadual e federal através dos repasses fundo a fundo ou de convênios (receitas de capital).

DADOS ADICIONAIS

I – Período da demonstração contábil: 01/01/2022 à 31/12/2022

II – Dados do Contador: Tadeu André Bezerra de Sande. CRC: 017.226/O-3/PE. E-mail: tadeusande@cetecpublica.com.br

III – Nome do Software de contabilidade pública: SCPI – Fiorilli Software

IV – Endereço do portal da transparência:
<http://transparencia.granito.pe.gov.br/transparencia/>

DECLARAÇÃO DE CONFORMIDADE COM A LEGISLAÇÃO E COM AS NORMAS DE CONTABILIDADE APLICÁVEL



Este demonstrativo contábil foi elaborado em conformidade com o modelo definido pela Lei Federal nº 4.320/64, Portaria conjunta STN/SOF/ME nº 117, de 28 de outubro de 2021 e Portaria STN nº 1131 de 04 de novembro de 2021 que estabeleceu o Manual de Contabilidade Aplicada ao Setor Público 9ª edição. A metodologia de registro, mensuração e evidenciação submetem no todo ou em parte no que couber as Normas Brasileiras de Contabilidade Aplicadas ao Setor Público publicadas pelo Conselho Federal de Contabilidade (CFC), em especial a NBCT SP 16.6. Em casos específicos foram tomadas por base os normativos internacionais publicados pelo IFAC através das IPSAS.

CONSOLIDAÇÃO DAS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS

Esta demonstração contábil abrange exclusivamente os dados executados pelo Fundo Municipal de Saúde de Granito uma vez que se trata da prestação de contas desta entidade

II – RESUMO DAS POLÍTICAS CONTÁBEIS SIGNIFICATIVAS

Os registros inerentes aos atos e fatos contábeis da prestação de contas anual foram elaboradas de acordo com as orientações da Parte V – Demonstrações Contábeis Aplicadas ao Setor Público (DCASP), do Manual de Contabilidade Aplicada ao Setor Público (MCASP), 8ª edição, aprovado pela Portaria da Secretaria do Tesouro Nacional (STN) nº 877, de 18 de dezembro de 2018, que observa os dispositivos legais que regulam o assunto, como a Lei Federal nº 4.320, de 17 de março de 1964, a Lei Complementar Federal nº 101/2000 e, também, as disposições do Conselho Federal de Contabilidade (CFC) relativas aos Princípios de Contabilidade, assim como as Normas Brasileiras de Contabilidade Aplicadas ao Setor Público, observadas as seguintes normas do Conselho Federal de Contabilidade. Sendo a moeda utilizada o real (R\$), não tendo registros em moeda estrangeira que necessitasse de conversão de valores a moeda nacional vigente.

BASE DE MENSURAÇÃO UTILIZADAS

No que concerne o sistema orçamentário foi observado o art. 35 da Lei n.º 4.320/64 e NBCASP, sendo utilizado o regime misto, sendo de caixa para receitas e competências para as despesas.

A base de mensuração para ativos e passivos seguiu o MCASP, onde busca satisfazer os objetivos da elaboração e divulgação da informação de natureza contábil pelas entidades do setor público ao fornecer as informações que possibilitem aos usuários avaliarem:

- a) O custo dos serviços prestados no período, em termos históricos ou atuais;
- b) A capacidade operacional – a capacidade da entidade em dar suporte à prestação de serviços no futuro por meio de recursos físicos e outros; e
- c) A capacidade financeira – a capacidade da entidade em financiar as suas próprias atividades.

JULGAMENTO PELA APLICAÇÃO DAS POLITICAS CONTÁBEIS



a) Classificação de ativos:

Não existiu mais de uma base de mensuração de classes de ativos similares.

b) Constituição de provisões:

Houve constituição de provisões matemáticas do RPPS o exercício e provisão para perda de dívida ativa.

c) Reconhecimento de variações patrimoniais:

d) Transferência de riscos e benefícios significativos sobre a propriedade de ativos para outras entidades:

Não houve transferência de propriedade de ativos para outras entidades.

III – OUTRAS INFORMAÇÕES RELEVANTES

a) **Passivos Contingentes:** Não houve registro de passivos contingentes.

b) **Divulgações não financeiras:** Não se aplica a esta demonstração.

c) **Reconhecimento de inconformidade 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 sobre o desempenho futuro das operações da entidade.

d) **Ajustes decorrentes da omissão e erros de registros:**

Não houve neste demonstrativo ajustes decorrentes da omissão e erros de registros.

IV – NOTAS EXPLICATIVAS

Serão apresentadas de forma sistemática as referências cruzadas com o título “Nota” e seu respectivo número, baseadas em contas, grupos de contas ou informações dos demonstrativos, com intuito de facilitar a leitura, entendimento e interpretação dos usuários.

BALANÇO PATRIMONIAL

O Balanço Patrimonial é um demonstrativo que está previsto no artigo 104 e no Anexo 14 da Lei Federal 4.320/64. É a demonstração contábil que evidencia, qualitativa e quantitativamente, a situação patrimonial da entidade pública, por meio de contas representativas do patrimônio público, além das contas de compensação.

Por exigência dos novos modelos da Secretaria do Tesouro Nacional, 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.

Pode-se utilizar as seguintes definições para analisar o Balanço Patrimonial:

Ativo – são recursos controlados pela entidade como resultado de eventos passados e dos quais se espera que resultem para a entidade benefícios econômicos futuros ou potencial de serviços.

Passivo – são obrigações presentes da entidade, derivadas de eventos passados, cujos pagamentos se esperam que resultem para a entidade saídas de recursos capazes de gerar



benefícios econômicos ou potencial de serviços.

Patrimônio Líquido – é o valor residual dos ativos da entidade depois de deduzidos todos os seus passivos.

Contas de Compensação – compreendem os atos que possam vir a afetar o patrimônio.

ATIVO			
ESPECIFICAÇÃO		Exercício Atual	Exercício Anterior
ATIVO CIRCULANTE -NOTA 01		171.715,94	1.059.470,46
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA -NOTA 02		171.715,94	1.059.470,46
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA EM MOEDA NACIONAL		171.715,94	1.059.470,46
CONTA ÚNICA	F	171.715,94	1.059.470,46
CRÉDITOS A CURTO PRAZO		0,00	0,00
DEMAIS CRÉDITOS E VALORES A CURTO PRAZO		0,00	0,00
INVESTIMENTOS E APLICAÇÕES TEMPORÁRIAS A CURTO PRAZO		0,00	0,00
ESTOQUES		0,00	0,00
ATIVO NÃO CIRCULANTE MANTIDO PARA VENDA		0,00	0,00
VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS PAGAS ANTECIPADAMENTE		0,00	0,00
ATIVO NÃO CIRCULANTE NOTA 03		2.168.767,47	2.258.192,19
ATIVO REALIZÁVEL A LONGO PRAZO		0,00	0,00
INVESTIMENTOS		0,00	0,00
IMOBILIZADO -NOTA 04		2.168.767,47	2.258.192,19
BENS MÓVEIS		1.925.429,99	1.823.719,19
BENS DE INFORMÁTICA	P	465,00	465,00
VEÍCULOS	P	527.500,00	448.500,00
MÓVEIS E UTENSÍLIOS	P	134.863,15	134.863,15
MÁQUINAS, APARELHOS, EQUIPAMENTOS E FERRAMENTAS	P	51.770,00	47.428,00
DEMAIS BENS MÓVEIS	P	1.210.831,84	1.192.463,04
BENS IMÓVEIS		1.448.191,57	1.417.820,27
DEMAIS BENS IMÓVEIS	P	1.167.992,68	1.167.992,68
BENS IMÓVEIS EM ANDAMENTO	P	280.198,89	249.827,59
(-) DEPRECIACÃO, EXAUSTÃO E AMORTIZAÇÃO ACUMULADAS		-1.204.854,09	-983.347,27
(-) DEPRECIACÃO ACUMULADA - BENS MÓVEIS	P	-970.966,44	-778.423,45
(-) DEPRECIACÃO ACUMULADA - BENS IMÓVEIS	P	-233.887,65	-204.923,82
INTANGÍVEL		0,00	0,00
DIFERIDO		0,00	0,00
TOTAL		2.340.483,41	3.317.662,65

Nota 1 – Ativo Circulante: Os bens e direitos de curto prazo evidenciados no Balanço Patrimonial do exercício totalizaram R\$ 171.715,94 o montante é composto por caixa e equivalentes, créditos a curto prazo e aplicações financeiras. Houve uma redução em comparação com o exercício anterior, que somava R\$ 1.059.470,46.



Nota 2 – Caixa e Equivalentes de Caixa: Valor de recursos financeiros depositados em instituições financeiras, bem como aplicações financeiras de liquidez imediata. O saldo das disponibilidades do exercício representou o valor de R\$ 171.715,94, já em 2021, o valor foi de R\$ 1.059.470,46, representando 100% do ativo circulante.

Nota 3 – Ativo não Circulante: É constituído de ativos de longo prazo, composto por créditos a longo prazo e imobilizado, representa o valor total de R\$ 2.168.767,47 enquanto em 2021, o valor somava R\$ 2.258.192,19.

Nota 4 – Imobilizado: O imobilizado é composto pelo conjunto de bens móveis e imóveis em poder da entidade. Ao final do exercício de 2022, o fundo municipal de saúde apresentou um saldo de R\$ 2.168.767,47 de imobilizado, onde R\$ 1.925.429,99 são de bens móveis e R\$ 1.448.191,57 de bens imóveis, suas depreciações correspondentes no valor de R\$ 1.204.854,09. A depreciação acumulada foi realizada com base na instrução normativa da Receita Federal, que define as taxas de depreciação aplicadas.

PASSIVO		
ESPECIFICAÇÃO	Exercício Atual	Exercício Anterior
PASSIVO CIRCULANTE -NOTA 05	579.940,74	382.597,72
OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS, PREVIDENCIÁRIAS E ASSISTENCIAIS A PAGAR A CURTO PRAZO	29.640,97	0,00
ENCARGOS SOCIAIS A PAGAR NOTA 06	29.640,97	0,00
CONTRIBUIÇÕES AO RGPS A PAGAR	F 3.272,91	0,00
CONTRIBUIÇÕES AO RGPS A PAGAR	F 26.368,06	0,00
EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS A CURTO PRAZO	0,00	0,00
FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR A CURTO PRAZO NOTA 07	362.755,20	254.169,43
FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR NACIONAIS A CURTO PRAZO	362.755,20	254.169,43
FORNECEDORES NACIONAIS	F 358.620,59	251.414,82
CONTAS A PAGAR CREDORES NACIONAIS	F 4.134,61	2.754,61
OBRIGAÇÕES FISCAIS A CURTO PRAZO	0,00	0,00
OBRIGAÇÕES DE REPARTIÇÃO A OUTROS ENTES	0,00	0,00
PROVISÕES A CURTO PRAZO	0,00	0,00
DEMAIS OBRIGAÇÕES A CURTO PRAZO NOTA 08	187.544,57	128.428,29
VALORES RESTITUIVEIS	187.544,57	128.428,29
CONSIGNAÇÕES	F 187.544,57	128.428,29
PASSIVO NÃO-CIRCULANTE	0,00	0,00
OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS, PREVIDENCIÁRIAS E ASSISTENCIAIS A PAGAR A LONGO PRAZO	0,00	0,00
EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS A LONGO PRAZO	0,00	0,00
FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR A LONGO PRAZO	0,00	0,00
OBRIGAÇÕES FISCAIS A LONGO PRAZO	0,00	0,00
PROVISÕES A LONGO PRAZO	0,00	0,00
DEMAIS OBRIGAÇÕES A LONGO PRAZO	0,00	0,00



RESULTADO DIFERIDO	0,00	0,00
TOTAL PASSIVO	579.940,74	382.597,72

Nota 5 – Passivo Circulante: Representa as obrigações a curto prazo da entidade. O fundo municipal de saúde de Granito apresentou um saldo de passivo circulante no valor de R\$ 579.940,74, em 2021, o saldo foi de R\$ 382.597,72. O saldo de 2022 é composto por encargos sociais a pagar, fornecedores a pagar. O valor deste subgrupo, em 31/12/2022, é composto em sua maior parte por obrigações de encargos a pagar. O valor mais relevante refere-se à Fornecedores e contas a pagar, totalizando R\$ 362.755,20.

Nota 6 – Encargos Sociais a pagar: No exercício de 2022 o fundo municipal de saúde deixou de encargos sociais a pagar o valor de R\$ 29.640,97 para o exercício de 2023.

Nota 7 – Fornecedores e Contas a pagar: Teve como saldo do período de 2022 o montante de R\$ 362.755,20, referente a restos a pagar processados, observa-se que tal valor representa um acréscimo com relação ao exercício anterior, onde existia uma inscrição no valor de R\$ 254.169,43.

Nota 8 – Demais Obrigações a Curto Prazo – Representa um saldo de R\$ 187.544,57, onde compreende os valores de consignações, principalmente relacionados a empréstimos bancários e a contribuições retidas dos servidores cujo repasse se deu no vencimento da obrigação, em janeiro de 2022.

PATRIMÔNIO LÍQUIDO		
PATRIMÔNIO LÍQUIDO	1.760.542,67	2.935.064,93
PATRIMÔNIO SOCIAL E CAPITAL SOCIAL	0,00	0,00
RESULTADOS ACUMULADOS	1.760.542,67	2.935.064,93
SUPERÁVITS OU DÉFICITS ACUMULADOS	1.760.542,67	2.935.064,93
SUPERÁVITS OU DÉFICITS DO EXERCÍCIO - Nota 9	-1.174.522,26	-401.517,75
SUPERÁVITS OU DÉFICITS DE EXERCÍCIOS ANTERIORES	2.935.064,93	3.336.582,68
TOTAL PATRIMÔNIO LÍQUIDO - Nota 10	1.760.542,67	2.935.064,93
TOTAL	2.340.483,41	3.317.662,65

Nota 09 – Superávits ou Déficits do Exercício: Referente a diferença entre as variações patrimoniais aumentativas e diminutivas, conforme Demonstração de Variações Patrimoniais, na ordem de R\$ 1.174.522,26, resultando em um déficit patrimonial.

Nota 10 – Total do Patrimônio Líquido: O patrimônio líquido no ano de 2022 teve resultado positivo de R\$ 1.760.542,67, no exercício anterior foi R\$ 3.336.582,68.

QUADRO DOS ATIVOS E PASSIVOS FINANCEIROS E PERMANENTES		
ESPECIFICAÇÃO	EXERCÍCIO DE 2022	EXERCÍCIO DE 2021
ATIVO FINANCEIRO – NOTA 11	171.715,94	1.059.470,46
ATIVO PERMANENTE – NOTA 12	2.168.767,47	2.258.192,19



PASSIVO FINANCEIRO – NOTA 13	579.940,74	382.597,72
PASSIVO PERMANENTE – NOTA 14	0,00	0,00
SALDO PATRIMONIAL	1.760.542,67	2.935.064,93

Nota 11 – Ativo Financeiro: O ativo financeiro compreende os créditos e valores realizados independentemente de autorização orçamentária e os valores numerários. O valor dos ativos com atributo F (Financeiro) totalizam R\$ 171.715,94.

Nota 12– Ativo Permanente: O ativo permanente compreende os bens créditos e valores cuja mobilização ou alienação dependa de autorização legislativa. O valor dos ativos com atributo P (Permanente) somam R\$ 2.168.767,47.

Nota 13– Passivo Financeiro: Passivo financeiro consiste nas obrigações que não dependem de autorização orçamentaria para sua amortização ou resgate. Também integram o passivo financeiro os passivos que não são submetidos ao processo de execução orçamentária, a exemplo das cauções, depósitos, dentre outros. O valor dos passivos com atributo F (Financeiro) totalizam o valor de R\$ 579.940,74.

Nota 14 – Passivo Permanente: Não houve execução de passivos permanentes no fundo municipal de saúde durante o exercício de 2022.

V – DISPONIBILIDADE DETALHADA POR ÓRGÃO

O valor inscrito em disponibilidade de caixa e equivalentes de caixa, bem como os valores de investimentos e aplicações financeiras, somam o montante de 10.240.888,78, conforme quadro de detalhamento a seguir, onde demonstra-se o valor por entidade:

DISPONIBILIDADES E APLICAÇÕES	SALDO EM 2022
Saúde	R\$ 171.715,94
TOTAL	R\$ 171.715,94

VI – SALDOS SIGNIFICATIVOS DE CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA MANTIDOS, MAS QUE NÃO ESTEJAM DISPONÍVEIS PARA USO IMEDIATO

Saldo em 31/12/2021	Saldo em 31/12/2022
R\$ 0,00	R\$ 0,00

VII – TRANSAÇÕES DE INVESTIMENTO E FINANCEIRAMENTO QUE NÃO ENVOLVAM USO DE CAIXA

Saldo em 31/12/2021	Saldo em 31/12/2022
R\$ 0,00	R\$ 0,00



VIII – AJUSTES RELACIONADOS ÀS RETENÇÕES

Nenhum ajuste foi promovido no Balanço Financeiro em virtude das retenções realizadas, tendo em vista que as retenções são contabilizadas no momento do pagamento da despesa orçamentária.

IX – AJUSTES DECORRENTES DE OMISSÕES E ERROS DE ANOS ANTERIORES OU DE MUDANÇAS DE CRITÉRIOS CONTÁBEIS (NBC T SP 16.5)

Não houve ajuste ou omissões de correntes de erros de exercícios anteriores.

X – ATIVOS IMOBILIZADOS OBTIDOS A TÍTULO GRATUITO

Não houve no exercício de 2022, ativos imobilizados obtidos a título gratuito.

XI – TRANSFERÊNCIA DE ATIVOS

Não houve no exercício de 2022, transferência de ativos.

XII – ATIVOS INTANGÍVEIS OBTIDOS A TÍTULO GRATUITO

Não houve no exercício de 2022, ativos intangíveis obtidos a título gratuito.

XIII – COMPONENTES PATRIMONIAIS AVALIADOS POR CRITÉRIOS DISTINTOS

Não houve utilizada mais de um tipo de mensuração para os ativos imobilizados no exercício de 2022.

XIV – DETALHAMENTO DAS SEGUINTESS CONTAS SINTÉTICAS NÃO DETALHADAS NO QUADRO PRINCIPAL

a. Imobilizado

Conta Contábil (Classes 1 a 8)		Saldo inicial do exercício		Movimentação do exercício		Saldo final do exercício	
Código	Descrição	Devedor	Credor	Débito	Crédito	Devedor	Credor
123000000	IMOBILIZADO	1.385.981,24	0,00	1.976.549,07	138.252,47	3.224.277,84	0,00
123100000	BENS MÓVEIS	200.993,04	0,00	336.974,41	0,00	537.967,45	0,00
123110000	BENS MÓVEIS- CONSOLIDAÇÃO	200.993,04	0,00	336.974,41	0,00	537.967,45	0,00



Documento assinado digitalmente por: **A.A.BB.CC.DD.EE.FF.GG.HH.II.JJ.KK.LL.MM.NN.OO.PP.QQ.RR.SS.TT.UU.VV.WW.XX.YY.ZZ**
Assinado digitalmente por: **A.A.BB.CC.DD.EE.FF.GG.HH.II.JJ.KK.LL.MM.NN.OO.PP.QQ.RR.SS.TT.UU.VV.WW.XX.YY.ZZ**
Acesse em: <https://e/cac/pego/v7app/validarDocumento?CodigoDoDocumento=7306475da9c4198f919574198f54554>

123110100	MÁQUINAS, APARELHOS, EQUIPAMENTOS E FERRAMENTAS	2.784,75	0,00	1.483,30	0,00	4.268,05	
123110105	EQUIPAMENTO DE PROTEÇÃO, SEGURANÇA E SOCORRO	2.784,75	0,00	0,00	0,00	2.784,75	
123110106	MÁQUINAS E EQUIPAMENTOS INDUSTRIAIS	0,00	0,00	1.483,30	0,00	1.483,30	
123110200	BENS DE INFORMÁTICA	0,00	0,00	2.202,00	0,00	2.202,00	
123110202	EQUIPAMENTOS DE TECNOLOGIA DA INFORMACÃO	0,00	0,00	2.202,00	0,00	2.202,00	
123110300	MÓVEIS E UTENSÍLIOS	148.178,29	0,00	151.066,11	0,00	299.244,40	
123110301	APARELHOS E UTENSÍLIOS DOMÉSTICOS	0,00	0,00	13.625,50	0,00	13.625,50	
123110303	MOBILIÁRIO EM GERAL	148.178,29	0,00	137.440,61	0,00	285.618,90	
123110500	VEÍCULOS	0,00	0,00	158.000,00	0,00	158.000,00	
123110501	VEÍCULOS EM GERAL	0,00	0,00	158.000,00	0,00	158.000,00	
123119900	DEMAIS BENS MÓVEIS	50.030,00	0,00	24.223,00	0,00	74.253,00	
123119999	OUTROS BENS MÓVEIS	50.030,00	0,00	24.223,00	0,00	74.253,00	
123200000	BENS IMÓVEIS	1.260.392,63	0,00	1.639.574,66	0,00	2.899.967,29	
123210000	BENS IMÓVEIS- CONSOLIDAÇÃO	1.260.392,63	0,00	1.639.574,66	0,00	2.899.967,29	
123210600	BENS IMÓVEIS EM ANDAMENTO	793.842,68	0,00	218.297,10	0,00	1.012.139,78	
123210601	OBRAS EM ANDAMENTO	793.842,68	0,00	218.297,10	0,00	1.012.139,78	
123219900	DEMAIS BENS IMÓVEIS	466.549,95	0,00	1.421.277,56	0,00	1.887.827,51	
123219999	OUTROS BENS IMÓVEIS	466.549,95	0,00	1.421.277,56	0,00	1.887.827,51	
123800000	(-) DEPRECIACÃO, EXAUSTÃO E AMORTIZACÃO ACUMULADAS	0,00	75.404,43	0,00	138.252,47	0,00	213.656,91
123810000	(-) DEPRECIACÃO, EXAUSTÃO E AMORTIZACÃO ACUMULADAS - CONSOLIDAÇÃO	0,00	75.404,43	0,00	138.252,47	0,00	213.656,91
123810100	(-) DEPRECIACÃO ACUMULADA - BENS MÓVEIS	0,00	26.131,39	0,00	80.253,13	0,00	106.384,52
123810103	(-) DEPRECIACÃO ACUMULADA DE MÓVEIS E UTENSÍLIOS	0,00	423,09	0,00	26.456,39	0,00	26.879,48
123810199	(-) DEPRECIACÃO ACUMULADA DE DEMAIS BENS MÓVEIS	0,00	25.708,30	0,00	53.796,74	0,00	79.505,04
123810200	(-) DEPRECIACÃO ACUMULADA - BENS IMÓVEIS	0,00	49.273,04	0,00	57.999,34	0,00	107.272,38
123810299	(-) DEPRECIACÃO ACUMULADA DE DEMAIS BENS IMÓVEIS	0,00	49.273,04	0,00	57.999,34	0,00	107.272,38

a. Obrigações Trabalhistas

Conta Contábil (Classes 1 a 8)		Saldo inicial do exercício		Movimentação do exercício		Saldo final do exercício	
Código	Descrição	Devedor	Credor	Débito	Crédito	Devedor	Credor
211000000	OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS, PREVIDENCIÁRIAS E ASSISTENCIAIS A PAGAR A CURTO PRAZO	0,00	2.522,41	8.547.579,30	8.564.135,17	0,00	19.078,28
211100000	PESSOAL A PAGAR	0,00	0,00	6.954.496,13	6.955.716,13	0,00	1.220,00
211110000	PESSOAL A PAGAR - CONSOLIDAÇÃO	0,00	0,00	6.954.496,13	6.955.716,13	0,00	1.220,00
211110100	PESSOAL A PAGAR	0,00	0,00	6.954.496,13	6.955.716,13	0,00	1.220,00
211110101	SALÁRIOS, REMUNERAÇÕES E BENEFÍCIOS	0,00	0,00	6.910.701,88	6.911.921,88	0,00	1.220,00
211110103	FÉRIAS	0,00	0,00	43.794,25	43.794,25	0,00	0,00
211400000	ENCARGOS SOCIAIS A PAGAR	0,00	2.522,41	1.593.083,17	1.608.419,04	0,00	17.858,28
211410000	ENCARGOS SOCIAIS A PAGAR-CONSOLIDAÇÃO	0,00	0,00	27.399,81	28.187,09	0,00	787,28
211410100	CONTRIBUIÇÕES AO RGPS A PAGAR	0,00	0,00	27.399,81	28.187,09	0,00	787,28

Fone: (87) 3880-1151 Fax: 38801172
Rua Josefa Ferraz de Alencar, s/n – Centro
Granito – PE CEP: 56160-000
CNPJ: 11.460.739/0001-00



Documentação
Assinada digitalmente por: JOAO BOSCO LACERDA DE ALENCAR
Acesse em: https://portal.trf4.jus.br/epi/validaDoc.seam?codigo_documento=1730641151&data_documento=20190620150000

211410103	CONTRIBUIÇÕES AO RGPS - SERVIÇOS DE TERCEIROS OU CONTRIBUINTES AVULSOS	0,00	0,00	27.399,81	28.187,09	0,00	785,22
211420000	ENCARGOS SOCIAIS A PAGAR-INTRA OFSS	0,00	0,00	1.460.930,04	1.460.930,04	0,00	0,00
211420100	CONTRIBUIÇÃO A REGIME PRÓPRIO DE PREVIDÊNCIA (RPPS)	0,00	0,00	1.460.930,04	1.460.930,04	0,00	0,00
211430000	ENCARGOS SOCIAIS A PAGAR-INTER OFSS - UNIÃO	0,00	2.522,41	104.753,32	119.301,91	0,00	17.074,00
211430100	CONTRIBUIÇÕES AO RGPS A PAGAR	0,00	2.522,41	104.753,32	119.301,91	0,00	17.074,00
211430101	CONTRIBUIÇÕES AO RGPS SOBRE SALÁRIOS E REMUNERAÇÕES	0,00	2.522,41	104.753,32	119.301,91	0,00	17.074,00

b. Demais a curto prazo

Conta Contábil (Classes 1 a 8)		Saldo inicial do exercício		Movimentação do exercício		Saldo final do exercício	
Código	Descrição	Devedor	Credor	Débito	Crédito	Devedor	Credor
218000000	DEMAIS OBRIGAÇÕES A CURTO PRAZO	0,00	172.090,25	1.815.162,39	1.894.076,93	0,00	251.004,79
218800000	VALORES RESTITUÍVEIS	0,00	172.090,25	1.815.162,39	1.894.076,93	0,00	251.004,79
218810000	VALORES RESTITUÍVEIS - CONSOLIDAÇÃO	0,00	172.090,25	1.815.162,39	1.894.076,93	0,00	251.004,79
218810100	CONSIGNAÇÕES	0,00	172.090,25	1.815.162,39	1.894.076,93	0,00	251.004,79
218810101	RPPS - RETENÇÕES SOBRE VENCIMENTOS E VANTAGENS	0,00	0,00	845.165,99	845.165,99	0,00	0,00
218810102	CONTRIBUIÇÃO AO RGPS	0,00	90.955,41	54.689,48	90.531,79	0,00	126.797,72
218810104	IMPOSTO SOBRE A RENDA RETIDO NA FONTE - IRRF	0,00	607,42	384.029,39	385.456,46	0,00	2.034,99
218810108	ISS	0,00	80.527,42	0,00	41.440,26	0,00	121.967,68
218810113	RETENÇÕES - ENTIDADES REPRESENTATIVAS DE CLASSES	0,00	0,00	49.481,94	49.481,94	0,00	0,00
218810115	RETENÇÕES - EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS	0,00	0,00	478.619,64	478.619,64	0,00	0,00
218810199	OUTROS CONSIGNATÁRIOS	0,00	0,00	3.175,95	3.380,85	0,00	204,90

XV – IMPAIRMENT

Impairment é uma palavra em inglês que em sua tradução literal significa deterioração. Assim, trata-se da redução ao valor recuperável de um ativo. O teste de impairment ou redução ao valor recuperável de ativo gerador de caixa foi elaborada com base na NBC TSP 10.

Não houve valores do ativo desvalorizados que sofreram impairment.

XVI – DEMONSTRATIVO DE IMPLANTAÇÃO DAS NOVAS REGRAS CONTÁBEIS APLICADAS AO SETOR PÚBLICO

PROCEDIMENTOS CONTÁBEIS ORÇAMENTÁRIOS - PARTE I DO MCASP				
Ação	Adoção do Procedimento Contábeis Orçamentários.			
Subação	Produto	Responsável	Prazo Final	Situação Atual

Fone: (87) 3880-1151 Fax: 38801172
Rua Josefa Ferraz de Alencar, s/n – Centro
Granito – PE CEP: 56160-000
CNPJ: 11.460.739/0001-00



		CONTADOR	-	IMPLEMENTADA
PROCEDIMENTOS CONTÁBEIS PATRIMONIAIS - PARTE II DO MCASP				
Ação	1. Reconhecimento, mensuração e evidenciação dos créditos oriundos de receitas tributárias e de contribuições (exceto créditos previdenciários), bem como dos respectivos encargos, multas, ajustes para perdas e registro de obrigações relacionadas à repartição de receitas.			
Subação	Produto	Responsável	Prazo Final	Situação Atual
		CONTADOR	-	IMPLEMENTADA
Ação	2. Reconhecimento, mensuração e evidenciação dos créditos previdenciários, bem como dos respectivos encargos, multas e ajustes para perdas.			
Subação	Produto	Responsável	Prazo Final	Situação Atual
		CONTADOR	-	IMPLEMENTADA
Ação	3. Reconhecimento, mensuração e evidenciação dos demais créditos a receber, (exceto créditos tributários, previdenciários e de contribuições a receber), bem como dos respectivos encargos, multas e ajustes para perdas.			
Subação	Produto	Responsável	Prazo Final	Situação Atual
		CONTADOR	-	IMPLEMENTADA
Ação	4. Reconhecimento, mensuração e evidenciação da Dívida Ativa, tributária e não-tributária, e respectivo ajuste para perdas.			
Subação	Produto	Responsável	Prazo Final	Situação Atual
		CONTADOR		IMPLEMENTADA
Ação	5. Reconhecimento, mensuração e evidenciação das obrigações e provisões por competência.			
Subação	Produto	Responsável	Prazo Final	Situação Atual
		CONTADOR	-	IMPLEMENTADA
Ação	6. Evidenciação de ativos e passivos contingentes em contas de controle e em notas explicativas.			
Subação	Produto	Responsável	Prazo Final	Situação Atual
		CONTADOR	31/12/2021	IMPLEMENTADA
Ação	7. Reconhecimento, mensuração e evidenciação dos bens móveis e imóveis; respectiva depreciação ou exaustão; reavaliação e redução ao valor recuperável (exceto bens do patrimônio cultural e de infraestrutura).			
Subação	Produto	Responsável	Prazo Final	Situação Atual
		CONTADOR		IMPLEMENTADA
Ação	8. Reconhecimento, mensuração e evidenciação dos bens de infraestrutura; respectiva depreciação, amortização ou exaustão; reavaliação e redução ao valor recuperável.			
Subação	Produto	Responsável	Prazo Final	Situação Atual
		CONTADOR		IMPLEMENTADA
Ação	9. Reconhecimento, mensuração e evidenciação dos bens do patrimônio cultural; respectiva depreciação, amortização ou exaustão; reavaliação e redução ao valor recuperável (quando passível de registro segundo IPSAS, NBC TSP e MCASP).			
Subação	Produto	Responsável	Prazo Final	Situação Atual
		CONTADOR		IMPLEMENTADA
Ação	10. Reconhecimento, mensuração e evidenciação das obrigações por competência decorrentes de empréstimos, financiamentos e dívidas contratuais e mobiliárias.			
Subação	Produto	Responsável	Prazo Final	Situação Atual
		CONTADOR		IMPLEMENTADA



Ação	11. Reconhecimento, mensuração e evidenciação das obrigações por competência decorrentes de benefícios a empregados (ex.: 13º salário, férias, etc.).			
Subação	Produto	Responsável	Prazo Final	Situação Atual
		CONTADOR		IMPLEMENTADA
Ação	12. Reconhecimento, mensuração e evidenciação da provisão atuarial do regime próprio de previdência dos servidores públicos civis e militares.			
Subação	Produto	Responsável	Prazo Final	Situação Atual
		CONTADOR		IMPLEMENTADA
Ação	13. Reconhecimento, mensuração e evidenciação das obrigações com fornecedores por competência.			
Subação	Produto	Responsável	Prazo Final	Situação Atual
		CONTADOR		IMPLEMENTADA
Ação	14. Reconhecimento, mensuração e evidenciação das demais obrigações por competência.			
Subação	Produto	Responsável	Prazo Final	Situação Atual
		CONTADOR		IMPLEMENTADA
Ação	15. Reconhecimento, mensuração e evidenciação de softwares, marcas, patentes, licenças e congêneres, classificados como intangíveis e eventuais amortização, reavaliação e redução ao valor recuperável.			
Subação	Produto	Responsável	Prazo Final	Situação Atual
		CONTADOR		IMPLEMENTADA
Ação	16. Outros ativos intangíveis e eventuais amortização e redução a valor recuperável.			
Subação	Produto	Responsável	Prazo Final	Situação Atual
		CONTADOR		IMPLEMENTADA
Ação	17. Reconhecimento, mensuração e evidenciação dos investimentos permanentes, e respectivos ajustes para perdas e redução ao valor recuperável.			
Subação	Produto	Responsável	Prazo Final	Situação Atual
		CONTADOR		IMPLEMENTADA
Ação	18. Reconhecimento, mensuração e evidenciação dos estoques.			
Subação	Produto	Responsável	Prazo Final	Situação Atual
		CONTADOR		IMPLEMENTADA
Ação	19. Reconhecimento, mensuração e evidenciação dos demais aspectos referentes aos procedimentos patrimoniais estabelecidos nas IPSAS, NBC TSP e MCASP.			
Subação	Produto	Responsável	Prazo Final	Situação Atual
		CONTADOR		IMPLEMENTADA
PROCEDIMENTOS CONTÁBEIS ESPECÍFICOS - PARTE III DO MCASP				
Ação	Registro de Procedimentos Contábeis Específicos - FUNDEB			
Subação	Produto	Responsável	Prazo Final	Situação Atual
		CONTADOR	-	IMPLEMENTADA
Ação	Registro de Procedimentos Contábeis Específicos - OPERAÇÕES DE CRÉDITOS			
Subação	Produto	Responsável	Prazo Final	Situação Atual
		CONTADOR	-	IMPLEMENTADA
Ação	Registro de Procedimentos Contábeis Específicos - REGIME PRÓPRIO DE PREVIDÊNCIA			
Subação	Produto	Responsável	Prazo Final	Situação Atual
		CONTADOR	-	IMPLEMENTADA
Ação	Registro de Procedimentos Contábeis Específicos - DÍVIDA ATIVA			



Documento Assinado Digitalmente por: JOAO BOSCO LACERDA DE ALENCAR, TADEU ANDRE BEZERRA DE SANDE
Acesse em: <https://etce.ice.pe.gov.br/epj/validaDoc.seam> Código do documento: c73064fb-ade9-4199-9195-de1929dfced4

Subação	Produto	Responsável	Prazo Final	Situação Atual
		CONTADOR	-	IMPLEMENTADA
Ação	Registro de Procedimentos Contábeis Específicos - PRECATÓRIOS			
Subação	Produto	Responsável	Prazo Final	Situação Atual
		CONTADOR	-	IMPLEMENTADA
Ação	Registro de Procedimentos Contábeis Específicos - CONSÓRCIOS			
Subação	Produto	Responsável	Prazo Final	Situação Atual
		CONTADOR	-	IMPLEMENTADA
PLANO DE CONTAS APLICADO AO SETOR PÚBLICO - PARTE IV DO MCASP				
Ação	Aplicação do Plano de Contas, detalhado no nível exigido para a consolidação das contas nacionais			
Subação	Produto	Responsável	Prazo Final	Situação Atual
		CONTADOR	-	IMPLEMENTADA
DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS APLICADAS AO SETOR PÚBLICO - PARTE V DO MCASP				
Ação	Adoção das Demonstrações Contábeis Aplicados ao Setor Público			
Subação	Produto	Responsável	Prazo Final	Situação Atual
		CONTADOR	-	IMPLEMENTADA

MARIA DO BOM CONSELHO PEIXOTO XAVIER
SECRETÁRIA
515.146.993-20

TADEU ANDRÉ BEZERRA DE SANDE
CONTADOR
CRC: 017.226/O-3/PE

FUNDO MUNICIPAL DE ASSISTÊNCIA SOCIAL
ANEXO 14 - BALANÇO PATRIMONIAL
 Dezembro(31/12/2022)

Exercício de 2022

Pág.: 1

A) QUADRO PRINCIPAL

ISOLADO:4 - FUNDO MUNICIPAL DE ASSISTÊNCIA SOCIAL

ATIVO			PASSIVO				
ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior	ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
ATIVO CIRCULANTE		139.459,44	193.707,56	PASSIVO CIRCULANTE		126.844,62	93.125,89
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA		139.459,44	193.707,56	OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS, PREVIDENCIÁRIAS E ASSISTENCIAIS		12.766,68	8.311,48
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA EM MOEDA NACIONAL		139.459,44	193.707,56	PESSOAL A PAGAR		4.777,13	4.777,13
CONTA ÚNICA	F	139.459,44	193.707,56	PESSOAL A PAGAR	F	4.777,13	4.777,13
CRÉDITOS A CURTO PRAZO		0,00	0,00	ENCARGOS SOCIAIS A PAGAR		7.989,55	3.534,35
DEMAIS CRÉDITOS E VALORES A CURTO PRAZO		0,00	0,00	CONTRIBUIÇÕES AO RGPS A PAGAR	F	230,00	0,00
INVESTIMENTOS E APLICAÇÕES TEMPORÁRIAS A CURTO PRAZO		0,00	0,00	CONTRIBUIÇÕES AO RGPS A PAGAR	F	4.225,20	0,00
ESTOQUES		0,00	0,00	OUTROS ENCARGOS SOCIAIS	F	3.534,35	3.534,35
ATIVO NÃO CIRCULANTE MANTIDO PARA VENDA		0,00	0,00	EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS A CURTO PRAZO		0,00	0,00
VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS PAGAS ANTECIPADAMENTE		0,00	0,00	FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR A CURTO PRAZO		56.414,14	25.321,42
				FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR NACIONAIS A CURTO PRAZO		56.414,14	25.321,42
ATIVO NÃO CIRCULANTE		251.359,51	125.775,62	FORNECEDORES NACIONAIS	F	56.274,14	25.156,42
ATIVO REALIZÁVEL A LONGO PRAZO		0,00	0,00	CONTAS A PAGAR CREDORES NACIONAIS	F	140,00	165,00
INVESTIMENTOS		0,00	0,00	OBRIGAÇÕES FISCAIS A CURTO PRAZO		0,00	0,00
IMOBILIZADO		251.359,51	125.775,62	OBRIGAÇÕES DE REPARTIÇÃO A OUTROS ENTES		0,00	0,00
BENS MÓVEIS		329.114,39	167.985,95	PROVISÕES A CURTO PRAZO		0,00	0,00
VEÍCULOS	P	91.400,00	91.400,00	DEMAIS OBRIGAÇÕES A CURTO PRAZO		57.663,80	59.492,99
MÓVEIS E UTENSÍLIOS	P	41.644,28	0,00	VALORES RESTITUÍVEIS		57.663,80	59.292,99
MÁQUINAS, APARELHOS, EQUIPAMENTOS E FERRAMENTAS	P	6.607,31	6.130,74	CONSIGNAÇÕES	F	57.663,80	59.292,99
BENS DE INFORMÁTICA	P	17.648,29	1.624,70	OUTRAS OBRIGAÇÕES A CURTO PRAZO		0,00	200,00
MATERIAIS CULTURAIS, EDUCACIONAIS E DE COMUNICAÇÃO	P	16.975,00	0,00	SUBVENÇÕES A PAGAR	F	0,00	200,00
DEMAIS BENS MÓVEIS	P	154.839,51	68.830,51				
(-) DEPRECIAÇÃO, EXAUSTÃO E AMORTIZAÇÃO ACUMULADAS		-77.754,88	-42.210,33	PASSIVO NÃO-CIRCULANTE		0,00	0,00
(-) DEPRECIAÇÃO ACUMULADA - BENS MÓVEIS	P	-77.754,88	-42.210,33	OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS, PREVIDENCIÁRIAS E ASSISTENCIAIS		0,00	0,00
INTANGÍVEL		0,00	0,00	EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS A LONGO PRAZO		0,00	0,00
DIFERIDO		0,00	0,00	FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR A LONGO PRAZO		0,00	0,00
				OBRIGAÇÕES FISCAIS A LONGO PRAZO		0,00	0,00
TOTAL		390.818,95	319.483,18	PROVISÕES A LONGO PRAZO		0,00	0,00
				DEMAIS OBRIGAÇÕES A LONGO PRAZO		0,00	0,00
				RESULTADO DIFERIDO		0,00	0,00
				TOTAL PASSIVO		126.844,62	93.125,89

Documento Assinado Digitalmente por: JOAO BOSCO LACERDA DE ALENCAR, TADEU ANDRE BEZERRA DE SANDE
 Acesso em: https://efcfecepe.gov.br/epm/validaDocumento.do?documento=c73064fb-ade9-4199-9195-de1920dfced4

FUNDO MUNICIPAL DE ASSISTÊNCIA SOCIAL
ANEXO 14 - BALANÇO PATRIMONIAL
Dezembro(31/12/2022)



Exercício de 2022

Pág.: 2

A) QUADRO PRINCIPAL

ISOLADO:4 - FUNDO MUNICIPAL DE ASSISTÊNCIA SOCIAL

ATIVO			PASSIVO				
ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior	ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
				PATRIMÔNIO LÍQUIDO			
				ESPECIFICAÇÃO			
				PATRIMÔNIO LÍQUIDO			
				PATRIMÔNIO SOCIAL E CAPITAL SOCIAL			
				RESULTADOS ACUMULADOS			
				SUPERÁVITS OU DÉFICITS ACUMULADOS			
				SUPERÁVITS OU DÉFICITS DO EXERCÍCIO			
				SUPERÁVITS OU DÉFICITS DE EXERCÍCIOS ANTERIORES			
				TOTAL PATRIMÔNIO LÍQUIDO			
				TOTAL			

Documento Assinado Digitalmente por: JOAO BOSCO LACERDA DE ALENCAR, TADEU ANDRE BEZERRA DE SANDE
Assinado em: 31/12/2022 por: JOAO BOSCO LACERDA DE ALENCAR, TADEU ANDRE BEZERRA DE SANDE
Acesse em: https://portal.pe.gov.br/app/validarDocumento.aspx?Codigo=documento:c73064fb-ade9-4199-9195-de1929dfced4

FERNANDA ROCHELLY BEZERRA LACERDA
SECRETARIA
076.073.943-97

TADEU ANDRÉ BEZERRA DE SANDE
CONTADOR
CRC: 017.226/O-3/PE

FUNDO MUNICIPAL DE ASSISTÊNCIA SOCIAL
BALANÇO PATRIMONIAL
Dezembro(31/12/2022)

Exercício de 2022



Pág.: 3
Documento Assinado Digitalmente por: JOAO BOSCO LACERDA DE ALENCAR, TADEU ANDRE BEZERRA DE SANDE.
Acesse em: <https://etce.ice.pe.gov.br/epp/validaDoc.seam> Código do documento: c73064fb-ade9-4199-9195-de1929dfced4

B) QUADRO DOS ATIVOS E PASSIVOS FINANCEIROS E PERMANENTES

ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior	ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
ATIVO FINANCEIRO		139.459,44	193.707,56	PASSIVO FINANCEIRO (126.844,62)+RP não Proc.(0,00)		126.844,62	93.125,89
ATIVO PERMANENTE		251.359,51	125.775,62	PASSIVO PERMANENTE		0,00	0,00
				SALDO PATRIMONIAL		263.974,33	226.357,29

FERNANDA ROCHELLY BEZERRA LACERDA
SECRETARIA
076.073.943-97

TADEU ANDRÉ BEZERRA DE SANDE
CONTADOR
CRC: 017.226/O-3/PE

FUNDO MUNICIPAL DE ASSISTÊNCIA SOCIAL
ANEXO 14 - BALANÇO PATRIMONIAL
Dezembro(31/12/2022)



Pág.: 4
Documento Assinado Digitalmente por: JOAO BOSCO LACERDA DE ALENCAR, TADEU ANDRE BEZERRA DE SANDE
Acesse em: <https://etec.itec.pe.gov.br/app/validaDoc.seam> Código do documento: c73064fb-ade9-4199-9195-de1929dfced4

Exercício de 2022

C) QUADRO DAS CONTAS DE COMPENSAÇÃO (CONTROLE)

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

FERNANDA ROCHELLY BEZERRA LACERDA
SECRETARIA
076.073.943-97

TADEU ANDRÉ BEZERRA DE SANDE
CONTADOR
CRC: 017.226/O-3/PE



Documento Assinado Digitalmente por: JOAO BOSCO LACERDA DE ALENCAR, TADEU ANDRE BEZERRA DE SANDE
Acesse em: <https://portalpe.gov.br/epj/validaDoc.aspx?CodigoDoDocumento=c73064fb-ade9-4199-9195-de1929dfced4>

Pág.:

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

Exercício de 2022

Dezembro(31/12/2022)

ISOLADO:4 - FUNDO MUNICIPAL DE ASSISTÊNCIA SOCIAL

ATIVO			PASSIVO				
ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior	ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
ATIVO CIRCULANTE		139.459,44	193.707,56	PASSIVO CIRCULANTE		126.844,62	93.125,89
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA		139.459,44	193.707,56	OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS, PREVIDENCIÁRIAS E ASSISTENCIAIA		12.766,68	8.311,48
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA EM MOEDA NACIONAL		139.459,44	193.707,56	PESSOAL A PAGAR		4.777,13	4.777,13
CONTA ÚNICA		139.459,44	193.707,56	PESSOAL A PAGAR		4.777,13	4.777,13
TOTAL		139.459,44	193.707,56	ENCARGOS SOCIAIS A PAGAR		7.989,55	3.534,35
				CONTRIBUIÇÕES AO RGPS A PAGAR		230,00	0,00
				CONTRIBUIÇÕES AO RGPS A PAGAR		4.225,20	0,00
				OUTROS ENCARGOS SOCIAIS		3.534,35	3.534,35
				FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR A CURTO PRAZO		56.414,14	25.321,42
				FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR NACIONAIS A CURTO PRAZ		56.414,14	25.321,42
				FORNECEDORES NACIONAIS		56.274,14	25.156,42
				CONTAS A PAGAR CREDORES NACIONAIS		140,00	165,00
				DEMAIS OBRIGAÇÕES A CURTO PRAZO		57.663,80	59.492,99
				VALORES RESTITUIVEIS		57.663,80	59.292,99
				CONSIGNAÇÕES		57.663,80	59.292,99
				OUTRAS OBRIGAÇÕES A CURTO PRAZO		0,00	200,00
				SUBVENÇÕES A PAGAR		0,00	200,00
				TOTAL		126.844,62	93.125,89

FERNANDA ROCHELLY BEZERRA LACERDA
SECRETARIA
076.073.943-97

TADEU ANDRÉ BEZERRA DE SANDE
CONTADOR
CRC: 017.226/O-3/PE

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

Exercício de 2022



Documento Assinado Digitalmente por: JOAO BOSCO LACERDA DE ALENCAR, TADEU ANDRE BEZERRA DE SANDE
Acesse em: <https://portal-eppj.pe.gov.br/eppj/validaDoc.seam> Código do documento: c73064fb-ade9-4199-9195-de1929dfced4

Pág.:

Dezembro(31/12/2022)

ISOLADO:4 - FUNDO MUNICIPAL DE ASSISTÊNCIA SOCIAL

ATIVO			PASSIVO		
ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior	ESPECIFICAÇÃO	Nota
ATIVO NÃO CIRCULANTE		251.359,51	125.775,62		
IMOBILIZADO		251.359,51	125.775,62		
BENS MÓVEIS		329.114,39	167.985,95		
MÁQUINAS, APARELHOS, EQUIPAMENTOS E FERRAMENTAS		6.607,31	6.130,74		
BENS DE INFORMÁTICA		17.648,29	1.624,70		
MÓVEIS E UTENSÍLIOS		41.644,28	0,00		
MATERIAIS CULTURAIS, EDUCACIONAIS E DE COMUNICAÇÃO		16.975,00	0,00		
VEÍCULOS		91.400,00	91.400,00		
DEMAIS BENS MÓVEIS		154.839,51	68.830,51		
(-) DEPRECIACÃO, EXAUSTÃO E AMORTIZAÇÃO ACUMULADAS		-77.754,88	-42.210,33		
(-) DEPRECIACÃO ACUMULADA - BENS MÓVEIS		-77.754,88	-42.210,33		
TOTAL		251.359,51	125.775,62		

FERNANDA ROCHELLY BEZERRA LACERDA
SECRETARIA
076.073.943-97

TADEU ANDRÉ BEZERRA DE SANDE
CONTADOR
CRC: 017.226/O-3/PE



FUNDO MUNICIPAL DE ASSISTÊNCIA SOCIAL

ANEXO 14 - BALANÇO PATRIMONIAL

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

Dezembro(31/12/2022)

Pág.: 1

ISOLADO:4 - FUNDO MUNICIPAL DE ASSISTÊNCIA SOCIAL

Exercício de 2022

D) QUADRO DO SUPERAVIT / DEFICIT FINANCEIRO

DESTINAÇÃO DE RECURSOS (Contas 82111XXXX)		SUPERÁVIT/DÉFICIT FINANCEIRO	
		ATUAL	EXERC. ANTERIOR
00	RECURSOS ORDINARIOS (ORDINÁRIO)	-47.143,18	-41.574,53
001	Ordinario	-25.757,20	45.674,87
100	GERAL TOTAL	0,00	-400,26
110	GERAL	-28.725,68	-14.292,11
500	ASSISTÊNCIA SOCIAL	0,00	-85.705,40
510	ASSISTÊNCIA SOCIAL-GERAL	7.339,70	13.148,37
40	FUNDO MUNICIPAL DE ASSISTÊNCIA SOCIAL (ORDINÁRIO)	-44.275,47	-28.884,52
500	ASSISTÊNCIA SOCIAL	-31.162,46	-2.800,00
510	ASSISTÊNCIA SOCIAL-GERAL	-13.113,01	-26.084,52
41	TRANSFERÊNCIA DE RECURSOS DO FUNDO NACIONAL DE ASSISTÊNCIA SOCIAL – FNAS (ORDINÁRIO)	98.915,23	161.654,48
001	Ordinario	0,00	-55.301,81
110	GERAL	18.217,94	-1.335,35
500	ASSISTÊNCIA SOCIAL	67.761,03	215.468,80
510	ASSISTÊNCIA SOCIAL-GERAL	12.936,26	2.822,84
43	FUNDO ESTADUAL DE ASSISTÊNCIA SOCIAL (ORDINÁRIO)	5.118,24	9.386,24
500	ASSISTÊNCIA SOCIAL	5.118,24	9.386,24
TOTAL		12.614,82	100.581,67

FERNANDA ROCHELLY BEZERRA LACERDA
SECRETARIA
076.073.943-97

TADEU ANDRÉ BEZERRA DE SANDE
CONTADOR
CRC: 017.226/O-3/PE



FUNDO MUNICIPAL DE ASSISTÊNCIA SOCIAL

NOTAS EXPLICATIVAS – ANEXO II – RESOLUÇÃO TC Nº 189, 14 DE DEZEMBRO DE 2022 BALANÇO PATRIMONIAL – ANEXO XIV DA LEI 4.320/64 – MCASP

I – INFORMAÇÕES GERAIS

- a) **Nome da entidade:** Fundo Municipal de Assistência Social
- b) **CNPJ:** 15.636.363/0001-95
- c) **Natureza Jurídica:** 133-4 Fundo Público da Administração Direta Municipal
- d) **Domicílio do órgão:** Av. Jose Saraiva Xavier, nº 90, Centro – Granito/PE – CEP: 56.160-000
- e) **Dados do representante legal:** Esmerino Brito de Meneses - 01/01/2022 a 01/03/2022
Fernanda Rochelly Bezerra Lacerda - 02/03/2022 a 31/12/2022
- f) **Contato:** Telefone – (87) 3880-1156
E-mail – info@granito.pe.gov.br
Site – <https://www.granito.pe.gov.br/>

NATUREZA DAS OPERAÇÕES E PRINCIPAIS ATIVIDADES DO ÓRGÃO

O Município de Granito conta atualmente com uma população estimada pelo IBGE em 6.855 habitantes (<https://cidades.ibge.gov.br/brasil/pe/granito/panorama>), está situado à 590,6 km da Cidade de Recife, e possui uma extensão territorial total de 521,690 km². Tem como coeficiente individual do Fundo de Participação dos Municípios (FPM) o índice de 0,6. Durante o exercício de 2022 a execução orçamentária baseou-se na Lei Municipal nº 434 de 09 de novembro de 2021. Sua fonte financeira deriva da arrecadação de tributos e demais receitas correntes, além de repasses dos governos estadual e federal através dos repasses fundo a fundo ou de convênios (receitas de capital).

DADOS ADICIONAIS

I – Período da demonstração contábil: 01/01/2022 à 31/12/2022

II – **Dados do Contador:** Tadeu André Bezerra de Sande. CRC: 017.226/O-3/PE. E-mail: tadeusande@cetecpublica.com.br

III – **Nome do Software de contabilidade pública:** SCPI – Fiorilli Software

IV – **Endereço do portal da transparência:**
<http://transparencia.granito.pe.gov.br/transparencia/>



DECLARAÇÃO DE CONFORMIDADE COM A LEGISLAÇÃO E COM AS NORMAS DE CONTABILIDADE APLICÁVEL

Este demonstrativo contábil foi elaborado em conformidade com o modelo definido pela Lei Federal nº 4.320/64, Portaria conjunta STN/SOF/ME nº 117, de 28 de outubro de 2021 e Portaria STN nº 1131 de 04 de novembro de 2021 que estabeleceu o Manual de Contabilidade Aplicada ao Setor Público 9ª edição. A metodologia de registro, mensuração e evidenciação submetem no todo ou em parte no que couber as Normas Brasileiras de Contabilidade Aplicadas ao Setor Público publicadas pelo Conselho Federal de Contabilidade (CFC), em especial a NBCT SP 16.6. Em casos específicos foram tomadas por base os normativos internacionais publicados pelo IFAC através das IPSAS.

CONSOLIDAÇÃO DAS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS

Esta demonstração contábil abrange exclusivamente os dados executados pelo Fundo Municipal de Assistência Social uma vez que se trata da prestação de contas desta entidade.

II – RESUMO DAS POLÍTICAS CONTÁBEIS SIGNIFICATIVAS

Os registros inerentes aos atos e fatos contábeis da prestação de contas anual foram elaboradas de acordo com as orientações da Parte V – Demonstrações Contábeis Aplicadas ao Setor Público (DCASP), do Manual de Contabilidade Aplicada ao Setor Público (MCASP), 8ª edição, aprovado pela Portaria da Secretaria do Tesouro Nacional (STN) nº 877, de 18 de dezembro de 2018, que observa os dispositivos legais que regulam o assunto, como a Lei Federal nº 4.320, de 17 de março de 1964, a Lei Complementar Federal nº 101/2000 e, também, as disposições do Conselho Federal de Contabilidade (CFC) relativas aos Princípios de Contabilidade, assim como as Normas Brasileiras de Contabilidade Aplicadas ao Setor Público, observadas as seguintes normas do Conselho Federal de Contabilidade. Sendo a moeda utilizada o real (R\$), não tendo registros em moeda estrangeira que necessitasse de conversão de valores a moeda nacional vigente.

BASE DE MENSURAÇÃO UTILIZADAS

No que concerne o sistema orçamentário foi observado o art. 35 da Lei n.º 4.320/64 e NBCASP, sendo utilizado o regime misto, sendo de caixa para receitas e competências para as despesas.

A base de mensuração para ativos e passivos seguiu o MCASP, onde busca satisfazer os objetivos da elaboração e divulgação da informação de natureza contábil pelas entidades do setor público ao fornecer as informações que possibilitem aos usuários avaliarem:

- a) O custo dos serviços prestados no período, em termos históricos ou atuais;
- b) A capacidade operacional – a capacidade da entidade em dar suporte à prestação de serviços no futuro por meio de recursos físicos e outros; e
- c) A capacidade financeira – a capacidade da entidade em financiar as suas próprias atividades.



JULGAMENTO PELA APLICAÇÃO DAS POLITICAS CONTÁBEIS

a) Classificação de ativos:

Não existiu mais de uma base de mensuração de classes de ativos similares.

b) Constituição de provisões:

Houve constituição de provisões matemáticas do RPPS o exercício e provisão para perda de dívida ativa.

c) Reconhecimento de variações patrimoniais:

d) Transferência de riscos e benefícios significativos sobre a propriedade de ativos para outras entidades:

Não houve transferência de propriedade de ativos para outras entidades.

III – OUTRAS INFORMAÇÕES RELEVANTES

a) **Passivos Contingentes:** Não houve registro de passivos contingentes.

b) **Divulgações não financeiras:** Não se aplica a esta demonstração.

c) **Reconhecimento de inconformidade 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 sobre o desempenho futuro das operações da entidade.

d) **Ajustes decorrentes da omissão e erros de registros:**

Não houve neste demonstrativo ajustes decorrentes da omissão e erros de registros.

IV – NOTAS EXPLICATIVAS

Serão apresentadas de forma sistemática as referências cruzadas com o título “Nota” e seu respectivo número, baseadas em contas, grupos de contas ou informações dos demonstrativos, com intuito de facilitar a leitura, entendimento e interpretação dos usuários.

BALANÇO PATRIMONIAL

O Balanço Patrimonial é um demonstrativo que está previsto no artigo 104 e no Anexo 14 da Lei Federal 4.320/64. É a demonstração contábil que evidencia, qualitativa e quantitativamente, a situação patrimonial da entidade pública, por meio de contas representativas do patrimônio público, além das contas de compensação.

Por exigência dos novos modelos da Secretaria do Tesouro Nacional, 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.

Pode-se utilizar as seguintes definições para analisar o Balanço Patrimonial:

Ativo – são recursos controlados pela entidade como resultado de eventos passados e dos quais se espera que resultem para a entidade benefícios econômicos futuros ou potencial de serviços.



Passivo – são obrigações presentes da entidade, derivadas de eventos passados, cujos pagamentos se esperam que resultem para à entidade saídas de recursos capazes de gerar benefícios econômicos ou potencial de serviços.

Patrimônio Líquido – é o valor residual dos ativos da entidade depois de deduzidos todos os seus passivos.

Contas de Compensação – compreendem os atos que possam vir a afetar o patrimônio.

ATIVO		
ESPECIFICAÇÃO	Exercício Atual	
	Exercício Anterior	
ATIVO CIRCULANTE - NOTA 01	139.459,44	
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA – NOTA 02	139.459,44	
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA EM MOEDA NACIONAL	139.459,44	
CONTA ÚNICA	F	139.459,44
CRÉDITOS A CURTO PRAZO	0,00	
DEMAIS CRÉDITOS E VALORES A CURTO PRAZO	0,00	
INVESTIMENTOS E APLICAÇÕES TEMPORÁRIAS A CURTO PRAZO	0,00	
ESTOQUES	0,00	
ATIVO NÃO CIRCULANTE MANTIDO PARA VENDA	0,00	
VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS PAGAS ANTECIPADAMENTE	0,00	
ATIVO NÃO CIRCULANTE NOTA 03	251.359,51	
ATIVO REALIZÁVEL A LONGO PRAZO	0,00	
INVESTIMENTOS	0,00	
IMOBILIZADO NOTA 04	251.359,51	
BENS MÓVEIS	329.114,39	
VEÍCULOS	P	91.400,00
MÓVEIS E UTENSÍLIOS	P	41.644,28
MÁQUINAS, APARELHOS, EQUIPAMENTOS E FERRAMENTAS	P	6.607,31
BENS DE INFORMÁTICA	P	17.648,29
MATERIAIS CULTURAIS, EDUCACIONAIS E DE COMUNICAÇÃO	P	16.975,00
DEMAIS BENS MÓVEIS	P	154.839,51
(-) DEPRECIACÃO, EXAUSTÃO E AMORTIZAÇÃO ACUMULADAS	-77.754,88	
(-) DEPRECIACÃO ACUMULADA - BENS MÓVEIS	P	-77.754,88
INTANGÍVEL	0,00	
DIFERIDO	0,00	
TOTAL	390.818,95	



Nota 01 – Ativo Circulante: Os bens e direitos de curto prazo evidenciados no Balanço Patrimonial do exercício totalizaram R\$ 139.459,44, o montante é composto por caixa e equivalentes, créditos a curto prazo e aplicações financeiras.

Nota 02 – Caixa e Equivalentes de Caixa: Valor de recursos financeiros depositados em instituições financeiras, bem como aplicações financeiras de liquidez imediata. O saldo das disponibilidades do exercício representou o valor de R\$ 139.459,44, já em 2021, o valor foi de R\$ 193.707,56.

Nota 03 – Ativo não Circulante: É constituído de ativos de longo prazo, composto por créditos a longo prazo e imobilizado, representa o valor total de R\$ 251.359,51 enquanto em 2021, o valor somava R\$ 125.775,62, o que representa um acréscimo de 99,84%.

Nota 04 – Imobilizado: O imobilizado é composto pelo conjunto de bens móveis e imóveis em poder da entidade. Ao final do exercício de 2022, o município apresentou um saldo de R\$ 251.359,51 de imobilizado, onde 100% são de bens móveis, já deduzidas suas depreciações correspondentes. A depreciação acumulada foi realizada com base na instrução normativa da Receita Federal, que define as taxas de depreciação aplicadas.

PASSIVO		
ESPECIFICAÇÃO	Exercício Atual	Exercício Anterior
PASSIVO CIRCULANTE -NOTA 05	126.844,62	93.125,89
OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS, PREVIDENCIÁRIAS E ASSISTENCIAIS A PAGAR A CURTO PRAZO	12.766,68	8.311,48
PESSOAL A PAGAR	4.777,13	4.777,13
PESSOAL A PAGAR	F 4.777,13	4.777,13
ENCARGOS SOCIAIS A PAGAR NOTA 06	7.989,55	3.534,35
CONTRIBUIÇÕES AO RGPS A PAGAR	F 230,00	0,00
CONTRIBUIÇÕES AO RGPS A PAGAR	F 4.225,20	0,00
OUTROS ENCARGOS SOCIAIS	F 3.534,35	3.534,35
EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS A CURTO PRAZO	0,00	0,00
FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR A CURTO PRAZO	56.414,14	25.321,42
FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR NACIONAIS A CURTO PRAZO- NOTA 07	56.414,14	25.321,42
FORNECEDORES NACIONAIS	F 56.274,14	25.156,42
CONTAS A PAGAR CREDORES NACIONAIS	F 140,00	165,00
OBRIGAÇÕES FISCAIS A CURTO PRAZO	0,00	0,00
OBRIGAÇÕES DE REPARTIÇÃO A OUTROS ENTES	0,00	0,00
PROVISÕES A CURTO PRAZO	0,00	0,00
DEMAIS OBRIGAÇÕES A CURTO PRAZO - NOTA 08	57.663,80	59.492,99
VALORES RESTITUÍVEIS	57.663,80	59.292,99
CONSIGNAÇÕES	F 57.663,80	59.292,99
OUTRAS OBRIGAÇÕES A CURTO PRAZO	0,00	200,00
SUBVENÇÕES A PAGAR	F 0,00	200,00
PASSIVO NÃO-CIRCULANTE	0,00	0,00
OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS, PREVIDENCIÁRIAS E ASSISTENCIAIS A PAGAR A LONGO PRAZO	0,00	0,00
EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS A LONGO PRAZO	0,00	0,00



FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR A LONGO PRAZO	0,00	0,00
OBRIGAÇÕES FISCAIS A LONGO PRAZO	0,00	0,00
PROVISÕES A LONGO PRAZO	0,00	0,00
DEMAIS OBRIGAÇÕES A LONGO PRAZO	0,00	0,00
RESULTADO DIFERIDO	0,00	0,00
TOTAL PASSIVO	126.844,62	93.125,89

Nota 5 – Passivo Circulante: Representa as obrigações a curto prazo da entidade. O Fundo Municipal de Assistência Social de Granito apresentou um saldo de passivo circulante no valor de R\$ 126.844,62, o que demonstra um aumento de 36,20% em comparação com 2021, onde o saldo foi de R\$ 93.125,89.

Nota 6 – Encargos Sociais a pagar: Representa os valores de obrigações com encargos trabalhistas e previdenciários, neste caso representa contribuições de dezembro, com data de vencimento em janeiro de 2023 para repasse aos órgãos competentes. Em 2022 ficou um valor de R\$ 7.989,55 em 2021 havia ficado R\$ 3.534,35.

Nota 7 – Fornecedores e Contas a pagar: Teve como saldo do período de 2022 o montante de R\$ 56.414,14, referente a restos a pagar processados, observa-se que tal valor representa um decréscimo com relação ao exercício anterior, onde existia uma inscrição no valor de R\$ 25.321,42.

Nota 8 – Demais Obrigações a Curto Prazo – Representa um saldo de R\$ 57.663,80, onde compreende os valores de consignações, principalmente relacionados a empréstimos bancários e a contribuições retidas dos servidores cujo repasse se deu no vencimento da obrigação, em janeiro de 2023.

PATRIMÔNIO LÍQUIDO		
ESPECIFICAÇÃO	Exercício de 2022	Exercício de 2021
PATRIMÔNIO LÍQUIDO	263.974,33	226.357,29
PATRIMÔNIO SOCIAL E CAPITAL SOCIAL	0,00	0,00
RESULTADOS ACUMULADOS	263.974,33	226.357,29
SUPERÁVITS OU DÉFICITS ACUMULADOS	263.974,33	226.357,29
SUPERÁVITS OU DÉFICITS DO EXERCÍCIO – Nota 9	37.617,04	-65.907,36
SUPERÁVITS OU DÉFICITS DE EXERCÍCIOS ANTERIORES	226.357,29	292.264,65
TOTAL PATRIMÔNIO LÍQUIDO – Nota 10	263.974,33	226.357,29
PATRIMÔNIO LÍQUIDO	390.818,95	319.483,18
PATRIMÔNIO SOCIAL E CAPITAL SOCIAL	263.974,33	226.357,29
TOTAL	390.818,95	319.483,18

Nota 9 – Superávits ou Déficits do Exercício: Referente a diferença entre as variações patrimoniais aumentativas e diminutivas, conforme Demonstração de Variações Patrimoniais, na ordem de R\$ 37.617,04, resultando em um superávit patrimonial.



Nota 10 – Total do Patrimônio Líquido: O patrimônio líquido no ano de 2022 teve resultado positivo de R\$ 263.974,33, correspondente a soma do déficit do exercício e do superávit do exercício anterior.

QUADRO DOS ATIVOS E PASSIVOS FINANCEIROS E PERMANENTES		
ESPECIFICAÇÃO	EXERCICIO DE 2022	EXERCICIO DE 2021
ATIVO FINANCEIRO – Nota 10	139.459,44	193.707,56
ATIVO PERMANENTE – Nota 11	251.359,51	125.775,62
PASSIVO FINANCEIRO – Nota 12	126.844,62	93.125,89
PASSIVO PERMANENTE – Nota 13	0,00	0,00
SALDO PATRIMONIAL	263.974,33	226.357,29

Nota 10 – Ativo Financeiro: O ativo financeiro compreende os créditos e valores realizados independentemente de autorização orçamentária e os valores numerários. O valor dos ativos com atributo F (Financeiro) totalizam R\$ 139.459,44.

Nota 11 – Ativo Permanente: O ativo permanente compreende os bens créditos e valores cuja mobilização ou alienação dependa de autorização legislativa. O valor dos ativos com atributo P (Permanente) somam R\$ 251.359,51.

Nota 12 – Passivo Financeiro: Passivo financeiro consiste nas obrigações que não dependem de autorização orçamentaria para sua amortização ou resgate. Também integram o passivo financeiro os passivos que não são submetidos ao processo de execução orçamentária, a exemplo das cauções, depósitos, dentre outros. O valor dos passivos com atributo F (Financeiro) totalizam o valor de R\$ 126.844,62.

Nota 13 – Passivo Permanente: Os passivos que dependem de autorização orçamentária para amortização ou resgate. Integram os passivos permanentes os passivos com atributo P (Permanente), não havendo movimentação.

V – DISPONIBILIDADE DETALHADA POR ÓRGÃO

O valor inscrito em disponibilidade de caixa e equivalentes de caixa, bem como os valores de investimentos e aplicações financeiras, somam o montante de R\$ 139.459,44, relativo ao Fundo Municipal de Assistência Social, conforme quadro de detalhamento a seguir, onde demonstra-se o valor por entidade:



DISPONIBILIDADES E APLICAÇÕES	SALDO EM 2022
Assistência Social	R\$ 139.459,44
TOTAL	R\$ 139.459,44

VI – SALDOS SIGNIFICATIVOS DE CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA MANTIDOS, MAS QUE NÃO ESTEJAM DISPONÍVEIS PARA USO IMEDIATO

Saldo em 31/12/2021	Saldo em 31/12/2022
R\$ 0,00	R\$ 0,00

VII – TRANSAÇÕES DE INVESTIMENTO E FINANCIAMENTO QUE NÃO ENVOLVAM USO DE CAIXA

Saldo em 31/12/2021	Saldo em 31/12/2022
R\$ 0,00	R\$ 0,00

VIII – AJUSTES RELACIONADOS ÀS RETENÇÕES

Nenhum ajuste foi promovido no Balanço Financeiro em virtude das retenções realizadas, tendo em vista que as retenções são contabilizadas no momento do pagamento da despesa orçamentária.

IX – AJUSTES DECORRENTES DE OMISSÕES E ERROS DE ANOS ANTERIORES OU DE MUDANÇAS DE CRITÉRIOS CONTÁBEIS (NBC T SP 16.5)

Não houve ajuste ou omissões de correntes de erros de exercícios anteriores.

X – ATIVOS IMOBILIZADOS OBTIDOS A TÍTULO GRATUITO

Não houve no exercício de 2022, ativos imobilizados obtidos a título gratuito.

XI – TRANSFERÊNCIA DE ATIVOS

Não houve no exercício de 2022, transferência de ativos.

XII – ATIVOS INTANGÍVEIS OBTIDOS A TÍTULO GRATUITO

Não houve no exercício de 2022, ativos intangíveis obtidos a título gratuito.

XIII – COMPONENTES PATRIMONIAIS AVALIADOS POR CRITÉRIOS DISTINTOS



Não houve utilizada mais de um tipo de mensuração para os ativos imobilizados no exercício de 2022.

XIV – DETALHAMENTO DAS SEGUINTE CONTAS SINTÉTICAS NÃO DETALHADAS NO QUADRO PRINCIPAL

- a. Créditos a Curto e a Longo Prazo
a.1 – Créditos a curto prazo

Conta Contábil (Classes 1 a 8)		Saldo inicial do exercício		Movimentação do exercício		Saldo final do exercício	
Código	Descrição	Devedor	Credor	Débito	Crédito	Devedor	Credor
113000000	DEMAIS CRÉDITOS E VALORES A CURTO PRAZO	0,00	0,00	3.923,57	3.923,57	0,00	0,00
113800000	OUTROS CRÉDITOS A RECEBER E VALORES A CURTO PRAZO	0,00	0,00	3.923,57	3.923,57	0,00	0,00
113810000	OUTROS CRÉDITOS A RECEBER E VALORES A CURTO PRAZO - CONSOLIDAÇÃO	0,00	0,00	3.923,57	3.923,57	0,00	0,00
113810600	VALORES EM TRÂNSITO REALIZÁVEIS A CURTO PRAZO	0,00	0,00	0,79	0,79	0,00	0,00
113810800	CRÉDITOS A RECEBER POR REEMBOLSO DE SALÁRIO FAMÍLIA PAGO	0,00	0,00	3.922,78	3.922,78	0,00	0,00

- b. Imobilizado

Conta Contábil (Classes 1 a 8)		Saldo inicial do exercício		Movimentação do exercício		Saldo final do exercício	
Código	Descrição	Devedor	Credor	Débito	Crédito	Devedor	Credor
120000000	ATIVO NÃO CIRCULANTE	125.775,62	0,00	161.128,44	35.544,55	251.359,51	0,00
123000000	IMOBILIZADO	125.775,62	0,00	161.128,44	35.544,55	251.359,51	0,00
123100000	BENS MÓVEIS	167.985,95	0,00	161.128,44	0,00	329.114,39	0,00
123110000	BENS MÓVEIS- CONSOLIDAÇÃO	167.985,95	0,00	161.128,44	0,00	329.114,39	0,00
123110100	MÁQUINAS, APARELHOS, EQUIPAMENTOS E FERRAMENTAS	6.130,74	0,00	476,57	0,00	6.607,31	0,00
123110102	APARELHOS E EQUIPAMENTOS DE COMUNICAÇÃO	94,00	0,00	476,57	0,00	570,57	0,00
123110199	OUTRAS MÁQUINAS, APARELHOS, EQUIPAMENTOS E FERRAMENTAS	6.036,74	0,00	0,00	0,00	6.036,74	0,00



Documento assinado digitalmente por JOÃO BOSQUE DE ALENCAR TADDEUS ALBUQUERQUE BEZERRA DE SAUDE
 Acesse em: https://receita.pe.gov.br/epi/validaDoc.htm?CodigoDocumento=73064f8e-8de9-419b-9195-de1929dfced4

123110200	BENS DE INFORMÁTICA	1.624,70	0,00	16.023,59	0,00	17.648,29	0,00
123110201	EQUIPAMENTOS DE PROCESSAMENTO DE DADOS	1.624,70	0,00	0,00	0,00	1.624,70	0,00
123110202	EQUIPAMENTOS DE TECNOLOGIA DA INFORMAÇÃO	0,00	0,00	16.023,59	0,00	16.023,59	0,00
123110300	MÓVEIS E UTENSÍLIOS	0,00	0,00	41.644,28	0,00	41.644,28	0,00
123110301	APARELHOS E UTENSÍLIOS DOMÉSTICOS	0,00	0,00	15.942,75	0,00	15.942,75	0,00
123110303	MOBILIÁRIO EM GERAL	0,00	0,00	25.331,17	0,00	25.331,17	0,00
123110304	UTENSÍLIOS EM GERAL	0,00	0,00	370,36	0,00	370,36	0,00
123110400	MATERIAIS CULTURAIS, EDUCACIONAIS E DE COMUNICAÇÃO	0,00	0,00	16.975,00	0,00	16.975,00	0,00
123110404	INSTRUMENTOS MUSICAIS E ARTÍSTICOS	0,00	0,00	16.975,00	0,00	16.975,00	0,00
123110500	VEÍCULOS	91.400,00	0,00	0,00	0,00	91.400,00	0,00
123110501	VEÍCULOS EM GERAL	91.400,00	0,00	0,00	0,00	91.400,00	0,00
123119900	DEMAIS BENS MÓVEIS	68.830,51	0,00	86.009,00	0,00	154.839,51	0,00
123119999	OUTROS BENS MÓVEIS	68.830,51	0,00	86.009,00	0,00	154.839,51	0,00
123800000	(-) DEPRECIÇÃO, EXAUSTÃO E AMORTIZAÇÃO ACUMULADAS	0,00	42.210,33	0,00	35.544,55	0,00	77.554,88
123810000	(-) DEPRECIÇÃO, EXAUSTÃO E AMORTIZAÇÃO ACUMULADAS - CONSOLIDAÇÃO	0,00	42.210,33	0,00	35.544,55	0,00	77.554,88
123810100	(-) DEPRECIÇÃO ACUMULADA - BENS MÓVEIS	0,00	42.210,33	0,00	35.544,55	0,00	77.554,88
123810101	(-) DEPRECIÇÃO ACUMULADA DE MÁQUINAS, APARELHOS, EQUIPAMENTOS E FERRAMENTAS	0,00	603,67	0,00	3,92	0,00	607,59
123810102	(-) DEPRECIÇÃO ACUMULADA DE BENS DE INFORMÁTICA	0,00	162,47	0,00	264,00	0,00	266,47
123810103	(-) DEPRECIÇÃO ACUMULADA DE MÓVEIS E UTENSÍLIOS	0,00	0,00	0,00	2.347,80	0,00	2.347,80
123810199	(-) DEPRECIÇÃO ACUMULADA DE DEMAIS BENS MÓVEIS	0,00	41.444,19	0,00	32.928,83	0,00	74.373,02

c. Obrigações Trabalhistas

Conta Contábil (Classes 1 a 8)	Saldo inicial do exercício	Movimentação do exercício	Saldo final do exercício
--------------------------------	----------------------------	---------------------------	--------------------------

Fone: (87) 3880-1151 Fax: 38801172
 Rua Josefa Ferraz de Alencar, s/n – Centro
 Granito – PE CEP: 56160-000
 CNPJ: 11.460.739/0001-00



Documento Assinado Digitalmente por: JOAO BOSCO LACERDA DE ALENCAR, TADEU ANDRE BEZERRA DE SANDE
Acesse em: <https://certificadigital.ufpb.br/v1/validarDoc.aspx?CodigoDocumento=2306484199-9195-de1929dfced4>

Código	Descrição	Devedor	Credor	Débito	Crédito	Devedor	Credor
211000000	OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS, PREVIDENCIÁRIAS E ASSISTENCIAIS A PAGAR A CURTO PRAZO	0,00	8.311,48	458.725,38	463.180,58	0,00	12.766,68
211100000	PESSOAL A PAGAR	0,00	4.777,13	380.955,48	380.955,48	0,00	4.777,13
211110000	PESSOAL A PAGAR - CONSOLIDAÇÃO	0,00	4.777,13	380.955,48	380.955,48	0,00	4.777,13
211110100	PESSOAL A PAGAR	0,00	4.777,13	380.955,48	380.955,48	0,00	4.777,13
211110101	SALÁRIOS, REMUNERAÇÕES E BENEFÍCIOS	0,00	4.777,13	380.955,48	380.955,48	0,00	4.777,13
211400000	ENCARGOS SOCIAIS A PAGAR	0,00	3.534,35	77.769,90	82.225,10	0,00	7.989,55
211410000	ENCARGOS SOCIAIS A PAGAR-CONSOLIDAÇÃO	0,00	0,00	431,18	661,18	0,00	230,00
211410100	CONTRIBUIÇÕES AO RGPS A PAGAR	0,00	0,00	431,18	661,18	0,00	230,00
211410103	CONTRIBUIÇÕES AO RGPS - SERVIÇOS DE TERCEIROS OU CONTRIBUINTES AVULSOS	0,00	0,00	431,18	661,18	0,00	230,00
211420000	ENCARGOS SOCIAIS A PAGAR-INTRA OFSS	0,00	0,00	28.660,65	28.660,65	0,00	0,00
211420100	CONTRIBUIÇÃO A REGIME PRÓPRIO DE PREVIDÊNCIA (RPPS)	0,00	0,00	28.660,65	28.660,65	0,00	0,00
211430000	ENCARGOS SOCIAIS A PAGAR-INTER OFSS - UNIÃO	0,00	0,00	48.678,07	52.903,27	0,00	4.225,20
211430100	CONTRIBUIÇÕES AO RGPS A PAGAR	0,00	0,00	48.678,07	52.903,27	0,00	4.225,20
211430101	CONTRIBUIÇÕES AO RGPS SOBRE SALÁRIOS E REMUNERAÇÕES	0,00	0,00	48.678,07	52.903,27	0,00	4.225,20
211450000	ENCARGOS SOCIAIS A PAGAR-INTER OFSS - MUNICÍPIO	0,00	3.534,35	0,00	0,00	0,00	3.534,35
211459800	OUTROS ENCARGOS SOCIAIS	0,00	3.534,35	0,00	0,00	0,00	3.534,35

XV – IMPAIRMENT

Impairment é uma palavra em inglês que em sua tradução literal significa deterioração. Assim, trata-se da redução ao valor recuperável de um ativo. O teste de impairment ou redução ao valor recuperável de ativo gerador de caixa foi elaborada com base na NBC TSP 10.

Não houve valores do ativo desvalorizados que sofreram impairment.

XVI – DEMONSTRATIVO DE IMPLANTAÇÃO DAS NOVAS REGRAS CONTÁBEIS APLICADAS AO SETOR PÚBLICO

PROCEDIMENTOS CONTÁBEIS ORÇAMENTÁRIOS - PARTE I DO MCASP				
Ação	Adoção do Procedimento Contábeis Orçamentários.			
Subação	Produto	Responsável	Prazo Final	Situação Atual
		CONTADOR	-	IMPLEMENTADA
PROCEDIMENTOS CONTÁBEIS PATRIMONIAIS - PARTE II DO MCASP				
Ação	1. Reconhecimento, mensuração e evidenciação dos créditos oriundos de receitas tributárias e de contribuições (exceto créditos previdenciários), bem como dos respectivos encargos, multas, ajustes para perdas e registro de obrigações relacionadas à repartição de receitas.			
Subação	Produto	Responsável	Prazo Final	Situação Atual
		CONTADOR	-	IMPLEMENTADA
Ação	2. Reconhecimento, mensuração e evidenciação dos créditos previdenciários, bem como dos respectivos encargos, multas e ajustes para perdas.			

Fone: (87) 3880-1151 Fax: 38801172
Rua Josefa Ferraz de Alencar, s/n – Centro
Granito – PE CEP: 56160-000
CNPJ: 11.460.739/0001-00



Documento Assinado Digitalmente por: JOAO BOSCO LACERDA DE ALENCAR, TADEU ANDRE BEZERRA DE SANDE
Acesse em: <https://etce.ice.pe.gov.br/ep/validaDoc.seam> Código do documento: c73064fb-ade9-4199-9195-de1929dfced4

Subação	Produto	Responsável	Prazo Final	Situação Atual
		CONTADOR	-	IMPLEMENTADA
Ação	3. Reconhecimento, mensuração e evidenciação dos demais créditos a receber, (exceto créditos tributários, previdenciários e de contribuições a receber), bem como dos respectivos encargos, multas e ajustes para perdas.			
Subação	Produto	Responsável	Prazo Final	Situação Atual
		CONTADOR	-	IMPLEMENTADA
Ação	4. Reconhecimento, mensuração e evidenciação da Dívida Ativa, tributária e não-tributária, e respectivo ajuste para perdas.			
Subação	Produto	Responsável	Prazo Final	Situação Atual
		CONTADOR		IMPLEMENTADA
Ação	5. Reconhecimento, mensuração e evidenciação das obrigações e provisões por competência.			
Subação	Produto	Responsável	Prazo Final	Situação Atual
		CONTADOR	-	IMPLEMENTADA
Ação	6. Evidenciação de ativos e passivos contingentes em contas de controle e em notas explicativas.			
Subação	Produto	Responsável	Prazo Final	Situação Atual
		CONTADOR		EM ANDAMENTO
Ação	7. Reconhecimento, mensuração e evidenciação dos bens móveis e imóveis; respectiva depreciação ou exaustão; reavaliação e redução ao valor recuperável (exceto bens do patrimônio cultural e de infraestrutura).			
Subação	Produto	Responsável	Prazo Final	Situação Atual
		CONTADOR		IMPLEMENTADA
Ação	8. Reconhecimento, mensuração e evidenciação dos bens de infraestrutura; respectiva depreciação, amortização ou exaustão; reavaliação e redução ao valor recuperável.			
Subação	Produto	Responsável	Prazo Final	Situação Atual
		CONTADOR		IMPLEMENTADA
Ação	9. Reconhecimento, mensuração e evidenciação dos bens do patrimônio cultural; respectiva depreciação, amortização ou exaustão; reavaliação e redução ao valor recuperável (quando passível de registro segundo IPSAS, NBC TSP e MCASP).			
Subação	Produto	Responsável	Prazo Final	Situação Atual
		CONTADOR		IMPLEMENTADA
Ação	10. Reconhecimento, mensuração e evidenciação das obrigações por competência decorrentes de empréstimos, financiamentos e dívidas contratuais e mobiliárias.			
Subação	Produto	Responsável	Prazo Final	Situação Atual
		CONTADOR		IMPLEMENTADA
Ação	11. Reconhecimento, mensuração e evidenciação das obrigações por competência decorrentes de benefícios a empregados (ex.: 13º salário, férias, etc.).			
Subação	Produto	Responsável	Prazo Final	Situação Atual
		CONTADOR		IMPLEMENTADA
Ação	12. Reconhecimento, mensuração e evidenciação da provisão atuarial do regime próprio de previdência dos servidores públicos civis e militares.			
Subação	Produto	Responsável	Prazo Final	Situação Atual
		CONTADOR		IMPLEMENTADA



Documento Assinado Digitalmente por: JOAO BOSCO LACERDA DE ALENCAR, TADEU ANDRE BEZERRA DE SANDE
Acesse em: <https://etce.ice.pe.gov.br/epv/validaDoc.seam> Código do documento: c73064fb-ade9-4199-9195-de1929dfced4

Ação	13. Reconhecimento, mensuração e evidenciação das obrigações com fornecedores por competência.			
Subação	Produto	Responsável	Prazo Final	Situação Atual
		CONTADOR		IMPLEMENTADA
Ação	14. Reconhecimento, mensuração e evidenciação das demais obrigações por competência.			
Subação	Produto	Responsável	Prazo Final	Situação Atual
		CONTADOR		IMPLEMENTADA
Ação	15. Reconhecimento, mensuração e evidenciação de softwares, marcas, patentes, licenças e congêneres, classificados como intangíveis e eventuais amortização, reavaliação e redução ao valor recuperável.			
Subação	Produto	Responsável	Prazo Final	Situação Atual
		CONTADOR		IMPLEMENTADA
Ação	16. Outros ativos intangíveis e eventuais amortização e redução a valor recuperável.			
Subação	Produto	Responsável	Prazo Final	Situação Atual
		CONTADOR		IMPLEMENTADA
Ação	17. Reconhecimento, mensuração e evidenciação dos investimentos permanentes, e respectivos ajustes para perdas e redução ao valor recuperável.			
Subação	Produto	Responsável	Prazo Final	Situação Atual
		CONTADOR		IMPLEMENTADA
Ação	18. Reconhecimento, mensuração e evidenciação dos estoques.			
Subação	Produto	Responsável	Prazo Final	Situação Atual
		CONTADOR		IMPLEMENTADA
Ação	19. Reconhecimento, mensuração e evidenciação dos demais aspectos referentes aos procedimentos patrimoniais estabelecidos nas IPSAS, NBC TSP e MCASP.			
Subação	Produto	Responsável	Prazo Final	Situação Atual
		CONTADOR		IMPLEMENTADA
PROCEDIMENTOS CONTÁBEIS ESPECÍFICOS - PARTE III DO MCASP				
Ação	Registro de Procedimentos Contábeis Específicos - FUNDEB			
Subação	Produto	Responsável	Prazo Final	Situação Atual
		CONTADOR	-	IMPLEMENTADA
Ação	Registro de Procedimentos Contábeis Específicos - OPERAÇÕES DE CRÉDITOS			
Subação	Produto	Responsável	Prazo Final	Situação Atual
		CONTADOR	-	IMPLEMENTADA
Ação	Registro de Procedimentos Contábeis Específicos - REGIME PRÓPRIO DE PREVIDÊNCIA			
Subação	Produto	Responsável	Prazo Final	Situação Atual
		CONTADOR	-	IMPLEMENTADA
Ação	Registro de Procedimentos Contábeis Específicos - DÍVIDA ATIVA			
Subação	Produto	Responsável	Prazo Final	Situação Atual
		CONTADOR	-	IMPLEMENTADA
Ação	Registro de Procedimentos Contábeis Específicos - PRECATÓRIOS			
Subação	Produto	Responsável	Prazo Final	Situação Atual
		CONTADOR	-	IMPLEMENTADA
Ação	Registro de Procedimentos Contábeis Específicos - CONSÓRCIOS			
Subação	Produto	Responsável	Prazo Final	Situação Atual
		CONTADOR	-	IMPLEMENTADA



Documento Assinado Digitalmente por: JOAO BOSCO LACERDA DE ALENCAR, TADEU ANDRE BEZERRA DE SANDE
Acesse em: <https://etce.ice.pe.gov.br/epj/validaDoc.seam> Código do documento: c73064fb-ade9-4199-9195-de1929dfced4

PLANO DE CONTAS APLICADO AO SETOR PÚBLICO - PARTE IV DO MCASP				
Ação	Aplicação do Plano de Contas, detalhado no nível exigido para a consolidação das contas nacionais			
Subação	Produto	Responsável	Prazo Final	Situação Atual
		CONTADOR	-	IMPLEMENTADA
DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS APLICADAS AO SETOR PÚBLICO - PARTE V DO MCASP				
Ação	Adoção das Demonstrações Contábeis Aplicados ao Setor Público			
Subação	Produto	Responsável	Prazo Final	Situação Atual
		CONTADOR	-	IMPLEMENTADA

FUNDO MUNICIPAL DA INFÂNCIA E DA JUVENTUDE

ANEXO 14 - BALANÇO PATRIMONIAL

Dezembro(31/12/2022)

Exercício de 2022

Pág.: 1

A) QUADRO PRINCIPAL

ISOLADO:5 - FUNDO MUNICIPAL DA INFÂNCIA E DA JUVENTUDE

ATIVO			PASSIVO				
ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior	ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
ATIVO CIRCULANTE		0,00	0,00	PASSIVO CIRCULANTE		0,00	0,00
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA		0,00	0,00	OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS, PREVIDENCIÁRIAS E ASSISTENCIAIS		0,00	0,00
CRÉDITOS A CURTO PRAZO		0,00	0,00	EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS A CURTO PRAZO		0,00	0,00
DEMAIS CRÉDITOS E VALORES A CURTO PRAZO		0,00	0,00	FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR A CURTO PRAZO		0,00	0,00
INVESTIMENTOS E APLICAÇÕES TEMPORÁRIAS A CURTO PRAZO		0,00	0,00	OBRIGAÇÕES FISCAIS A CURTO PRAZO		0,00	0,00
ESTOQUES		0,00	0,00	OBRIGAÇÕES DE REPARTIÇÃO A OUTROS ENTES		0,00	0,00
ATIVO NÃO CIRCULANTE MANTIDO PARA VENDA		0,00	0,00	PROVISÕES A CURTO PRAZO		0,00	0,00
VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS PAGAS ANTECIPADAMENTE		0,00	0,00	DEMAIS OBRIGAÇÕES A CURTO PRAZO		0,00	0,00
ATIVO NÃO CIRCULANTE		0,00	0,00	PASSIVO NÃO-CIRCULANTE		0,00	0,00
ATIVO REALIZÁVEL A LONGO PRAZO		0,00	0,00	OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS, PREVIDENCIÁRIAS E ASSISTENCIAIS		0,00	0,00
INVESTIMENTOS		0,00	0,00	EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS A LONGO PRAZO		0,00	0,00
IMOBILIZADO		0,00	0,00	FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR A LONGO PRAZO		0,00	0,00
INTANGÍVEL		0,00	0,00	OBRIGAÇÕES FISCAIS A LONGO PRAZO		0,00	0,00
DIFERIDO		0,00	0,00	PROVISÕES A LONGO PRAZO		0,00	0,00
TOTAL		0,00	0,00	DEMAIS OBRIGAÇÕES A LONGO PRAZO		0,00	0,00
				RESULTADO DIFERIDO		0,00	0,00
				TOTAL PASSIVO		0,00	0,00
				PATRIMÔNIO LÍQUIDO			
				ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
				PATRIMÔNIO LÍQUIDO		0,00	0,00
				PATRIMÔNIO SOCIAL E CAPITAL SOCIAL		0,00	0,00
				TOTAL PATRIMÔNIO LÍQUIDO		0,00	0,00
				TOTAL		0,00	0,00



Documento Assinado Digitalmente por: JOAO BOSCO LACERDA DE ALENCAR, TADEU ANDRE BEZERRA DE SANDE
Assinado em: 2022/12/31 15:05:44
Assinatura: 73064b7d-4199-9195-d4192d4ced4

FUNDO MUNICIPAL DA INFÂNCIA E DA JUVENTUDE
BALANÇO PATRIMONIAL
Dezembro(31/12/2022)

Exercício de 2022



Pág.: 2

B) QUADRO DOS ATIVOS E PASSIVOS FINANCEIROS E PERMANENTES

ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior	ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
ATIVO FINANCEIRO		0,00	0,00	PASSIVO FINANCEIRO(0,00) + RP não Proc.(0,00)		0,00	0,00
ATIVO PERMANENTE		0,00	0,00	PASSIVO PERMANENTE		0,00	0,00
						0,00	0,00

FERNANDA ROCHELLY BEZERRA LACERDA
SECRETARIA
076.073.943-97

TADEU ANDRE BEZERRA DE SANDE
CONTADOR
CRC: 017.226/O-3/PE

Documento Assinado Digitalmente por: JOAO BOSCO LACERDA DE ALENCAR, TADEU ANDRE BEZERRA DE SANDE.
Acesse em: <https://etce.ice.pe.gov.br/epp/validaDoc.seam> Código do documento: c73064fb-ade9-4199-9195-de1929dfced4

FUNDO MUNICIPAL DA INFÂNCIA E DA JUVENTUDE
ANEXO 14 - BALANÇO PATRIMONIAL
Dezembro(31/12/2022)



Pág.: 3
Documento Assinado Digitalmente por: JOAO BOSCO LACERDA DE ALENCAR, TADEU ANDRE BEZERRA DE SANDE
Acesse em: <https://etec.itec.pe.gov.br/app/validaDoc.seam> Código do documento: c73064fb-ade9-4199-9195-de1929dfced4

Exercício de 2022

C) QUADRO DAS CONTAS DE COMPENSAÇÃO (CONTROLE)

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

FERNANDA ROCHELLY BEZERRA LACERDA
SECRETARIA
076.073.943-97

TADEU ANDRE BEZERRA DE SANDE
CONTADOR
CRC: 017.226/O-3/PE

FUNDO MUNICIPAL DA INFÂNCIA E DA JUVENTUDE
ANEXO 14A - BALANÇO PATRIMONIAL
DEMONSTRATIVO DAS CONTAS ANALITICAS DO ATIVO E PASSIVO FINANCEIRO

Exercício de 2022



Documento Assinado Digitalmente por: JOAO BOSCO LACERDA DE ALENCAR, TADEU ANDRE BEZERRA DE SANDE
Acesse em: <https://ptbr.epp.gov.br/epp/validaDoc.seam> Código do documento: c73064fb-ade9-4199-9195-de1929dfced4

Pág.:

Dezembro(31/12/2022)

ISOLADO:5 - FUNDO MUNICIPAL DA INFÂNCIA E DA JUVENTUDE

ATIVO				PASSIVO			
ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior	ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior

FERNANDA ROCHELLY BEZERRA LACERDA
SECRETARIA
076.073.943-97

TADEU ANDRE BEZERRA DE SANDE
CONTADOR
CRC: 017.226/O-3/PE

FUNDO MUNICIPAL DA INFÂNCIA E DA JUVENTUDE
ANEXO 14B - BALANÇO PATRIMONIAL
DEMONSTRATIVO DAS CONTAS ANALITICAS DO ATIVO E PASSIVO PERMANENTE

Exercício de 2022



Documento Assinado Digitalmente por: JOAO BOSCO LACERDA DE ALENCAR, TADEU ANDRE BEZERRA DE SANDE
Acesse em: <https://portal.cte.pe.gov.br/epp/validaDoc.seam> Código do documento: c73064fb-ade9-4199-9195-de1929dfced4

Pág.:

Dezembro(31/12/2022)

ISOLADO:5 - FUNDO MUNICIPAL DA INFÂNCIA E DA JUVENTUDE

ATIVO				PASSIVO			
ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior	ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior

FERNANDA ROCHELLY BEZERRA LACERDA
SECRETARIA
076.073.943-97

TADEU ANDRE BEZERRA DE SANDE
CONTADOR
CRC: 017.226/O-3/PE



FUNDO MUNICIPAL DA INFÂNCIA E DA JUVENTUDE

ANEXO 14 - BALANÇO PATRIMONIAL

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

Dezembro(31/12/2022)

Pág.: 1

ISOLADO:5 - FUNDO MUNICIPAL DA INFÂNCIA E DA JUVENTUDE

D) QUADRO DO SUPERAVIT / DEFICIT FINANCEIRO

DESTINAÇÃO DE RECURSOS (Contas 82111XXXX)	Nota	SUPERÁVIT/DÉFICIT FINANCEIRO	
		ATUAL	EXERC. ANTERIOR
		0,00	0,00
TOTAL		0,00	0,00

FERNANDA ROCHELLY BEZERRA LACERDA
SECRETARIA
076.073.943-97

TADEU ANDRE BEZERRA DE SANDE
CONTADOR
CRC: 017.226/O-3/PE