

FUNDO DA CRIANÇA E DO ADOLESCENTE**Anexo 17 - Demonstrativo da Dívida Flutuante**

DEZEMBRO(31/12/2022)

ISOLADO: 4 - FUNDO DA CRIANÇA E DO ADOLESCENTE

TÍTULOS	SALDO ANTERIOR	MOVIMENTO DO PERÍODO					SALDO P/ O PERÍODO SEGUINTE
		INSCRIÇÃO	BAIXA		TRANSF. RP NAO PROC. LIQ		
			PAGTO	CANC.	INSCR	BAIXA	
RESTOS A PAGAR - PROCESSADOS							
EXERCÍCIO 2014	23,76	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	23,76
EXERCÍCIO 2015	31,91	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	31,91
EXERCÍCIO 2017	1.210,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.210,00
EXERCÍCIO 2022	0,00	476,00	0,00	0,00	0,00	0,00	476,00
Sub-total	1.265,67	476,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.741,67
RESTOS A PAGAR - NÃO PROCESSADOS							
EXERCÍCIO 2015	18.072,45	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	18.072,45
EXERCÍCIO 2022	0,00	3.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.000,00
Sub-total	18.072,45	3.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	21.072,45
DEPÓSITOS E CONSIGNACÕES							
CONTRIBUIÇÃO AO RGPS	15.041,06	330,00	330,00	0,00	0,00	0,00	15.041,06
IMPOSTO SOBRE A RENDA RETIDO NA FONTE - IRRF	0,00	95,20	0,00	0,00	0,00	0,00	95,20
ISS	1.142,40	150,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.292,40
OUTROS CONSIGNATÁRIOS	70,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	70,00
OUTROS DEPÓSITOS	711,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	711,00
Sub-total	16.964,46	575,20	330,00	0,00	0,00	0,00	17.209,66
T O T A L	36.302,58	4.051,20	330,00	0,00	0,00	0,00	40.023,78





INFORMAÇÕES GERAIS:

Fundo da Criança e do Adolescente CNPJ: 10.164.028/0001-18
Rua Domingos Braba, Centro – CEP 55.890-000 – Aliança-PE

O Fundo da Criança e do Adolescente concebida quanto à natureza jurídica perante a Receita Federal do Brasil através do código 124-4 “Município” possui como atividade principal “a administração pública geral”. Durante o exercício de 2022 a execução orçamentária foi feita baseada na Lei Municipal nº 1.750/2021 de 04 de Novembro de 2021 (LOA 2022). Sua fonte financeira deriva do recebimento de Transferências Financeiras do Tesouro Municipal e outras fontes de arrecadação definidas em Lei.

Dados do Gestor:

Nome: Xisto Lourenço de Freitas Neto. Cargo: Prefeito. Período de gestão: 01/01/2022 a 31/12/2022.

Dados do Contador responsável pelos aspectos formais das demonstrações contábeis, inclusive as notas explicativas:

Nome: Julierme Barbosa Xavier. CRC-PE nº 17.454. E-mail: julierme@gmail.com
Nome: Rochana Adrielly de Lira Tavares. CRC-PE nº 22.340/O-9 E-mail: rochana975@hotmail.com

Declaração de conformidade com a legislação e com as normas de contabilidade aplicáveis:

Este demonstrativo contábil foi elaborado em conformidade com o modelo definido pela Lei Federal 4.320/64, portaria conjunta STN/SOF Nº 117 de 28 de dezembro de 2021 e portaria nº 1.131 de 04 de dezembro de 2021, que aprova o Manual de Contabilidade Aplicada ao Setor Público, 9ª edição. Os procedimentos de registro, mensuração e evidenciação obedecem no todo ou em parte no que couber as Normas Brasileiras de Contabilidade Aplicadas ao Setor Público (NBCASP), publicadas pelo Conselho Federal de Contabilidade (CFC), em especial a NBC T SP 16.6 como igualmente pela portaria STN nº 548/2015 com a implementação dos procedimentos patrimoniais, com a integralização total dos procedimentos aos demonstrativos contábeis.

Resumo das políticas contábeis significativas:

O Balanço Patrimonial apresenta quadro principal dos ativos, incluindo na coluna do Ativo: Ativo Circulante (caixa e equivalente de caixa) e Ativo Não Circulante (imobilizado). No passivo este balanço apresenta quadro principal incluindo na coluna do passivo: Passivo Circulante (obrigações trabalhistas, previdenciárias e assistências a pagar de curto, fornecedores a conta a apagar em curto prazo e demais obrigações em curto prazo). No quadro principal na coluna Patrimônio Líquido consta



a conta mínima de resultados Acumulados. No quadro são evidenciados os ativos e passivos financeiros e permanentes, além do saldo patrimonial. Ao final do balanço são evidenciadas em quadro próprio as contas do sistema compensado com destaque para os atos potenciais de ativos e os passivos. O balanço mostra também as contas com o superávit/déficit acumulados e ajustes de exercícios anteriores. Neste demonstrativo constam colunas com os saldos do exercício anterior possibilitando a comparação de valores.

Bases de mensuração utilizadas:

Os Ativos e Passivos resultantes da execução orçamentária do exercício 2022 foram mensurados inicialmente a custo histórico com determina a Resolução 1.137/2008. No plano de Implantação dos Procedimentos Contábeis Patrimoniais, emitido pela Secretaria do Tesouro Nacional – STN, portaria nº 548 de setembro de 2015, item 3.3.3 – Prazos ficou estabelecido a obrigatoriedade dos registros contábeis para reconhecimento, mensuração e evidenciação dos bens móveis e imóveis; respectiva depreciação ou exaustão; reavaliação e redução ao valor recuperável (exceto bem do patrimônio cultural e de infraestrutura).

Novas normas e políticas contábeis alteradas:

Não houve mudanças nas políticas contábeis utilizadas que impliquem em alterações significativas no Balanço Patrimonial.

Julgamentos pela aplicação das políticas contábeis:

Não há julgamentos pela aplicação das políticas contábeis significativas quanto ao Balanço Patrimonial.

1. Informações de suporte e detalhamento de itens apresentados nas demonstrações contábeis:

1.1 Ativo Circulante

O saldo do Ativo Circulante deixado em 31/12/2022 soma R\$ 27.041,36, aumentando em R\$ 25.995,47, em relação ao exercício de 2021 que foi de R\$ 1.045,89.

1.1.1 Caixa e equivalente de caixa

A soma do caixa e equivalentes de caixa em 31/12/2022 soma R\$ 27.041,36, aumentando em R\$ 25.995,47, em relação ao exercício de 2021 que foi de R\$ 1.045,89.

1.2 Ativo Não Circulante



1.2.1 Imobilizado

Imobilizado aos os direitos que tenham por objeto bens corpóreos e incorpóreos destinados à manutenção das atividades da entidade ou exercícios com essa finalidade, inclusive os decorrentes de operações que transfiram a ela os benefícios, os riscos e controle desses bens. O valor do imobilizado ao final do exercício de 2021 totalizou R\$ 3.058,20. No exercício de 2022 totalizou o montante de R\$ 2.718,40 sendo:

Descrição	2022	2021
Bens Móveis	3.398,00	3.398,00
(-) Depreciação, exaustão e amortização acumuladas	-679,60	-339,80
Total	2.718,40	3.058,20

No decurso do exercício de 2022 foram efetuadas as incorporações sintéticas ao patrimônio do Fundo da Criança e do Adolescente e Móveis (permanecendo com o mesmo valor em relação ao ano de 2021), enquanto que as notas fiscais e documentos decorrentes das aquisições também instruíram o cadastramento. Historicamente nas contas Bens móveis, registrado o valor global dos móveis desmembrado. É relevante informar que no plano de Implantação dos Procedimentos Contábeis Patrimoniais, emitido pela Secretaria do Tesouro Nacional – STN, portaria nº 548 de setembro de 2015, item 3.3.3 – Prazos ficou estabelecido a obrigatoriedade dos registros contábeis para reconhecimento, mensuração e evidenciação dos bens móveis e imóveis; respectiva depreciação ou exaustão; reavaliação e redução ao valor recuperável (exceto bem do patrimônio cultural e de infraestrutura). Tem indicador permanente.

1.2.2 Depreciação

Os valores da depreciação acumulada (bens móveis) foram obtidos com a mesma metodologia do ano anterior, em 2022 está acumulada em R\$ - 679,60 e em 2021 com o valor R\$ -339,80. A mesma foi aplicada seguindo a metodologia linear correspondente a 10% a.a.

1.3 Passivo Circulante

O valor total do Passivo Circulante totalizou em 2022 o valor de R\$ 18.951,33 e em relação a 2021 foi de R\$ 18.230,13.

1.3.1 Obrigações Trabalhistas, Previdenciárias e Assistenciais a Pagar



São as obrigações referentes a salários ou remunerações, bem como benefícios aos quais empregados ou servidor tenha direito; aposentadoria reforma pensões e encargos a pagar, benefícios assistenciais, inclusive os precatórios decorrentes dessas obrigações, com vencimento no curto prazo estão compreendidos nesse grupo Pessoal a Pagar e Encargos sociais a Pagar em 2022 no valor de R\$ 1.274,00, com Fornecedores e Contas a Pagar de Curto Prazo no valor de R\$ 467,67 e Demais Obrigações a Curto Prazo na importância de R\$ 17.209,66.

1.3.2 Fornecedores e Contas a Pagar Nacionais A Curto Prazo:

Valores identificados no item 1.3.1.

1.3.3 Demais Obrigações à Curto Prazo

Valores identificados no item 1.3.1

1.4 Patrimônio Líquido

Compreende o valor residual dos ativos da entidade depois de deduzidos todos seus passivos. O saldo patrimonial do exercício de 2021 foi de R\$ -14.126,04 e em 2022 totalizou em R\$ 10.808,43 (compõe o PL: superávits ou déficits do exercício e dos exercícios anteriores, e a conta de ajustes de exercícios anteriores). Houve uma variação de R\$ 24.934,47 de 2021 para 2022, devido a variações das operações da entidade. Tem indicador permanente.

1.5 Outras Informações relevantes:

1.5.1 Passivos contingentes e compromissos contratuais reconhecidos.

Não houve registro e execução de passivos contingentes.

1.5.2 Divulgações não financeiras:

Não foi necessário adotar política de gestão de risco financeiro pela entidade.

1.5.3 Reconhecimento de inconformidades que podem afetar a compreensão do usuário sobre o desempenho e o direcionamento das operações da entidade no futuro:

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

1.5.4 Ajustes decorrentes da omissão e erros de registros.

Não houve ajustes decorrentes da omissão e erros de registros.

1.5.5 Adequação do PIPCP:



As informações apresentadas nos Balanços Patrimonial, Financeiro, Demonstração das Variações Patrimoniais e Demonstração dos Fluxos de Caixa, com base nos seus elementos constituintes e suas peculiaridades, foram geradas a partir do atendimento aos prazos estabelecidos na adequação dos itens verificados no PIPCP (Plano de Implantação dos Procedimentos Contábeis Patrimoniais), em consonância ao parágrafo 4 do artigo 1º da Portaria STN nº 548/2015.



FUNDO MUNICIPAL DE ASSISTENCIA SOCIAL**Anexo 17 - Demonstrativo da Dívida Flutuante**

DEZEMBRO(31/12/2022)

ISOLADO: 3 - FUNDO MUNICIPAL DE ASSISTENCIA SOCIAL

TÍTULOS	SALDO ANTERIOR	MOVIMENTO DO PERÍODO					SALDO P/ O PERÍODO SEGUINTE
		INSCRIÇÃO	BAIXA		TRANSF .RP NAO PROC. LIQ		
			PAGTO	CANC.	INSCR	BAIXA	
RESTOS A PAGAR - PROCESSADOS							
EXERCÍCIO 2013	21.947,10	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	21.947,10
EXERCÍCIO 2014	14.724,03	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	14.724,03
EXERCÍCIO 2015	1.648,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.648,00
EXERCÍCIO 2016	79.442,21	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	79.442,21
EXERCÍCIO 2017	5.478,40	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5.478,40
EXERCÍCIO 2018	26.523,66	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	26.523,66
EXERCÍCIO 2019	32.174,92	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	32.174,92
EXERCÍCIO 2020	101.087,41	0,00	3.912,32	0,00	0,00	0,00	97.175,09
EXERCÍCIO 2021	108.206,17	0,00	97.837,03	1.564,26	5.902,90	0,00	14.707,78
EXERCÍCIO 2022	0,00	110.457,18	0,00	0,00	0,00	0,00	110.457,18
Sub-total	391.231,90	110.457,18	101.749,35	1.564,26	5.902,90	0,00	404.278,37
RESTOS A PAGAR - NÃO PROCESSADOS							
EXERCÍCIO 2014	1.950,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.950,00
EXERCÍCIO 2017	6.790,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6.790,00
EXERCÍCIO 2018	314.325,82	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	314.325,82
EXERCÍCIO 2019	40.340,78	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	40.340,78
EXERCÍCIO 2020	20.755,04	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	20.755,04
EXERCÍCIO 2021	143.931,97	0,00	68.781,16	0,00	0,00	5.902,90	69.247,91
EXERCÍCIO 2022	0,00	338.969,32	0,00	0,00	0,00	0,00	338.969,32
Sub-total	528.093,61	338.969,32	68.781,16	0,00	0,00	5.902,90	792.378,87
DEPÓSITOS E CONSIGNAÇÕES							
RPPS - RETENÇÕES SOBRE VENCIMENTOS E VANTAGENS	0,00	26.046,40	25.807,00	0,00	0,00	0,00	239,40
CONTRIBUIÇÃO AO RGPS	1.250,59	103.327,88	100.920,52	0,00	0,00	0,00	3.657,95
IMPOSTO SOBRE A RENDA RETIDO NA FONTE - IRRF	62.836,85	16.066,46	2,87	0,00	0,00	0,00	78.900,44
IMPOSTOS E CONTRIBUIÇÕES DIVERSOS	23.890,57	7.375,88	365,88	0,00	0,00	0,00	30.900,57
ISS	26.213,84	6.983,94	1.395,73	0,00	0,00	0,00	31.802,05
OUTROS TRIBUTOS ESTADUAIS E MUNICIPAIS	2.825,21	8.238,70	10.200,11	0,00	0,00	0,00	863,80
PENSÃO ALIMENTÍCIA	8.540,47	276,63	333,10	0,00	0,00	0,00	8.484,00
RETENÇÕES - ENTIDADES REPRESENTATIVAS DE CLASSES	1.596,30	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.596,30
OUTROS CONSIGNATÁRIOS	36.797,85	24.721,68	16.090,86	0,00	0,00	0,00	45.428,67
OUTROS DEPÓSITOS	249,74	218,16	163,62	0,00	0,00	0,00	304,28
OUTROS VALORES RESTITUÍVEIS	5,50	2.127,92	0,00	0,00	0,00	0,00	2.133,42
Sub-total	164.206,92	195.383,65	155.279,69	0,00	0,00	0,00	204.310,88



FUNDO MUNICIPAL DE ASSISTENCIA SOCIAL

Anexo 17 - Demonstrativo da Dívida Flutuante DEZEMBRO(31/12/2022)

ISOLADO: 3 - FUNDO MUNICIPAL DE ASSISTENCIA SOCIAL

TITULOS	SALDO ANTERIOR	MOVIMENTO DO PERIODO					SALDO P/ O PERIODO SEGUINTE
		INSCRIÇÃO	BAIXA		TRANSF .RP NAO PROC. LIQ		
			PAGTO	CANC.	INSCR	BAIXA	
TOTAL	1.083.532,43	644.810,15	325.810,20	1.564,26	5.902,90	5.902,90	1.400.968,12





INFORMAÇÕES GERAIS:

Fundo Municipal de Assistência Social **CNPJ: 12.497.273/0001-72**

Rua Domingos Braga, Centro – CEP 55.890-000 – Aliança-PE

O Fundo Municipal de Assistência Social concebida quanto à natureza jurídica perante a Receita Federal do Brasil através do código 120-1 “Fundo Público” possui como atividade principal “a administração pública geral”. Durante o exercício de 2022 a execução orçamentária foi feita baseada na Lei Municipal nº 1.750/2021 de 04 de Novembro de 2021 (LOA 2022). Sua fonte financeira deriva do recebimento de Transferências Financeiras do Tesouro Municipal e outras fontes de arrecadação definidas em Lei.

Dados do Gestor:

Nome: Ana Carla de Moura Freitas. Cargo: Gestora. Período de gestão: 01/01/2022 a 28/03/2022.

Nome: Ana Carla de Moura Freitas. Cargo: Gestora. Período de gestão: 29/08/2022 a 31/12/2022.

Nome: Gracilene Maria da Silva. Cargo: Gestora. Período de gestão: 29/03/2022 a 28/08/2022.

Dados do Contador responsável pelos aspectos formais das demonstrações contábeis, inclusive as notas explicativas:

Nome: Julierme Barbosa Xavier. CRC-PE nº 17.454. E-mail: julierme@gmail.com

Nome: Rochana Adrielly de Lira Tavares. CRC-PE n.º 22.340/O-9 E-mail: rochana975@hotmail.com

Declaração de conformidade com a legislação e com as normas de contabilidade aplicáveis:

Este demonstrativo contábil foi elaborado em conformidade com o modelo definido pela Lei Federal 4.320/64, portaria conjunta STN/SOF Nº 117 de 28 de dezembro de 2021 e portaria nº 1.131 de 04 de dezembro de 2021, que aprova o Manual de Contabilidade Aplicada ao Setor Público, 9ª edição. Os procedimentos de registro, mensuração e evidenciação obedecem no todo ou em parte no que couber as Normas Brasileiras de Contabilidade Aplicadas ao Setor Público (NBCASP), publicadas pelo Conselho Federal de Contabilidade (CFC), em especial a NBC T SP 16.6 como igualmente pela portaria STN nº 548/2015 com a implementação dos procedimentos patrimoniais, com a integralização total dos procedimentos aos demonstrativos contábeis.

Resumo das políticas contábeis significativas:

O Balanço Patrimonial apresenta quadro principal dos ativos, incluindo na coluna do Ativo: Ativo Circulante (caixa e equivalente de caixa e Demais créditos e valores a curto prazo) e Ativo Não Circulante (imobilizado e depreciação, exaustão e



amortização acumuladas). No passivo este balanço apresenta quadro principal incluindo na coluna do passivo: Passivo Circulante (obrigações trabalhistas, previdenciárias e assistências a pagar de curto, fornecedores a conta a apagar em curto prazo e demais obrigações em curto prazo). No quadro principal na coluna Patrimônio Líquido consta a conta mínima de resultados Acumulados. No quadro são evidenciados os ativos e passivos financeiros e permanentes, além do saldo patrimonial. Ao final do balanço são evidenciadas em quadro próprio as contas do sistema compensado com destaque para os atos potenciais de ativos e os passivos. O balanço mostra também as contas com o superávit/déficit acumulados e ajustes de exercícios anteriores. Neste demonstrativo constam colunas com os saldos do exercício anterior possibilitando a comparação de valores.

Bases de mensuração utilizadas:

Os Ativos e Passivos resultantes da execução orçamentária do exercício 2022 foram mensurados inicialmente a custo histórico com determina a Resolução 1.137/2008. No plano de Implantação dos Procedimentos Contábeis Patrimoniais, emitido pela Secretaria do Tesouro Nacional – STN, portaria nº 548 de setembro de 2015, item 3.3.3 – Prazos ficou estabelecido a obrigatoriedade dos registros contábeis para reconhecimento, mensuração e evidenciação dos bens móveis e imóveis; respectiva depreciação ou exaustão; reavaliação e redução ao valor recuperável (exceto bem do patrimônio cultural e de infraestrutura).

Novas normas e políticas contábeis alteradas:

Não houve mudanças nas políticas contábeis utilizadas que impliquem em alterações significativas no Balanço Patrimonial.

Julgamentos pela aplicação das políticas contábeis:

Não há julgamentos pela aplicação das políticas contábeis significativas quanto ao Balanço Patrimonial.

1. Informações de suporte e detalhamento de itens apresentados nas demonstrações contábeis:

1.1 Ativo Circulante

O saldo do Ativo Circulante deixado em 31/12/2022 soma R\$ 2.030.481,14, aumentando em R\$ 1.632.443,17, em relação ao exercício de 2021 que foi de R\$ 398.037,97.

1.1.1 Caixa e equivalente de caixa



A soma do caixa e equivalentes de caixa em 31/12/2022 foi de R\$ 2.030.481,14, houve um aumento de R\$ 1.633.193,17 com relação a 2021 que foi de R\$ 397.287,97.

1.1.2 Demais créditos e valores a curto prazo

A soma dos demais créditos e valores a curto prazo em 31/12/2022 foi de R\$ 0,00, houve uma diminuição com relação a 2021 de R\$ 750,00.

1.2 Ativo Não Circulante

1.2.1 Imobilizado

Imobilizado aos os direitos que tenham por objeto bens corpóreos e incorpóreos destinados à manutenção das atividades da entidade ou exercícios com essa finalidade, inclusive os decorrentes de operações que transfiram a ela os benefícios, os riscos e controle desses bens. O valor do imobilizado ao final do exercício de 2021 totalizou R\$ 289.463,00 e no exercício de 2022 o valor de R\$ 304.379,11, sendo:

Descrição	2022	2021
Bens Móveis	312.089,68	295.516,23
Bens Imóveis	12.367,29	12.367,29
(-) Depreciação, exaustão e amortização acumuladas	-20.077,86	-18.420,52
Total	304.379,11	289.463,00

No decurso do exercício de 2022 foram efetuadas as incorporações sintéticas ao patrimônio do Fundo Municipal de Assistência Social nas contas Bens Móveis (obtido em 2022 um aumento de R\$ 16.573,45 em relação ao exercício de 2021) e nas contas de Bens Imóveis (permanecendo em 2022 com o mesmo valor em relação ao exercício de 2021 de R\$ 12.367,29), enquanto que as notas fiscais e documentos decorrentes das aquisições também instruíram o cadastramento. Historicamente nas contas Bens móveis, registrado o valor global dos móveis desmembrado. É relevante informar que no plano de Implantação dos Procedimentos Contábeis Patrimoniais, emitido pela Secretaria do Tesouro Nacional – STN, portaria nº 548 de setembro de 2015, item 3.3.3 – Prazos ficou estabelecido a obrigatoriedade dos registros contábeis para reconhecimento, mensuração e evidenciação dos bens móveis e imóveis; respectiva depreciação ou exaustão; reavaliação e redução ao valor recuperável (exceto bem do patrimônio cultural e de infraestrutura). Tem indicador permanente.

1.2.2 Depreciação



Os valores da depreciação acumulada (bens móveis e imóveis) foram obtidos com a mesma metodologia do ano anterior, em 2022 está acumulada em R\$ -20.077,86 e em 2021 o valor R\$ -18.420,52. A mesma foi aplicada seguindo a metodologia linear correspondente a 10% a.a.

1.3 Passivo Circulante

O valor total do Passivo Circulante totalizou em 2022 o valor de R\$ 619.977,93, um aumento com relação ao exercício anterior de R\$ 53.150,43.

1.3.1 Obrigações Trabalhistas, Previdenciárias e Assistenciais a Pagar

São as obrigações referentes a salários ou remunerações, bem como benefícios aos quais empregados ou servidor tenha direito; aposentadoria reforma pensões e encargos a pagar, benefícios assistenciais, inclusive os precatórios decorrentes dessas obrigações, com vencimento no curto prazo estão compreendidos nesse grupo Pessoal a Pagar no valor de R\$ 126.381,89, Encargos sociais a Pagar em 2022 no valor de R\$ 50.228,37, com Fornecedores e Contas a Pagar de Curto Prazo no valor de R\$ 236.753,04 e Demais obrigações a curto prazo na importância de R\$ 206.614,63.

1.3.2 Fornecedores e Contas a Pagar Nacionais A Curto Prazo:

Valores identificados no item 1.3.1.

1.3.3 Demais Obrigações à Curto Prazo

Valores identificados no item 1.3.1

1.4 Patrimônio Líquido

Compreende o valor residual dos ativos da entidade depois de deduzidos todos seus passivos. O saldo patrimonial do exercício de 2021 foi de R\$ 120.673,47 e em 2022 totalizou em R\$ 1.714.882,32 (compõe o PL: superávits ou déficits do exercício e dos exercícios anteriores, e a conta de ajustes de exercícios anteriores). Houve uma variação de R\$ 1.594.208,85, de 2021 para 2022, devido a variações das operações da entidade. Tem indicador permanente.

1.5 Outras Informações relevantes:

1.5.1 Passivos contingentes e compromissos contratuais reconhecidos.

Não houve registro e execução de passivos contingentes.

1.5.2 Divulgações não financeiras:

Não foi necessário adotar política de gestão de risco financeiro pela entidade.



1.5.3 Reconhecimento de inconformidades que podem afetar a compreensão do usuário sobre o desempenho e o direcionamento das operações da entidade no futuro:

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

1.5.4 Ajustes decorrentes da omissão e erros de registros.

Não houve ajustes decorrentes da omissão e erros de registros.

1.5.5 Adequação do PIPCP:

As informações apresentadas nos Balanços Patrimonial, Financeiro, Demonstração das Variações Patrimoniais e Demonstração dos Fluxos de Caixa, com base nos seus elementos constituintes e suas peculiaridades, foram geradas a partir do atendimento aos prazos estabelecidos na adequação dos itens verificados no PIPCP (Plano de Implantação dos Procedimentos Contábeis Patrimoniais), em consonância ao parágrafo 4 do artigo 1º da Portaria STN nº 548/2015.



FUNDO MUNICIPAL DE EDUCAÇÃO

Anexo 17 - Demonstrativo da Dívida Flutuante

DEZEMBRO(31/12/2022)

ISOLADO: 8 - FUNDO MUNICIPAL DE EDUCAÇÃO

TÍTULOS	SALDO ANTERIOR	MOVIMENTO DO PERÍODO					SALDO P/ O PERÍODO SEGUINTE
		INSCRIÇÃO	BAIXA		TRANSF .RP NAO PROC. LIQ		
			PAGTO	CANC.	INSCR	BAIXA	
RESTOS A PAGAR - PROCESSADOS							
EXERCÍCIO 2022	0,00	272.652,72	0,00	0,00	0,00	0,00	272.652,72
Sub-total	0,00	272.652,72	0,00	0,00	0,00	0,00	272.652,72
RESTOS A PAGAR - NÃO PROCESSADOS							
EXERCÍCIO 2022	0,00	817.710,86	0,00	0,00	0,00	0,00	817.710,86
Sub-total	0,00	817.710,86	0,00	0,00	0,00	0,00	817.710,86
DEPÓSITOS E CONSIGNAÇÕES							
RPPS - RETENÇÕES SOBRE VENCIMENTOS E VANTAGENS	0,00	1.273.106,27	1.273.106,27	0,00	0,00	0,00	0,00
CONTRIBUIÇÃO AO RGPS	0,00	111.485,06	85.913,08	0,00	0,00	0,00	25.571,98
IMPOSTO SOBRE A RENDA RETIDO NA FONTE - IRRF	0,00	467.815,32	414.652,87	0,00	0,00	0,00	53.162,45
IMPOSTOS E CONTRIBUIÇÕES DIVERSOS	0,00	250.498,27	200.240,01	0,00	0,00	0,00	50.258,26
ISS	0,00	13.928,98	0,00	0,00	0,00	0,00	13.928,98
PENSÃO ALIMENTÍCIA	0,00	23.320,73	23.320,73	0,00	0,00	0,00	0,00
OUTROS CONSIGNATÁRIOS	0,00	22.207,29	19.629,87	0,00	0,00	0,00	2.577,42
Sub-total	0,00	2.162.361,92	2.016.862,83	0,00	0,00	0,00	145.499,09
TOTAL	0,00	3.252.725,50	2.016.862,83	0,00	0,00	0,00	1.235.862,67





INFORMAÇÕES GERAIS:

Fundo Municipal de Educação **CNPJ: 46.168.650/0001-41**
Rua Domingos Braga, Centro – CEP 55.890-000 – Aliança-PE

O Fundo Municipal de Educação concebida quanto à natureza jurídica perante a Receita Federal do Brasil através do código 133-3 “Fundo Público da Administração Direta Municipal” possui como atividade principal “administração pública geral”. Durante o exercício de 2022 a execução orçamentária foi feita baseada na Lei Municipal nº 1.750/2021 de 04 de Novembro de 2021 (LOA 2022). Sua fonte financeira deriva do recebimento de Transferências Financeiras do Tesouro Municipal e outras fontes de arrecadação definidas em Lei.

Dados do Gestor:

Nome: Anderson Eduardo da Silva. Cargo: Gestor. Período de gestão: 01/01/2022 a 31/12/2022.

Dados do Contador responsável pelos aspectos formais das demonstrações contábeis, inclusive as notas explicativas:

Nome: Julierme Barbosa Xavier. CRC-PE nº 17.454. E-mail: julierme@gmail.com

Nome: Rochana Adrielly de Lira Tavares. CRC-PE n.º 22.340/O-9 E-mail: rochana975@hotmail.com

Declaração de conformidade com a legislação e com as normas de contabilidade aplicáveis:

Este demonstrativo contábil foi elaborado em conformidade com o modelo definido pela Lei Federal nº 4.320/64, portaria conjunta STN/SOF Nº 117 de 28 de dezembro de 2021 e portaria nº 1.131 de 04 de dezembro de 2021, que aprova o Manual de Contabilidade Aplicada ao Setor Público, 9ª edição. Os procedimentos de registro, mensuração e evidenciação obedecem no todo ou em parte no que couber às Normas Brasileiras de Contabilidade Aplicadas ao Setor Público (NBCASP), publicadas pelo Conselho Federal de Contabilidade (CFC), em especial a NBC T SP 16.6 como igualmente pela portaria STN nº 548/2015 com a implementação dos procedimentos patrimoniais, com a integralização total dos procedimentos aos demonstrativos contábeis.

Resumo das políticas contábeis significativas:

O Balanço Patrimonial apresenta quadro principal dos ativos, incluindo na coluna do Ativo: Ativo Circulante (caixa e equivalente de caixa e Demais créditos e valores a curto prazo) e Ativo Não Circulante (imobilizado e depreciação, exaustão e amortização acumuladas). No passivo este balanço apresenta quadro principal incluindo na coluna do passivo: Passivo Circulante (obrigações trabalhistas, previdenciárias e assistências a pagar de curto, fornecedores a conta a apagar em curto prazo e demais obrigações em curto prazo). No quadro principal na coluna Patrimônio Líquido consta a conta mínima de resultados Acumulados. No quadro são evidenciados os ativos e passivos financeiros e permanentes, além do saldo patrimonial. Ao final do balanço são evidenciadas em quadro próprio as contas do sistema compensado com destaque para os atos potenciais de ativos e os passivos. O balanço mostra também as contas com o superávit/déficit acumulados e ajustes de exercícios anteriores. Neste demonstrativo constam colunas com os saldos do exercício anterior possibilitando a comparação de valores.

Bases de mensuração utilizadas:

Os Ativos e Passivos resultantes da execução orçamentária do exercício 2022 foram mensurados inicialmente a custo histórico com determina a Resolução 1.137/2008. No plano de Implantação dos Procedimentos Contábeis Patrimoniais, emitido pela Secretaria do Tesouro Nacional – STN, portaria nº 548 de setembro de 2015, item 3.3.3 – Prazos ficou estabelecido a obrigatoriedade dos registros



contábeis para reconhecimento, mensuração e evidenciação dos bens móveis e imóveis; respectiva depreciação ou exaustão; reavaliação e redução ao valor recuperável (exceto bem do patrimônio cultural e de infraestrutura).

Novas normas e políticas contábeis alteradas:

Não houve mudanças nas políticas contábeis utilizadas que impliquem em alterações significativas no Balanço Patrimonial.

Julgamentos pela aplicação das políticas contábeis:

Não há julgamentos pela aplicação das políticas contábeis significativas quanto ao Balanço Patrimonial.

1. Informações de suporte e detalhamento de itens apresentados nas demonstrações contábeis:

1.1 Ativo Circulante

O saldo do Ativo Circulante deixado em 31/12/2022 soma R\$ 2.655,14, aumentando em R\$ 2.655,14 em relação ao exercício de 2021 que foi de R\$ 0,00.

1.1.1 Caixa e equivalente de caixa

A soma do caixa e equivalentes de caixa em 31/12/2022 foi de R\$ 2.655,14, houve um aumento de R\$ 2.655,14 com relação a 2021 que foi de R\$ 0,00.

1.1.2 Demais créditos e valores a curto prazo

A soma dos demais créditos e valores a curto prazo em 31/12/2022 foi de R\$ 0,00, permanecendo com o mesmo valor relação a 2021 de R\$ 0,00.

1.2 Ativo Não Circulante

1.2.1 Imobilizado

Imobilizado aos os direitos que tenham por objeto bens corpóreos e incorpóreos destinados à manutenção das atividades da entidade ou exercícios com essa finalidade, inclusive os decorrentes de operações que transfiram a ela os benefícios, os riscos e controle desses bens. O valor do imobilizado ao final do exercício de 2021 totalizou R\$ 0,00 e no exercício de 2022 o valor de R\$ 2.797.898,40, sendo:

Descrição	2022	2021
Bens Móveis	3.108.776,00	0,00
(-) Depreciação, exaustão e amortização acumuladas	-310.877,60	0,00
Total	2.797.898,40	0,00

No decurso do exercício de 2022 foram efetuadas as incorporações sintéticas ao patrimônio do Fundo Municipal de Educação nas contas Bens Móveis (obtendo em 2022 um aumento de R\$ 3.108.776,00 em



relação ao exercício de 2021), enquanto que as notas fiscais e documentos decorrentes das aquisições também instruíram o cadastramento. Historicamente nas contas Bens móveis, registrado o valor global dos móveis desmembrado. É relevante informar que no plano de Implantação dos Procedimentos Contábeis Patrimoniais, emitido pela Secretaria do Tesouro Nacional – STN, portaria nº 548 de setembro de 2015, item 3.3.3 – Prazos ficou estabelecido a obrigatoriedade dos registros contábeis para reconhecimento, mensuração e evidenciação dos bens móveis e imóveis; respectiva depreciação ou exaustão; reavaliação e redução ao valor recuperável (exceto bem do patrimônio cultural e de infraestrutura). Tem indicador permanente.

1.2.2 Depreciação

Os valores da depreciação acumulada (bens móveis e imóveis) foram obtidos com a mesma metodologia do ano anterior, em 2022 está acumulada em R\$ -310.877,60 e em 2021 o valor R\$ 0,00. A mesma foi aplicada seguindo a metodologia linear correspondente a 10% a.a.

1.3 Passivo Circulante

O valor total do Passivo Circulante totalizou em 2022 o valor de R\$ 418.151,81, um aumento com relação ao exercício anterior de R\$ 418.151,81.

1.3.1 Obrigações Trabalhistas, Previdenciárias e Assistenciais a Pagar

São as obrigações referentes a salários ou remunerações, bem como benefícios aos quais empregado ou servidor tenha direito; aposentadoria reforma pensões e encargos a pagar, benefícios assistenciais inclusive os precatórios decorrentes dessas obrigações, com vencimento no curto prazo estão compreendidos nesse grupo Pessoal a Pagar no valor de R\$ 0,00, Encargos sociais a Pagar em 2022 no valor de R\$ 50.385,93, com Fornecedores e Contas a Pagar de Curto Prazo no valor de R\$ 222.266,79 Demais obrigações a curto prazo na importância de R\$ 145.499,09.

1.3.2 Fornecedores e Contas a Pagar Nacionais A Curto Prazo:

Valores identificados no item 1.3.1.

1.3.3 Demais Obrigações à Curto Prazo

Valores identificados no item 1.3.1

1.4 Patrimônio Líquido

Compreende o valor residual dos ativos da entidade depois de deduzidos todos seus passivos. O saldo patrimonial do exercício de 2021 foi de R\$ 0,00 e em 2022 totalizou em R\$ 2.382.401,73 (compõe o PL: superávits ou déficits do exercício e dos exercícios anteriores, e a conta de ajustes de exercícios anteriores). Houve uma variação de R\$ 2.382.401,73, de 2021 para 2022, devido a variações das operações da entidade. Tem indicador permanente.

1.5 Outras Informações relevantes:

1.5.1 Passivos contingentes e compromissos contratuais reconhecidos.

Não houve registro e execução de passivos contingentes.

1.5.2 Divulgações não financeiras:



Não foi necessário adotar política de gestão de risco financeiro pela entidade.

1.5.3 Reconhecimento de inconformidades que podem afetar a compreensão do usuário sobre o desempenho e o direcionamento das operações da entidade no futuro:

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

1.5.4 Ajustes decorrentes da omissão e erros de registros.

Não houve ajustes decorrentes da omissão e erros de registros.

1.5.5 Adequação do PIPCP:

As informações apresentadas nos Balanços Patrimonial, Financeiro, Demonstração das Variações Patrimoniais e Demonstração dos Fluxos de Caixa, com base nos seus elementos constituintes e suas peculiaridades, foram geradas a partir do atendimento aos prazos estabelecidos na adequação dos itens verificados no PIPCP (Plano de Implantação dos Procedimentos Contábeis Patrimoniais), em consonância ao parágrafo 4 do artigo 1º da Portaria STN nº 548/2015.

FUNDO MUNICIPAL DE SAUDE

Anexo 17 - Demonstrativo da Dívida Flutuante

DEZEMBRO(31/12/2022)

ISOLADO: 2 - FUNDO MUNICIPAL DE SAUDE

TÍTULOS	SALDO ANTERIOR	MOVIMENTO DO PERÍODO					SALDO P/ O PERÍODO SEGUINTE
		INSCRIÇÃO	BAIXA		TRANSF. RP NAO PROC. LIQ		
			PAGTO	CANC.	INSCR	BAIXA	
RESTOS A PAGAR - PROCESSADOS							
EXERCÍCIO 2013	35.055,49	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	35.055,49
EXERCÍCIO 2014	350.077,68	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	350.077,68
EXERCÍCIO 2015	694.918,70	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	694.918,70
EXERCÍCIO 2016	371.948,63	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	371.948,63
EXERCÍCIO 2017	45.299,73	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	45.299,73
EXERCÍCIO 2018	35.315,88	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	35.315,88
EXERCÍCIO 2019	24.240,76	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	24.240,76
EXERCÍCIO 2020	91.215,61	0,00	6.560,11	0,00	0,00	0,00	84.655,50
EXERCÍCIO 2021	755.637,67	0,00	730.087,97	0,00	7.704,87	0,00	33.254,57
EXERCÍCIO 2022	0,00	917.527,74	0,00	0,00	0,00	0,00	917.527,74
Sub-total	2.403.710,15	917.527,74	736.648,08	0,00	7.704,87	0,00	2.592.294,68
RESTOS A PAGAR - NÃO PROCESSADOS							
EXERCÍCIO 2012	706,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	706,00
EXERCÍCIO 2013	135.540,04	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	135.540,04
EXERCÍCIO 2014	1.053.704,16	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.053.704,16
EXERCÍCIO 2015	289.712,87	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	289.712,87
EXERCÍCIO 2016	5.294,20	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5.294,20
EXERCÍCIO 2017	183.296,40	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	183.296,40
EXERCÍCIO 2018	620.158,45	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	620.158,45
EXERCÍCIO 2019	48.271,41	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	48.271,41
EXERCÍCIO 2020	739.574,28	0,00	29.767,10	0,00	0,00	0,00	709.807,18
EXERCÍCIO 2021	540.700,74	0,00	216.887,99	0,00	0,00	7.704,87	316.107,88
EXERCÍCIO 2022	0,00	1.479.814,96	0,00	0,00	0,00	0,00	1.479.814,96
Sub-total	3.616.958,55	1.479.814,96	246.655,09	0,00	0,00	7.704,87	4.842.413,55
DEPÓSITOS E CONSIGNAÇÕES							
RPPS - RETENÇÕES SOBRE VENCIMENTOS E VANTAGENS	57.262,53	903.258,78	810.904,85	0,00	0,00	0,00	149.616,46
CONTRIBUIÇÃO AO RGPS	71.447,23	231.989,42	226.761,75	0,00	0,00	0,00	76.674,90
IMPOSTO SOBRE A RENDA RETIDO NA FONTE - IRRF	979.067,95	204.235,00	57.662,09	0,00	0,00	0,00	1.125.640,86
IMPOSTOS E CONTRIBUIÇÕES DIVERSOS	221,14	682,24	691,48	0,00	0,00	0,00	211,90
ISS	108.301,59	37.884,88	37.384,92	0,00	0,00	0,00	108.801,55
PENSÃO ALIMENTÍCIA	180.260,91	11.248,51	11.248,51	0,00	0,00	0,00	180.260,91
RETENÇÕES - ENTIDADES REPRESENTATIVAS DE CLASSES	160.320,04	43.336,72	20.639,54	0,00	0,00	0,00	183.017,22
RETENÇÕES - EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS	382,47	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	382,47
OUTROS CONSIGNATÁRIOS	143.094,10	305.093,12	299.607,50	0,00	0,00	0,00	148.579,72
OUTROS DEPÓSITOS	100.666,13	64.971,59	0,00	0,00	0,00	0,00	165.637,72



FUNDO MUNICIPAL DE SAUDE
Anexo 17 - Demonstrativo da Dívida Flutuante
DEZEMBRO(31/12/2022)

ISOLADO: 2 - FUNDO MUNICIPAL DE SAUDE

TÍTULOS	SALDO ANTERIOR	MOVIMENTO DO PERÍODO					SALDO P/ O PERÍODO SEGUINTE
		INSCRIÇÃO	BAIXA		TRANSF .RP NAO PROC. LIQ		
			PAGTO	CANC.	INSCR	BAIXA	
DEPÓSITOS E CONSIGNACÕES							
Sub-total	1.801.024,09	1.802.700,26	1.464.900,64	0,00	0,00	0,00	2.138.823,71
TOTAL	7.821.692,79	4.200.042,96	2.448.203,81	0,00	7.704,87	7.704,87	9.573.531,94





INFORMAÇÕES GERAIS:

Fundo Municipal de Saúde CNPJ: **10.759.784/0001-90**
Rua Domingos Braga, Centro – CEP 55.890-000 – Aliança-PE

O Fundo Municipal de Saúde concebida quanto à natureza jurídica perante a Receita Federal do Brasil através do código 120-1 “Fundo Público” possui como atividade principal “Regulação das atividades de saúde, educação, serviços culturais e outros serviços sociais”. Durante o exercício de 2022 a execução orçamentária foi feita baseada na Lei Municipal nº 1.750/2021 de 04 de Novembro de 2021 (LOA 2022). Sua fonte financeira deriva do recebimento de Transferências Financeiras do Tesouro Municipal e outras fontes de arrecadação definidas em Lei.

Dados do Gestor:

Nome: Gleisy Tavares de Araújo. Cargo: Gestora. Período de gestão: 01/01/2022 a 31/12/2022.

Dados do Contador responsável pelos aspectos formais das demonstrações contábeis, inclusive as notas explicativas:

Nome: Julierme Barbosa Xavier. CRC-PE nº 17.454. E-mail: julierme@gmail.com
Nome: Rochana Adrielly de Lira Tavares. CRC-PE nº 22.340/O-9 E-mail: rochana975@hotmail.com

Declaração de conformidade com a legislação e com as normas de contabilidade aplicáveis:

Este demonstrativo contábil foi elaborado em conformidade com o modelo definido pela Lei Federal 4.320/64, portaria conjunta STN/SOF Nº 117 de 28 de dezembro de 2021 e portaria nº 1.131 de 04 de dezembro de 2021, que aprova o Manual de Contabilidade Aplicada ao Setor Público, 9ª edição. Os procedimentos de registro, mensuração e evidenciação obedecem no todo ou em parte no que couber as Normas Brasileiras de Contabilidade Aplicadas ao Setor Público (NBCASP), publicadas pelo Conselho Federal de Contabilidade (CFC), em especial a NBC T SP 16.6 como igualmente pela portaria STN nº 548/2015 com a implementação dos procedimentos patrimoniais, com a integralização total dos procedimentos aos demonstrativos contábeis.

Resumo das políticas contábeis significativas:

O Balanço Patrimonial apresenta quadro principal dos ativos, incluindo na coluna do Ativo: Ativo Circulante (caixa e equivalente de caixa, demais créditos e valores a curto prazo e outros créditos a receber e valores a curto prazo) e Ativo Não Circulante (imobilizado e depreciação, exaustão e amortização acumuladas) No passivo este balanço apresenta quadro principal incluindo na coluna do passivo: Passivo Circulante (obrigações trabalhistas, previdenciárias e assistências a pagar de curto,



fornecedores a conta a apagar em curto prazo e demais obrigações em curto prazo). No quadro principal na coluna Patrimônio Líquido consta a conta mínima de resultados Acumulados. No quadro são evidenciados os ativos e passivos financeiros e permanentes, além do saldo patrimonial. Ao final do balanço são evidenciadas em quadro próprio as contas do sistema compensado com destaque para os atos potenciais de ativos e os passivos. O balanço mostra também as contas com o superávit/déficit acumulados e ajustes de exercícios anteriores. Neste demonstrativo constam colunas com os saldos do exercício anterior possibilitando a comparação de valores.

Bases de mensuração utilizadas:

Os Ativos e Passivos resultantes da execução orçamentária do exercício 2022 foram mensurados inicialmente a custo histórico com determina a Resolução 1.137/2008. No plano de Implantação dos Procedimentos Contábeis Patrimoniais, emitido pela Secretaria do Tesouro Nacional – STN, portaria nº 548 de setembro de 2015, item 3.3.3 – Prazos ficou estabelecido a obrigatoriedade dos registros contábeis para reconhecimento, mensuração e evidenciação dos bens móveis e imóveis; respectiva depreciação ou exaustão; reavaliação e redução ao valor recuperável (exceto bem do patrimônio cultural e de infraestrutura).

Novas normas e políticas contábeis alteradas:

Não houve mudanças nas políticas contábeis utilizadas que impliquem em alterações significativas no Balanço Patrimonial.

Julgamentos pela aplicação das políticas contábeis:

Não há julgamentos pela aplicação das políticas contábeis significativas quanto ao Balanço Patrimonial.

1. Informações de suporte e detalhamento de itens apresentados nas demonstrações contábeis:

1.1 Ativo Circulante

O saldo do Ativo Circulante deixado em 31/12/2022 soma R\$ 6.183.212,17, aumentando em R\$ 1.465.699,21, em relação ao exercício de 2021 que foi de R\$ 4.717.512,96.

1.1.1 Caixa e equivalente de caixa

A soma do caixa e equivalentes de caixa em 31/12/2022, R\$ 6.183.212,17, houve um aumento com relação a 2021 de R\$ 1.777.147,03.



1.1.2 Demais créditos e valores a curto prazo

A soma dos demais créditos e valores a curto prazo em 31/12/2022 foi de R\$ 0,00, houve uma diminuição com relação a 2021 de R\$ 311.447,82.

1.2 Ativo Não Circulante

1.2.1 Imobilizado

Imobilizado aos os direitos que tenham por objeto bens corpóreos e incorpóreos destinados à manutenção das atividades da entidade ou exercícios com essa finalidade, inclusive os decorrentes de operações que transfiram a ela os benefícios, os riscos e controle desses bens. O valor do imobilizado ao final do exercício de 2021 totalizou R\$ 5.736.551,96. No exercício de 2022 chegou ao montante de R\$ 6.354.239,08 sendo:

Descrição	2022	2021
Bens Móveis	5.523.484,31	4.840.428,22
Bens Imóveis	1.421.879,17	1.418.942,54
Depreciação, exaustão e amortização acumuladas	-591.124,40	-522.818,80
Total	6.354.239,08	5.736.551,96

No decurso do exercício de 2022 foram efetuadas as incorporações sintéticas ao patrimônio do Fundo Municipal de Saúde nas contas Bens Móveis (aumento de R\$ 683.056,09 em relação ao ano de 2021) e Imóveis (aumento de R\$ 2.936,63 em relação ao ano de 2021), enquanto que as notas fiscais e documentos decorrentes das aquisições também instruíram o cadastramento. Historicamente nas contas Bens Imóveis, registrado o valor global dos imóveis desmembrado. É relevante informar que no plano de Implantação dos Procedimentos Contábeis Patrimoniais, emitido pela Secretaria do Tesouro Nacional – STN, portaria nº 548 de setembro de 2015, item 3.3.3 – Prazos ficou estabelecido a obrigatoriedade dos registros contábeis para reconhecimento, mensuração e evidenciação dos bens móveis e imóveis; respectiva depreciação ou exaustão; reavaliação e redução ao valor recuperável (exceto bem do patrimônio cultural e de infraestrutura). Tem indicador permanente.

1.2.2 Depreciação

Os valores da depreciação acumulada (bens móveis) foram obtidos com a mesma metodologia do ano anterior, em 2021 está acumulada em R\$ -522.818,80 e em 2022



o valor de R\$ -591.124,40. A mesma foi aplicada seguindo a metodologia linear correspondente a 10% a.a.

1.3 Passivo Circulante

O valor total do Passivo Circulante totalizou em 2022 o valor de R\$ 5.065.523,19, um aumento com relação ao exercício anterior de R\$ 526.384,15.

1.3.1 Obrigações Trabalhistas, Previdenciárias e Assistenciais a Pagar

São as obrigações referentes a salários ou remunerações, bem como benefícios aos quais empregados ou servidor tenha direito; aposentadoria reforma pensões e encargos a pagar, benefícios assistenciais, inclusive os precatórios decorrentes dessas obrigações, com vencimento no curto prazo estão compreendidos nesse grupo Pessoal a Pagar no valor de R\$ 612.320,92, Encargos sociais a Pagar em 2022 no valor de R\$ 1.045.109,16, com Fornecedores e Contas a Pagar de Curto Prazo no valor de R\$ 1.269.269,40 e demais obrigações a curto prazo na importância de R\$ 2.138.823,71.

1.3.2 Fornecedores e Contas a Pagar Nacionais A Curto Prazo:

Valores identificados no item 1.3.1.

1.3.3 Demais Obrigações à Curto Prazo

Valores identificados no item 1.3.1

1.4 Patrimônio Líquido

Compreende o valor residual dos ativos da entidade depois de deduzidos todos seus passivos. O saldo patrimonial do exercício de 2021 foi de R\$ 5.914.925,88 e em 2022 totalizou em R\$ 7.471.928,06 (compõe o PL: superávits ou déficits do exercício e dos exercícios anteriores, e a conta de ajustes de exercícios anteriores). Houve uma variação de R\$ 1.557.002,18, de 2021 para 2022, devido a variações das operações da entidade. Tem indicador permanente.

1.5 Outras Informações relevantes:

1.5.1 Passivos contingentes e compromissos contratuais reconhecidos.

Não houve registro e execução de passivos contingentes.

1.5.2 Divulgações não financeiras:

Não foi necessário adotar política de gestão de risco financeiro pela entidade.



1.5.3 Reconhecimento de inconformidades que podem afetar a compreensão do usuário sobre o desempenho e o direcionamento das operações da entidade no futuro:

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

1.5.4 Ajustes decorrentes da omissão e erros de registros.

Não houve ajustes decorrentes da omissão e erros de registros.

1.5.5 Adequação do PIPCP:

As informações apresentadas nos Balanços Patrimonial, Financeiro, Demonstração das Variações Patrimoniais e Demonstração dos Fluxos de Caixa, com base nos seus elementos constituintes e suas peculiaridades, foram geradas a partir do atendimento aos prazos estabelecidos na adequação dos itens verificados no PIPCP (Plano de Implantação dos Procedimentos Contábeis Patrimoniais), em consonância ao parágrafo 4 do artigo 1º da Portaria STN nº 548/2015.

