

FUNDO MUNICIPAL DE SAUDE
ANEXO 14 - BALANÇO PATRIMONIAL
 Dezembro(31/12/2021)

Exercício de 2021



1 of 4

A) QUADRO PRINCIPAL

ISOLADO:2 - FUNDO MUNICIPAL DE SAUDE

ATIVO				PASSIVO			
ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior	ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
ATIVO CIRCULANTE		1.839.342,34	1.323.788,61	PASSIVO CIRCULANTE		5.072.886,65	4.785.171,37
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA		1.839.342,34	854.397,73	OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS, PREVIDENCIÁRIAS E ASSISTENCIAI		1.439.563,43	1.367.527,48
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA EM MOEDA NACIONAL		1.839.342,34	854.397,73	PESSOAL A PAGAR		119.607,14	8.350,00
CONTA ÚNICA	F	1.839.342,34	854.397,73	PESSOAL A PAGAR	F	119.607,14	8.350,00
CRÉDITOS A CURTO PRAZO		0,00	383.927,10	ENCARGOS SOCIAIS A PAGAR		1.319.956,29	1.359.177,48
CRÉDITOS DE TRANSFERÊNCIAS A RECEBER		0,00	383.927,10	CONTRIBUIÇÕES AO RGPS A PAGAR	F	875.701,09	1.010.759,94
CRÉDITOS DECORRENTES DE TRANSFERÊNCIA DO SUS	P	0,00	383.927,10	CONTRIBUIÇÃO A REGIME PRÓPRIO DE PREVIDÊNCIA (RPPS)	F	429.056,56	333.218,90
DEMAIS CRÉDITOS E VALORES A CURTO PRAZO		0,00	0,00	OUTROS ENCARGOS SOCIAIS	F	7.511,71	7.511,71
INVESTIMENTOS E APLICAÇÕES TEMPORÁRIAS A CURTO PRAZO		0,00	0,00	CONTRIBUIÇÕES AO RGPS A PAGAR	F	7.109,41	7.109,41
ESTOQUES		0,00	85.463,78	OUTROS ENCARGOS SOCIAIS	F	577,52	577,52
ALMOXARIFADO		0,00	85.463,78	EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS A CURTO PRAZO		0,00	0,00
MEDICAMENTOS E MATERIAIS HOSPITALARES	P	0,00	85.463,78	FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR A CURTO PRAZO		480.778,96	347.258,73
ATIVO NÃO CIRCULANTE MANTIDO PARA VENDA		0,00	0,00	FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR NACIONAIS A CURTO PRAZ		480.778,96	347.258,73
VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS PAGAS ANTECIPADAMEN		0,00	0,00	FORNECEDORES NACIONAIS	F	480.047,92	347.048,49
				CONTAS A PAGAR CREDORES NACIONAIS	F	731,04	210,24
ATIVO NÃO CIRCULANTE		7.488.304,87	7.103.211,35	OBRIGAÇÕES FISCAIS A CURTO PRAZO		0,00	0,00
ATIVO REALIZÁVEL A LONGO PRAZO		0,00	0,00	OBRIGAÇÕES DE REPARTIÇÃO A OUTROS ENTES		0,00	0,00
INVESTIMENTOS		0,00	0,00	PROVISÕES A CURTO PRAZO		0,00	0,00
IMOBILIZADO		7.488.304,87	7.103.211,35	DEMAIS OBRIGAÇÕES A CURTO PRAZO		3.152.544,26	3.070.385,16
BENS MÓVEIS		5.661.462,23	5.340.167,55	VALORES RESTITUÍVEIS		3.152.544,26	3.070.385,16
MÁQUINAS, APARELHOS, EQUIPAMENTOS E FERRAMENTAS	P	3.641.909,17	3.631.537,27	CONSIGNAÇÕES	F	3.152.544,26	3.070.385,16
VEÍCULOS	P	124.500,00	0,00	PASSIVO NÃO-CIRCULANTE		0,00	0,00
BENS DE INFORMÁTICA	P	9.262,05	0,00	OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS, PREVIDENCIÁRIAS E ASSISTENCIAI		0,00	0,00
MÓVEIS E UTENSÍLIOS	P	118.684,55	0,00	EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS A LONGO PRAZO		0,00	0,00
DEMAIS BENS MÓVEIS	P	1.767.106,46	1.708.630,28	FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR A LONGO PRAZO		0,00	0,00
BENS IMÓVEIS		1.854.050,79	1.763.043,80	OBRIGAÇÕES FISCAIS A LONGO PRAZO		0,00	0,00
BENS DE USO ESPECIAL	P	1.353.554,30	1.262.547,31	PROVISÕES A LONGO PRAZO		0,00	0,00
DEMAIS BENS IMÓVEIS	P	500.496,49	500.496,49	DEMAIS OBRIGAÇÕES A LONGO PRAZO		0,00	0,00
(-) DEPRECIÇÃO, EXAUSTÃO E AMORTIZAÇÃO ACUMULADAS		-27.208,15	0,00	RESULTADO DIFERIDO		0,00	0,00
(-) DEPRECIÇÃO ACUMULADA - BENS IMÓVEIS	P	-4.032,41	0,00				
(-) DEPRECIÇÃO ACUMULADA - BENS MÓVEIS	P	-23.175,74	0,00				
INTANGÍVEL		0,00	0,00				
DIFERIDO		0,00	0,00				
TOTAL		9.327.647,21	8.426.999,96	TOTAL PASSIVO		5.072.886,65	4.785.171,37

Documento Assinado Digitalmente por: TADEU ANDRE BEZERRA DE SANDE, NOELINO MAGALHAES OLIVEIRA LYRA

FUNDO MUNICIPAL DE SAUDE
ANEXO 14 - BALANÇO PATRIMONIAL
 Dezembro(31/12/2021)



Exercício de 2021

A) QUADRO PRINCIPAL

ISOLADO:2 - FUNDO MUNICIPAL DE SAUDE

ATIVO				PASSIVO			
ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior	ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
				PATRIMÔNIO LÍQUIDO			
				ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
				PATRIMÔNIO LÍQUIDO		4.254.760,56	3.641.828,59
				PATRIMÔNIO SOCIAL E CAPITAL SOCIAL		0,00	0,00
				RESULTADOS ACUMULADOS		4.254.760,56	3.641.828,59
				SUPERÁVITS OU DÉFICITS ACUMULADOS		4.254.760,56	3.641.828,59
				SUPERÁVITS OU DÉFICITS DO EXERCÍCIO	P	612.931,97	1.040.074,92
				SUPERÁVITS OU DÉFICITS DE EXERCÍCIOS ANTERIORES	P	3.641.828,59	2.601.753,67
				TOTAL PATRIMÔNIO LÍQUIDO		4.254.760,56	3.641.828,59
				TOTAL		9.327.647,21	8.426.999,96

Documento Assinado Digitalmente por: TADEU ANDRE BEZERRA DE SANDE, NOELINO MAGALHAES OLIVEIRA LYRA
 Acesso em: https://cert.br.gov.br/gpp/v/validaDoc.aspx Código do documento: 8bd1fc65-ed12-4a7d-8c4a-9a41529cfe40

 LUCAS XAVIER FERREIRA DA SILVA
 GESTOR
 079.565.524-00

 TADEU ANDRE BEZERRA DE SANDE
 CONTADOR
 CRC N°. 017.226

FUNDO MUNICIPAL DE SAUDE
BALANÇO PATRIMONIAL
Dezembro(31/12/2021)

Exercício de 2021



3 of 4

B) QUADRO DOS ATIVOS E PASSIVOS FINANCEIROS E PERMANENTES

ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior	ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
ATIVO FINANCEIRO		1.839.342,34	854.397,73	PASSIVO FINANCEIRO (5.072.886,65)+RP não Proc.(0,00)		5.072.886,65	4.785.171,37
ATIVO PERMANENTE		7.488.304,87	7.572.602,23	PASSIVO PERMANENTE		0,00	0,00
				SALDO PATRIMONIAL		4.254.760,56	3.641.828,59

LUCAS XAVIER FERREIRA DA SILVA
GESTOR
079.565.524-00

TADEU ANDRE BEZERRA DE SANDE
CONTADOR
CRC N°. 017.226

Documento Assinado Digitalmente por: TADEU ANDRE BEZERRA DE SANDE. NOELINO MAGALHAES OLIVEIRA LYRA
Acesse em: <https://etce.tce.pe.gov.br/epp/validaDoc.seam> Código do documento: 8bd1fc65-ed12-4a7d-8c4a-9a41529cfe40

FUNDO MUNICIPAL DE SAUDE
ANEXO 14 - BALANÇO PATRIMONIAL
 Dezembro(31/12/2021)

Exercício de 2021



4 of 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		3.787.685,22	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		3.787.685,22	0,00
OUTROS ATOS POTENCIAIS ATIVOS		0,00	0,00	OUTROS ATOS POTENCIAIS PASSIVOS		0,00	0,00
TOTAL		0,00	0,00	TOTAL		3.787.685,22	0,00

 LUCAS XAVIER FERREIRA DA SILVA
 GESTOR
 079.565.524-00

 TADEU ANDRE BEZERRA DE SANDE
 CONTADOR
 CRC N°. 017.226

Documento Assinado Digitalmente por: TADEU ANDRE BEZERRA DE SANDE, NOELINO MAGALHAES OLIVEIRA LYRA
 Acesse em: <https://etec.tce.pe.gov.br/gppw/validaDoc.seam> Código do documento: 8bd1fc65-ed12-4a7d-8c4a-9a41529cfe40

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

Exercício de 2021

Dezembro(31/12/2021)

ISOLADO:2 - FUNDO MUNICIPAL DE SAUDE

ATIVO				PASSIVO			
ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior	ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
ATIVO CIRCULANTE		1.839.342,34	854.397,73	PASSIVO CIRCULANTE		5.072.886,65	4.785.171,37
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA		1.839.342,34	854.397,73	OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS, PREVIDENCIÁRIAS E ASSISTENCIAI		1.439.563,43	1.367.527,48
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA EM MOEDA NACIONAL		1.839.342,34	854.397,73	PESSOAL A PAGAR		119.607,14	8.350,00
CONTA ÚNICA		1.839.342,34	854.397,73	PESSOAL A PAGAR		119.607,14	8.350,00
TOTAL		1.839.342,34	854.397,73	ENCARGOS SOCIAIS A PAGAR		1.319.956,29	1.359.177,48
				CONTRIBUIÇÕES AO RGPS A PAGAR		875.701,09	1.010.759,94
				CONTRIBUIÇÃO A REGIME PRÓPRIO DE PREVIDÊNCIA (RPPS)		429.056,56	333.218,90
				CONTRIBUIÇÕES AO RGPS A PAGAR		7.109,41	7.109,41
				OUTROS ENCARGOS SOCIAIS		577,52	577,52
				OUTROS ENCARGOS SOCIAIS		7.511,71	7.511,71
				FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR A CURTO PRAZO		480.778,96	347.258,73
				FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR NACIONAIS A CURTO PRAZ		480.778,96	347.258,73
				FORNECEDORES NACIONAIS		480.047,92	347.048,49
				CONTAS A PAGAR CREDORES NACIONAIS		731,04	210,24
				DEMAIS OBRIGAÇÕES A CURTO PRAZO		3.152.544,26	3.070.385,16
				VALORES RESTITUÍVEIS		3.152.544,26	3.070.385,16
				CONSIGNAÇÕES		3.152.544,26	3.070.385,16
				TOTAL		5.072.886,65	4.785.171,37

LUCAS XAVIER FERREIRA DA SILVA
 GESTOR
 079.565.524-00

TADEU ANDRE BEZERRA DE SANDE
 CONTADOR
 CRC N°. 017.226

Documento Assinado Digitalmente por: TADEU ANDRE BEZERRA DE SANDE, NOELINO MAGALHAES OLIVEIRA LYRA
 Acesse em: <https://portaltransparencia.gov.br/ppp/validaDocumento.aspx?CodigoDocumento=8bd1fc65-ed12-4a7d-8c4a-9a41529cfe40>





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

Exercício de 2021

Dezembro(31/12/2021)

Documento Assinado Digitalmente por: TADEU ANDRE BEZERRA DE SANDE, NOELINO MAGALHAES OLIVEIRA LYRA
 Acesse em: <https://pt.cte.br/pe.gov.br/epp/validaDoc.seam> Código do documento: 8bd1fc65-e412-4a7d-8c4a-9a41529cfe40

1 of 1

ISOLADO:2 - FUNDO MUNICIPAL DE SAUDE

ATIVO				PASSIVO			
ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior	ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
ATIVO CIRCULANTE		0,00	469.390,88				
CRÉDITOS A CURTO PRAZO		0,00	383.927,10				
CRÉDITOS DE TRANSFERÊNCIAS A RECEBER		0,00	383.927,10				
CRÉDITOS DECORRENTES DE TRANSFERÊNCIA DO SUS		0,00	383.927,10				
ESTOQUES		0,00	85.463,78				
ALMOXARIFADO		0,00	85.463,78				
MEDICAMENTOS E MATERIAIS HOSPITALARES		0,00	85.463,78				
ATIVO NÃO CIRCULANTE		7.488.304,87	7.103.211,35				
IMOBILIZADO		7.488.304,87	7.103.211,35				
BENS MÓVEIS		5.661.462,23	5.340.167,55				
MÁQUINAS, APARELHOS, EQUIPAMENTOS E FERRAMENTAS		3.641.909,17	3.631.537,27				
BENS DE INFORMÁTICA		9.262,05	0,00				
MÓVEIS E UTENSÍLIOS		118.684,55	0,00				
VEÍCULOS		124.500,00	0,00				
DEMAIS BENS MÓVEIS		1.767.106,46	1.708.630,28				
BENS IMÓVEIS		1.854.050,79	1.763.043,80				
BENS DE USO ESPECIAL		1.353.554,30	1.262.547,31				
DEMAIS BENS IMÓVEIS		500.496,49	500.496,49				
(-) DEPRECIÇÃO, EXAUSTÃO E AMORTIZAÇÃO ACUMULADAS		-27.208,15	0,00				
(-) DEPRECIÇÃO ACUMULADA - BENS IMÓVEIS		-4.032,41	0,00				
(-) DEPRECIÇÃO ACUMULADA - BENS MÓVEIS		-23.175,74	0,00				
TOTAL		7.488.304,87	7.572.602,23				

LUCAS XAVIER FERREIRA DA SILVA
 GESTOR
 079.565.524-00

TADEU ANDRE BEZERRA DE SANDE
 CONTADOR
 CRC N°. 017.226



FUNDO MUNICIPAL DE SAUDE

ANEXO 14 - BALANÇO PATRIMONIAL

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

Dezembro(31/12/2021)

ISOLADO:2 - FUNDO MUNICIPAL DE SAUDE

Exercício de 2021

1 of 1

D) QUADRO DO SUPERAVIT / DEFICIT FINANCEIRO

DESTINAÇÃO DE RECURSOS (Contas 82111XXXX)		SUPERÁVIT/DÉFICIT FINANCEIRO	
		ATUAL	EXERC. ANTERIOR
00	RECURSOS ORDINARIOS (ORDINÁRIO)	-3.346.720,16	0,00
001	Ordinario	1.838.514,73	0,00
110	GERAL	-1.206.145,08	0,00
300	SAÚDE	-2.260.726,81	0,00
310	SAÚDE-GERAL	-1.717.014,44	0,00
340	SAÚDE-OUTROS	-1.348,56	0,00
31	TRANSFERÊNCIAS DO FUNDO ESTADUAL DE SAÚDE (VINCULADO)	112.558,64	0,00
310	SAÚDE-GERAL	112.558,64	0,00
81	RECURSOS DE CONVENIOS (ORDINÁRIO)	617,21	0,00
300	SAÚDE	617,21	0,00
TOTAL		-3.233.544,31	0,00

LUCAS XAVIER FERREIRA DA SILVA
GESTOR
079.565.524-00

TADEU ANDRE BEZERRA DE SANDE
CONTADOR
CRC N°. 017.226



FUNDO MUNICIPAL DA SAÚDE DE ÁGUA PRETA
NOTAS EXPLICATIVAS – ANEXO II – RESOLUÇÃO TC Nº 153, 15 DE DEZEMBRO DE 2021
BALANÇO PATRIMONIAL – ANEXO XIII DA LEI 4.320/64 – MCASP

I – INFORMAÇÕES GERAIS

- a) **Nome da entidade:** Fundo Municipal da Saúde de Água Preta
b) **CNPJ:** 10.316.445/0001-39
c) **Natureza Jurídica:** 133-3 Fundo Público da Administração Direta Municipal
d) **Domicílio do órgão:** Praça Dos Três Poderes, nº 3182, Centro – Água Preta/PE – CEP: 55.550-000
e) **Dados do representante legal:** Lucas Xavier Ferreira da Silva – 01/01/2021 a 31/12/2021.
f) **Contato:** Telefone – (81) 8748-1564
E-mail – municipioaguapreta@yahoo.com.br
Site – <https://www.aguapreta.pe.gov.br/>

NATUREZA DAS OPERAÇÕES E PRINCIPAIS ATIVIDADES DO ÓRGÃO

O Município de Água Preta conta atualmente com uma população estimada pelo IBGE em 37.386 habitantes (<https://cidades.ibge.gov.br/brasil/pe/agua-preta/panorama>), está situado à 127,0 km da Cidade de Recife, e possui uma extensão territorial total de 533,332 km². Tem como coeficiente individual do Fundo de Participação dos Municípios (FPM) o índice de 1,6. Durante o exercício de 2021 a execução orçamentária baseou-se na Lei Municipal nº 1.903 de 01 de dezembro de 2020. 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: 01/01/2021 à 31/12/2021

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

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

IV – Endereço do portal da transparência:
<http://pmaguapreta.cetecpublica.com.br: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 nº 02 de 22 de dezembro de 2016 e Portaria STN nº 877, de 18 de dezembro de 2018 que estabeleceu o Manual de Contabilidade Aplicada ao Setor Público 8ª 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 da Saúde de Água Preta 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 POLÍTICAS CONTÁBEIS

- a) Classificação de ativos:
Não existiu mais de uma base de mensuração de classes de ativos similares.
- b) Constituição de provisões:
Não se aplica a esta demonstração.



- c) Reconhecimento de variações patrimoniais:
Não houve o lançamento das variações patrimoniais de modo significativo além das operações comuns resultantes e independentes da execução orçamentária.
- 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 se aplica a esta demonstração.
- 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	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
ATIVO CIRCULANTE – NOTA 01		1.839.342,34	1.323.788,61
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA – NOTA 02		1.839.342,34	854.397,73
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA EM MOEDA NACIONAL		1.839.342,34	854.397,73
CONTA ÚNICA	f	1.839.342,34	854.397,73
CRÉDITOS A CURTO PRAZO		0,00	383.927,10
CRÉDITOS DE TRANSFERÊNCIAS A RECEBER		0,00	383.927,10
CRÉDITOS DECORRENTES DE TRANSFERÊNCIA DO SUS	P	0,00	383.927,10
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	85.463,78
ALMOXARIFADO		0,00	85.463,78
MEDICAMENTOS E MATERIAIS HOSPITALARES	P	0,00	85.463,78
ATIVO NÃO CIRCULANTE MANTIDO PARA VENDA		0,00	0,00
VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS PAGAS ANTECIPADAMENTE		0,00	0,00
ATIVO NÃO CIRCULANTE – NOTA 03		7.488.304,87	7.103.211,35
ATIVO REALIZÁVEL A LONGO PRAZO		0,00	0,00
INVESTIMENTOS		0,00	0,00
IMOBILIZADO – NOTA 04		7.488.304,87	7.103.211,35
BENS MÓVEIS		5.661.462,23	5.340.167,55
MÁQUINAS, APARELHOS, EQUIPAMENTOS E FERRAMENTAS	P	3.641.909,17	3.631.537,27
VEÍCULOS	P	124.500,00	0,00
BENS DE INFORMÁTICA	P	9.262,05	0,00
MÓVEIS E UTENSÍLIOS	P	118.684,55	0,00
DEMAIS BENS MÓVEIS	P	1.767.106,46	1.708.630,28
BENS IMÓVEIS		1.854.050,79	1.763.043,80
BENS DE USO ESPECIAL	P	1.353.554,30	1.262.547,31
DEMAIS BENS IMÓVEIS	P	500.496,49	500.496,49
(-) DEPRECIÇÃO, EXAUSTÃO E AMORTIZAÇÃO ACUMULADAS		-27.208,15	0,00
(-) DEPRECIÇÃO ACUMULADA - BENS IMÓVEIS	P	-4.032,41	0,00
(-) DEPRECIÇÃO ACUMULADA - BENS MÓVEIS		-23.175,74	0,00
INTANGÍVEL		0,00	0,00
DIFERIDO		0,00	0,00
TOTAL		9.327.647,21	8.426.999,96

Nota 01 – Ativo Circulante: Os bens e direitos de curto prazo evidenciados no Balanço Patrimonial do exercício totalizaram R\$ 1.839.342,34, o montante é composto por caixa e equivalentes. Houve um aumento de 38,94% em comparação com o exercício anterior, que somava R\$ 1.323.788,61.

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\$ 1.839.342,34, já em 2020, o valor foi de



R\$ 854.397,73, sendo assim, houve um aumento de 115,28%.

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\$ 7.488.304,87, enquanto em 2020, o valor somava R\$ 7.103.211,35, o que representa um aumento de 5,42%.

Nota 04 – Imobilizado: O imobilizado é composto pelo conjunto de bens móveis e imóveis em poder da entidade. Ao final do exercício de 2021, o Fundo Municipal da Saúde de Água Preta apresentou um saldo de R\$ 7.488.304,87 de imobilizado, composto por R\$ 5.661.462,23, referente a bens móveis e R\$ 1.854.050,79 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	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
PASSIVO CIRCULANTE – NOTA 05		5.072.886,65	4.785.171,37
OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS, PREVIDENCIÁRIAS E ASSISTENCIAIS A PAGAR A CURTO PRAZO		1.439.563,43	1.367.527,48
PESSOAL A PAGAR		119.607,14	8.350,00
PESSOAL A PAGAR	F	119.607,14	8.350,00
ENCARGOS SOCIAIS A PAGAR – NOTA 06		1.319.956,29	1.359.177,48
CONTRIBUIÇÕES AO RGPS A PAGAR	F	875.701,09	1.010.759,94
CONTRIBUIÇÃO A REGIME PRÓPRIO DE PREVIDÊNCIA (RPPS)	F	429.056,56	333.218,90
OUTROS ENCARGOS SOCIAIS	F	7.511,71	7.511,71
CONTRIBUIÇÕES AO RGPS A PAGAR	F	7.109,41	7.109,41
OUTROS ENCARGOS SOCIAIS	F	577,52	577,52
EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS A CURTO PRAZO		0,00	0,00
FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR A CURTO PRAZO – NOTA 07		480.778,96	347.258,73
FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR NACIONAIS A CURTO PRAZO		480.778,96	347.258,73
FORNECEDORES NACIONAIS	F	480.047,92	347.048,49
CONTAS A PAGAR CREDORES NACIONAIS	F	731,04	210,24
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		3.152.544,26	3.070.385,16
VALORES RESTITUÍVEIS		3.152.544,26	3.070.385,16
CONSIGNAÇÕES	F	3.152.544,26	3.070.385,16
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		5.072.886,65	4.785.171,37

Nota 05 – Passivo Circulante: Representa as obrigações a curto prazo da entidade. O Fundo Municipal de Saúde de Água Preta apresentou um saldo de passivo circulante no valor de R\$ 5.072.886,65, o que demonstra um aumento de 6,01% em comparação a 2020, cujo saldo foi de R\$ 4.785.171,37.

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 2022 para repasse aos órgãos competentes. Em 2021 o Fundo Municipal de Saúde de Água Preta apresentou saldo a pagar de Encargos Sociais de R\$ 1.319.956,29, o que demonstra uma diminuição de 2,97% em comparação a 2020.

Nota 07 – Fornecedores e Contas a pagar: Teve como saldo do período de 2021 o montante de R\$ 480.778,96, referente a restos a pagar processados, observa-se que tal valor representa um aumento com relação ao exercício anterior, quando existia uma inscrição no valor de R\$ 347.258,73.

Nota 08 – Demais Obrigações a Curto Prazo – Representa um saldo de R\$ 3.152.544,26, 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			
ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
PATRIMÔNIO LÍQUIDO		4.254.760,56	3.641.828,59
PATRIMÔNIO SOCIAL E CAPITAL SOCIAL		0,00	0,00
RESULTADOS ACUMULADOS		4.254.760,56	3.641.828,59
SUPERÁVITS OU DÉFICITS ACUMULADOS		4.254.760,56	3.641.828,59
SUPERÁVITS OU DÉFICITS DO EXERCÍCIO – NOTA 09	P	612.931,97	1.040.074,92
SUPERÁVITS OU DÉFICITS DE EXERCÍCIOS ANTERIORES	P	3.641.828,59	2.601.753,67
TOTAL PATRIMÔNIO LÍQUIDO – NOTA 10		4.254.760,56	3.641.828,59
TOTAL		9.327.647,21	8.426.999,96

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\$ 612.931,97, resultando em um Superávit patrimonial.

Nota 10 – Total do Patrimônio Líquido: O patrimônio líquido no ano de 2021 teve resultado positivo de R\$ 4.254.760,56, correspondente a soma dos superávits do exercício e de exercícios anteriores.

QUADRO DOS ATIVOS E PASSIVOS FINANCEIROS E PERMANENTES		
ESPECIFICAÇÃO	EXERCÍCIO DE 2021	EXERCÍCIO DE 2020



ATIVO FINANCEIRO – NOTA 11	1.839.342,34	854.397,73
ATIVO PERMANENTE – NOTA 12	7.488.304,87	7.572.602,23
PASSIVO FINANCEIRO – NOTA 13	5.072.886,65	4.785.171,37
PASSIVO PERMANENTE – NOTA 14	0,00	0,00
SALDO PATRIMONIAL	4.254.760,56	3.641.828,59

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\$ 1.839.342,34.

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\$ 7.488.304,87.

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\$ 5.072.886,65.

Nota 14 – Passivo Permanente: Os passivos que dependem de autorização orçamentária para amortização ou resgate. Não houve Passivo Permanente no Fundo de Saúde de Água Preta no exercício de 2021.

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

Saldo em 31/12/2020	Saldo em 31/12/2021
R\$ 0,00	R\$ 0,00

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

Saldo em 31/12/2020	Saldo em 31/12/2021
R\$ 0,00	R\$ 0,00

VII – 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.

VIII – 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.

IX – ATIVOS IMOBILIZADOS OBTIDOS A TÍTULO GRATUITO

Não houve no exercício de 2021, ativos imobilizados obtidos a título gratuito.

X – TRANSFERÊNCIA DE ATIVOS

Não houve no exercício de 2021, transferência de ativos.

XI – ATIVOS INTANGÍVEIS OBTIDOS A TÍTULO GRATUITO

Não houve no exercício de 2021, ativos intangíveis obtidos a título gratuito.

XII – COMPONENTES PATRIMONIAIS AVALIADOS POR CRITÉRIOS DISTINTOS

Não houve utilizada mais de um tipo de mensuração para os ativos imobilizados no exercício de 2021.

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



a. Imobilizado

Conta Contábil (Classes 1 a 4)		Saldo inicial do exercício		Provisionamento do exercício		Saldo final do exercício	
Código	Descrição	Débetor	Credor	Débita	Credita	Débetor	Credor
11000000	IMOBILIZADO	2.363.311,08	0,00	4.113.084,67	27.208,48	2.406.394,57	0,00
12000000	IMOBILIZADO	8.346.347,85	0,00	311.294,68	0,00	8.657.642,23	0,00
12010000	IMOBILIZADO - OBRAS DE INFRAESTRUTURA	8.346.347,85	0,00	311.294,68	0,00	8.657.642,23	0,00
12020000	IMOBILIZADO - EQUIPAMENTOS DE EXPEDIENTES E PESSOAL	2.421.227,27	0,00	60.279,89	0,00	2.481.507,17	0,00
12030000	IMOBILIZADO - VEÍCULOS DE PROPRIEDADE PESSOAL	2.631.227,27	0,00	0,00	0,00	2.631.227,27	0,00
12040000	IMOBILIZADO - EQUIPAMENTOS DE EXPEDIENTES E PESSOAL - VEÍCULOS	0,00	0,00	1.797,50	0,00	1.797,50	0,00
12050000	IMOBILIZADO - EQUIPAMENTOS DE EXPEDIENTES E PESSOAL - VEÍCULOS - VEÍCULOS	0,00	0,00	1.797,50	0,00	1.797,50	0,00
12060000	IMOBILIZADO - EQUIPAMENTOS DE EXPEDIENTES E PESSOAL - VEÍCULOS - VEÍCULOS	0,00	0,00	1.797,50	0,00	1.797,50	0,00
12070000	IMOBILIZADO - EQUIPAMENTOS DE EXPEDIENTES E PESSOAL - VEÍCULOS - VEÍCULOS	0,00	0,00	1.797,50	0,00	1.797,50	0,00
12080000	IMOBILIZADO - EQUIPAMENTOS DE EXPEDIENTES E PESSOAL - VEÍCULOS - VEÍCULOS	0,00	0,00	1.797,50	0,00	1.797,50	0,00
12090000	IMOBILIZADO - EQUIPAMENTOS DE EXPEDIENTES E PESSOAL - VEÍCULOS - VEÍCULOS	0,00	0,00	1.797,50	0,00	1.797,50	0,00
12100000	IMOBILIZADO - EQUIPAMENTOS DE EXPEDIENTES E PESSOAL - VEÍCULOS - VEÍCULOS	0,00	0,00	1.797,50	0,00	1.797,50	0,00
12110000	IMOBILIZADO - EQUIPAMENTOS DE EXPEDIENTES E PESSOAL - VEÍCULOS - VEÍCULOS	0,00	0,00	1.797,50	0,00	1.797,50	0,00
12120000	IMOBILIZADO - EQUIPAMENTOS DE EXPEDIENTES E PESSOAL - VEÍCULOS - VEÍCULOS	0,00	0,00	1.797,50	0,00	1.797,50	0,00
12130000	IMOBILIZADO - EQUIPAMENTOS DE EXPEDIENTES E PESSOAL - VEÍCULOS - VEÍCULOS	0,00	0,00	1.797,50	0,00	1.797,50	0,00
12140000	IMOBILIZADO - EQUIPAMENTOS DE EXPEDIENTES E PESSOAL - VEÍCULOS - VEÍCULOS	0,00	0,00	1.797,50	0,00	1.797,50	0,00
12150000	IMOBILIZADO - EQUIPAMENTOS DE EXPEDIENTES E PESSOAL - VEÍCULOS - VEÍCULOS	0,00	0,00	1.797,50	0,00	1.797,50	0,00
12160000	IMOBILIZADO - EQUIPAMENTOS DE EXPEDIENTES E PESSOAL - VEÍCULOS - VEÍCULOS	0,00	0,00	1.797,50	0,00	1.797,50	0,00
12170000	IMOBILIZADO - EQUIPAMENTOS DE EXPEDIENTES E PESSOAL - VEÍCULOS - VEÍCULOS	0,00	0,00	1.797,50	0,00	1.797,50	0,00
12180000	IMOBILIZADO - EQUIPAMENTOS DE EXPEDIENTES E PESSOAL - VEÍCULOS - VEÍCULOS	0,00	0,00	1.797,50	0,00	1.797,50	0,00
12190000	IMOBILIZADO - EQUIPAMENTOS DE EXPEDIENTES E PESSOAL - VEÍCULOS - VEÍCULOS	0,00	0,00	1.797,50	0,00	1.797,50	0,00
12200000	IMOBILIZADO - EQUIPAMENTOS DE EXPEDIENTES E PESSOAL - VEÍCULOS - VEÍCULOS	0,00	0,00	1.797,50	0,00	1.797,50	0,00
12210000	IMOBILIZADO - EQUIPAMENTOS DE EXPEDIENTES E PESSOAL - VEÍCULOS - VEÍCULOS	0,00	0,00	1.797,50	0,00	1.797,50	0,00
12220000	IMOBILIZADO - EQUIPAMENTOS DE EXPEDIENTES E PESSOAL - VEÍCULOS - VEÍCULOS	0,00	0,00	1.797,50	0,00	1.797,50	0,00
12230000	IMOBILIZADO - EQUIPAMENTOS DE EXPEDIENTES E PESSOAL - VEÍCULOS - VEÍCULOS	0,00	0,00	1.797,50	0,00	1.797,50	0,00
12240000	IMOBILIZADO - EQUIPAMENTOS DE EXPEDIENTES E PESSOAL - VEÍCULOS - VEÍCULOS	0,00	0,00	1.797,50	0,00	1.797,50	0,00
12250000	IMOBILIZADO - EQUIPAMENTOS DE EXPEDIENTES E PESSOAL - VEÍCULOS - VEÍCULOS	0,00	0,00	1.797,50	0,00	1.797,50	0,00
12260000	IMOBILIZADO - EQUIPAMENTOS DE EXPEDIENTES E PESSOAL - VEÍCULOS - VEÍCULOS	0,00	0,00	1.797,50	0,00	1.797,50	0,00
12270000	IMOBILIZADO - EQUIPAMENTOS DE EXPEDIENTES E PESSOAL - VEÍCULOS - VEÍCULOS	0,00	0,00	1.797,50	0,00	1.797,50	0,00
12280000	IMOBILIZADO - EQUIPAMENTOS DE EXPEDIENTES E PESSOAL - VEÍCULOS - VEÍCULOS	0,00	0,00	1.797,50	0,00	1.797,50	0,00
12290000	IMOBILIZADO - EQUIPAMENTOS DE EXPEDIENTES E PESSOAL - VEÍCULOS - VEÍCULOS	0,00	0,00	1.797,50	0,00	1.797,50	0,00
12300000	IMOBILIZADO - EQUIPAMENTOS DE EXPEDIENTES E PESSOAL - VEÍCULOS - VEÍCULOS	0,00	0,00	1.797,50	0,00	1.797,50	0,00
12310000	IMOBILIZADO - EQUIPAMENTOS DE EXPEDIENTES E PESSOAL - VEÍCULOS - VEÍCULOS	0,00	0,00	1.797,50	0,00	1.797,50	0,00
12320000	IMOBILIZADO - EQUIPAMENTOS DE EXPEDIENTES E PESSOAL - VEÍCULOS - VEÍCULOS	0,00	0,00	1.797,50	0,00	1.797,50	0,00
12330000	IMOBILIZADO - EQUIPAMENTOS DE EXPEDIENTES E PESSOAL - VEÍCULOS - VEÍCULOS	0,00	0,00	1.797,50	0,00	1.797,50	0,00
12340000	IMOBILIZADO - EQUIPAMENTOS DE EXPEDIENTES E PESSOAL - VEÍCULOS - VEÍCULOS	0,00	0,00	1.797,50	0,00	1.797,50	0,00
12350000	IMOBILIZADO - EQUIPAMENTOS DE EXPEDIENTES E PESSOAL - VEÍCULOS - VEÍCULOS	0,00	0,00	1.797,50	0,00	1.797,50	0,00
12360000	IMOBILIZADO - EQUIPAMENTOS DE EXPEDIENTES E PESSOAL - VEÍCULOS - VEÍCULOS	0,00	0,00	1.797,50	0,00	1.797,50	0,00
12370000	IMOBILIZADO - EQUIPAMENTOS DE EXPEDIENTES E PESSOAL - VEÍCULOS - VEÍCULOS	0,00	0,00	1.797,50	0,00	1.797,50	0,00
12380000	IMOBILIZADO - EQUIPAMENTOS DE EXPEDIENTES E PESSOAL - VEÍCULOS - VEÍCULOS	0,00	0,00	1.797,50	0,00	1.797,50	0,00
12390000	IMOBILIZADO - EQUIPAMENTOS DE EXPEDIENTES E PESSOAL - VEÍCULOS - VEÍCULOS	0,00	0,00	1.797,50	0,00	1.797,50	0,00
12400000	IMOBILIZADO - EQUIPAMENTOS DE EXPEDIENTES E PESSOAL - VEÍCULOS - VEÍCULOS	0,00	0,00	1.797,50	0,00	1.797,50	0,00
12410000	IMOBILIZADO - EQUIPAMENTOS DE EXPEDIENTES E PESSOAL - VEÍCULOS - VEÍCULOS	0,00	0,00	1.797,50	0,00	1.797,50	0,00
12420000	IMOBILIZADO - EQUIPAMENTOS DE EXPEDIENTES E PESSOAL - VEÍCULOS - VEÍCULOS	0,00	0,00	1.797,50	0,00	1.797,50	0,00
12430000	IMOBILIZADO - EQUIPAMENTOS DE EXPEDIENTES E PESSOAL - VEÍCULOS - VEÍCULOS	0,00	0,00	1.797,50	0,00	1.797,50	0,00
12440000	IMOBILIZADO - EQUIPAMENTOS DE EXPEDIENTES E PESSOAL - VEÍCULOS - VEÍCULOS	0,00	0,00	1.797,50	0,00	1.797,50	0,00
12450000	IMOBILIZADO - EQUIPAMENTOS DE EXPEDIENTES E PESSOAL - VEÍCULOS - VEÍCULOS	0,00	0,00	1.797,50	0,00	1.797,50	0,00
12460000	IMOBILIZADO - EQUIPAMENTOS DE EXPEDIENTES E PESSOAL - VEÍCULOS - VEÍCULOS	0,00	0,00	1.797,50	0,00	1.797,50	0,00
12470000	IMOBILIZADO - EQUIPAMENTOS DE EXPEDIENTES E PESSOAL - VEÍCULOS - VEÍCULOS	0,00	0,00	1.797,50	0,00	1.797,50	0,00
12480000	IMOBILIZADO - EQUIPAMENTOS DE EXPEDIENTES E PESSOAL - VEÍCULOS - VEÍCULOS	0,00	0,00	1.797,50	0,00	1.797,50	0,00
12490000	IMOBILIZADO - EQUIPAMENTOS DE EXPEDIENTES E PESSOAL - VEÍCULOS - VEÍCULOS	0,00	0,00	1.797,50	0,00	1.797,50	0,00
12500000	IMOBILIZADO - EQUIPAMENTOS DE EXPEDIENTES E PESSOAL - VEÍCULOS - VEÍCULOS	0,00	0,00	1.797,50	0,00	1.797,50	0,00
12510000	IMOBILIZADO - EQUIPAMENTOS DE EXPEDIENTES E PESSOAL - VEÍCULOS - VEÍCULOS	0,00	0,00	1.797,50	0,00	1.797,50	0,00
12520000	IMOBILIZADO - EQUIPAMENTOS DE EXPEDIENTES E PESSOAL - VEÍCULOS - VEÍCULOS	0,00	0,00	1.797,50	0,00	1.797,50	0,00
12530000	IMOBILIZADO - EQUIPAMENTOS DE EXPEDIENTES E PESSOAL - VEÍCULOS - VEÍCULOS	0,00	0,00	1.797,50	0,00	1.797,50	0,00
12540000	IMOBILIZADO - EQUIPAMENTOS DE EXPEDIENTES E PESSOAL - VEÍCULOS - VEÍCULOS	0,00	0,00	1.797,50	0,00	1.797,50	0,00
12550000	IMOBILIZADO - EQUIPAMENTOS DE EXPEDIENTES E PESSOAL - VEÍCULOS - VEÍCULOS	0,00	0,00	1.797,50	0,00	1.797,50	0,00
12560000	IMOBILIZADO - EQUIPAMENTOS DE EXPEDIENTES E PESSOAL - VEÍCULOS - VEÍCULOS	0,00	0,00	1.797,50	0,00	1.797,50	0,00
12570000	IMOBILIZADO - EQUIPAMENTOS DE EXPEDIENTES E PESSOAL - VEÍCULOS - VEÍCULOS	0,00	0,00	1.797,50	0,00	1.797,50	0,00
12580000	IMOBILIZADO - EQUIPAMENTOS DE EXPEDIENTES E PESSOAL - VEÍCULOS - VEÍCULOS	0,00	0,00	1.797,50	0,00	1.797,50	0,00
12590000	IMOBILIZADO - EQUIPAMENTOS DE EXPEDIENTES E PESSOAL - VEÍCULOS - VEÍCULOS	0,00	0,00	1.797,50	0,00	1.797,50	0,00
12600000	IMOBILIZADO - EQUIPAMENTOS DE EXPEDIENTES E PESSOAL - VEÍCULOS - VEÍCULOS	0,00	0,00	1.797,50	0,00	1.797,50	0,00
TOTAL		10.709.658,93	0,00	4.424.379,35	27.208,48	11.133.836,26	0,00

b. Obrigações Trabalhistas

Conta Contábil (Classes 1 a 4)		Saldo inicial do exercício		Provisionamento do exercício		Saldo final do exercício	
Código	Descrição	Débetor	Credor	Débita	Credita	Débetor	Credor
21000000	OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS, PROVEDORIAS E ASSISTÊN	0,00	1.367.527,98	13.811.264,63	13.894.200,36	0,00	1.438.526,41
21100000	PESSOAL A PAGAR	0,00	8.250,38	8.795.197,58	8.876.484,72	0,00	119.087,14
21110000	PESSOAL A PAGAR - OBRIGADAÇÃO	0,00	8.250,38	8.795.197,58	8.876.484,72	0,00	119.087,14
21111000	PESSOAL A PAGAR	0,00	8.250,38	8.795.197,58	8.876.484,72	0,00	119.087,14
21112000	SALÁRIOS, REMUNERAÇÕES E BENEFÍCIOS	0,00	8.250,38	8.795.197,58	8.876.484,72	0,00	119.087,14
21140000	ENCARGOS SOCIAIS A PAGAR	0,00	1.359.277,60	5.016.067,05	5.833.281,84	0,00	1.319.441,13
21141000	ENCARGOS SOCIAIS A PAGAR - OBRIGADAÇÃO	0,00	1.359.277,60	5.016.067,05	5.833,281,84	0,00	875.751,99
21142000	CONTRIBUIÇÕES AO RGPS A PAGAR	0,00	1.359.277,60	5.016.067,05	5.833,281,84	0,00	875.751,99
21143000	CONTRIBUIÇÕES AO RGPS SOBRE SALÁRIOS E REMUNERAÇÕES	0,00	1.359.277,60	5.016.067,05	5.833,281,84	0,00	875.751,99
21143000	ENCARGOS SOCIAIS A PAGAR - OUTROS	0,00	146.750,01	1.895.176,34	1.894.015,28	0,00	438.589,27
21143000	CONTRIBUIÇÃO A REGIME PROPRIO DE PROVIDÊNCIA (RPPS)	0,00	331.210,00	1.895.176,34	1.894.015,28	0,00	438.589,27
21143900	OUTROS ENCARGOS SOCIAIS	0,00	7.529,71	0,00	0,00	0,00	7.529,71
21144000	ENCARGOS SOCIAIS A PAGAR - INTER. OFIC. - UNID.	0,00	7.120,41	26.020,84	26.020,84	0,00	7.120,41
21144000	CONTRIBUIÇÕES AO RGPS A PAGAR	0,00	7.120,41	26.020,84	26.020,84	0,00	7.120,41
21144000	CONTRIBUIÇÕES AO RGPS SOBRE SALÁRIOS E REMUNERAÇÕES	0,00	7.120,41	26.020,84	26.020,84	0,00	7.120,41
21144000	ENCARGOS SOCIAIS A PAGAR - INTER. OFIC. - ESTADO	0,00	577,82	0,00	0,00	0,00	577,82
21144900	OUTROS ENCARGOS SOCIAIS	0,00	577,82	0,00	0,00	0,00	577,82
TOTAL		0,00	4.486.106,27	32.211.346,61	32.477.481,28	0,00	4.767.673,36



c. Demais a curto prazo

Conta Contábil (Classe 1 a 8)		Saldo inicial do exercício		Movimentação em exercício		Saldo final do exercício	
Código	Descrição	Devedor	Credor	Débito	Crédito	Devedor	Credor
21000000	DEMAIS A CURTO PRAZO	0,00	5.075.385,36	1.796.066,13	1.796.115,29	0,00	3.279.319,23
21000000	VALORES RESTITUÍVEIS	0,00	3.075.385,36	1.796.066,13	1.796.115,29	0,00	1.279.269,23
21001000	VALORES RESTITUÍVEIS - OBRIGAÇÃO	0,00	3.075.385,36	1.796.066,13	1.796.115,29	0,00	1.279.269,23
21001000	CONTRIBUIÇÕES	0,00	3.075.385,36	1.796.066,13	1.796.115,29	0,00	1.279.269,23
21001001	IRRF - RETENÇÕES SOBRE VENCIMENTOS E GRATIFICAÇÕES	0,00	48.333,33	676.340,92	676.115,71	0,00	421.787,68
21001002	CONTRIBUIÇÃO (IN) IRGAS	0,00	427.384,00	236.402,24	267.664,20	0,00	464.747,96
21001004	IMPACTO SOBRE A FOLHA RETIDA NA FOLHA - IRGAS	0,00	1.046.808,75	148.666,21	148.666,21	0,00	898.142,54
21001005	INDENIZAÇÕES E RESTITUIÇÕES	0,00	363,35	0,00	0,00	0,00	363,35
21001008	IMPOSTO	0,00	156.128,05	22.001,50	22.966,29	0,00	133.126,55
21001010	PENSAÇÃO ALIMENTÍCIA	0,00	8.499,74	35.047,33	35.647,33	0,00	8.499,74
21001012	RETENÇÕES - ENTIDADES REPRESENTATIVAS DE CLASSES	0,00	13.843,30	44.467,61	46.348,12	0,00	13.843,30
21001015	RETENÇÕES - EMPRESTIMOS E FINANCIAMENTOS	0,00	48.885,04	562.855,50	552.935,07	0,00	46.959,57
21001020	OUTROS OBRIGATORIOS	0,00	271.826,88	55.390,30	55.471,54	0,00	216.355,34
TOTAL		0,00	15.921.425,00	6.538.130,58	6.941.100,09	0,00	9.383.294,41

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*.

X – 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	01/01/2023	
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	01/01/2023	
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	01/01/2022	
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	A SER DEFINIDO EM ATO NORMATIVO	
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
--	----------	---	--------------

LUCAS XAVIER FERREIRA DA SILVA
ORDENADOR DE DESPESAS

TADEU ANDRÉ BEZERRA DE SANDE
CONTADOR