

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



Orçamento Programa - Exercício de 2022

Pág.: 1

**ISOLADO: 4 - FUNDO MUNICIPAL DE ASSISTÊNCIA SOCIAL**

**A) QUADRO PRINCIPAL**

| ATIVO  |      |                     |                     | PASSIVO  |      |                   |                    |
|--|------|---------------------|---------------------|--|------|-------------------|--------------------|
| ESPECIFICAÇÃO  | Nota | Exercício Atual     | Exercício Anterior  | ESPECIFICAÇÃO  | Nota | Exercício Atual   | Exercício Anterior |
| <b>ATIVO CIRCULANTE - NOTA 01</b>                              |      | <b>556.328,16</b>   | <b>804.918,25</b>   | <b>PASSIVO CIRCULANTE- NOTA 05</b>                             |      | <b>300.948,31</b> | <b>493.313,92</b>  |
| <b>CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA - NOTA 02</b>                 |      | <b>554.240,04</b>   | <b>804.918,25</b>   | <b>OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS, PREVIDENCIÁRIAS E ASSISTENCIAL</b> |      | <b>135.693,26</b> | <b>228.667,83</b>  |
| CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA EM MOEDA NACIONAL                |      | 554.240,04          | 804.918,25          | <b>PESSOAL A PAGAR</b>   |      | <b>29.814,32</b>  | <b>70.091,07</b>   |
| CONTA ÚNICA  | F    | 554.240,04          | 804.918,25          | PESSOAL A PAGAR  | F    | 29.814,32         | 70.091,07          |
| <b>CRÉDITOS A CURTO PRAZO</b>                                  |      | <b>0,00</b>         | <b>0,00</b>         | <b>ENCARGOS SOCIAIS A PAGAR</b>                                |      | <b>105.878,94</b> | <b>158.576,76</b>  |
| <b>DEMAIS CRÉDITOS E VALORES A CURTO PRAZO</b>                 |      | <b>2.088,12</b>     | <b>0,00</b>         | CONTRIBUIÇÃO A REGIME PRÓPRIO DE PREVIDÊNCIA (RPPS)            | F    | 78.395,63         | 73.058,12          |
| <b>OUTROS CRÉDITOS A RECEBER E VALORES A CURTO PRAZO</b>       |      | <b>2.088,12</b>     | <b>0,00</b>         | CONTRIBUIÇÕES AO RGPS A PAGAR                                  | F    | 27.483,31         | 85.518,64          |
| CRÉDITOS A RECEBER POR REEMBOLSO DE SALÁRIO                    | F    | 1.185,10            | 0,00                | <b>EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS A CURTO PRAZO</b>              |      | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>        |
| FAMÍLIA PAGO   |      |                     |                     | <b>FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR A CURTO PRAZO - NOTA 06</b>   |      | <b>134.251,56</b> | <b>135.097,54</b>  |
| CRÉDITOS A RECEBER POR REEMBOLSO DE SALÁRIO                    | F    | 903,02              | 0,00                | <b>FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR NACIONAIS A CURTO PRAZO</b>   |      | <b>134.251,56</b> | <b>135.097,54</b>  |
| MATERNIDADE PAGO   |      |                     |                     | FORNECEDORES NACIONAIS   | F    | 133.871,56        | 133.871,56         |
| <b>INVESTIMENTOS E APLICAÇÕES TEMPORÁRIAS A CURTO PRAZO</b>    |      | <b>0,00</b>         | <b>0,00</b>         | CONTAS A PAGAR CREDORES NACIONAIS                              | F    | 380,00            | 1.225,98           |
| <b>ESTOQUES</b>  |      | <b>0,00</b>         | <b>0,00</b>         | <b>OBRIGAÇÕES FISCAIS A CURTO PRAZO</b>                        |      | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>        |
| <b>ATIVO NÃO CIRCULANTE MANTIDO PARA VENDA</b>                 |      | <b>0,00</b>         | <b>0,00</b>         | OBRIGAÇÕES DE REPARTIÇÃO A OUTROS ENTES                        |      | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>        |
| <b>VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS PAGAS ANTECIPADAMENT</b> |      | <b>0,00</b>         | <b>0,00</b>         | <b>PROVISÕES A CURTO PRAZO</b>                                 |      | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>        |
| <b>ATIVO NÃO CIRCULANTE- NOTA 03</b>                           |      | <b>983.690,44</b>   | <b>789.544,24</b>   | <b>DEMAIS OBRIGAÇÕES A CURTO PRAZO- NOTA 07</b>                |      | <b>31.003,49</b>  | <b>129.548,56</b>  |
| <b>ATIVO REALIZÁVEL A LONGO PRAZO</b>                          |      | <b>0,00</b>         | <b>0,00</b>         | <b>VALORES RESTITUÍVEIS</b>                                    |      | <b>31.003,49</b>  | <b>129.548,56</b>  |
| <b>INVESTIMENTOS</b>   |      | <b>0,00</b>         | <b>0,00</b>         | CONSIGNAÇÕES   | F    | 31.003,49         | 129.548,56         |
| <b>IMOBILIZADO- NOTA 04</b>                                    |      | <b>983.690,44</b>   | <b>789.544,24</b>   | <b>PASSIVO NÃO-CIRCULANTE - NOTA 08</b>                        |      | <b>68,94</b>      | <b>0,00</b>        |
| <b>BENS MÓVEIS</b>   |      | <b>986.320,84</b>   | <b>792.174,64</b>   | <b>OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS, PREVIDENCIÁRIAS E ASSISTENCIAL</b> |      | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>        |
| BENS DE INFORMÁTICA  | P    | 33.422,63           | 33.422,63           | <b>EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS A LONGO PRAZO</b>              |      | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>        |
| VEÍCULOS   | P    | 340.340,00          | 210.340,00          | <b>FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR A LONGO PRAZO</b>             |      | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>        |
| MÓVEIS E UTENSÍLIOS  | P    | 388.719,34          | 388.719,34          | <b>OBRIGAÇÕES FISCAIS A LONGO PRAZO</b>                        |      | <b>68,94</b>      | <b>0,00</b>        |
| MATERIAIS CULTURAIS, EDUCACIONAIS E DE                         | P    | 15.520,00           | 15.520,00           | <b>OBRIGAÇÕES FISCAIS A LONGO PRAZO COM A UNIÃO</b>            |      | <b>68,94</b>      | <b>0,00</b>        |
| COMUNICAÇÃO  |      |                     |                     | OUTROS TRIBUTOS E CONTRIBUIÇÕES FEDERAIS A                     | P    | 68,94             | 0,00               |
| MÁQUINAS, APARELHOS, EQUIPAMENTOS E FERRAMENTAS                | P    | 39.187,19           | 39.187,19           | RECOLHER   |      |                   |                    |
| DEMAIS BENS MÓVEIS   | P    | 169.131,68          | 104.985,48          | <b>PROVISÕES A LONGO PRAZO</b>                                 |      | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>        |
| <b>BENS IMÓVEIS</b>  |      | <b>78.150,06</b>    | <b>78.150,06</b>    | <b>DEMAIS OBRIGAÇÕES A LONGO PRAZO</b>                         |      | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>        |
| INSTALAÇÕES  | P    | 28.843,08           | 28.843,08           | <b>RESULTADO DIFERIDO</b>                                      |      | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>        |
| DEMAIS BENS IMÓVEIS  | P    | 49.306,98           | 49.306,98           | <b>TOTAL PASSIVO</b>   |      | <b>301.017,25</b> | <b>493.313,92</b>  |
| <b>(-) DEPRECIÇÃO, EXAUSTÃO E AMORTIZAÇÃO ACUMULADAS</b>       |      | <b>-80.780,46</b>   | <b>-80.780,46</b>   |  |      |                   |                    |
| (-) DEPRECIÇÃO ACUMULADA - BENS MÓVEIS                         | P    | -79.217,46          | -79.217,46          |  |      |                   |                    |
| (-) DEPRECIÇÃO ACUMULADA - BENS IMÓVEIS                        | P    | -1.563,00           | -1.563,00           |  |      |                   |                    |
| <b>INTANGÍVEL</b>  |      | <b>0,00</b>         | <b>0,00</b>         |  |      |                   |                    |
| <b>DIFERIDO</b>  |      | <b>0,00</b>         | <b>0,00</b>         |  |      |                   |                    |
| <b>TOTAL</b>   |      | <b>1.540.018,60</b> | <b>1.594.462,49</b> |  |      |                   |                    |

Documento Assinado Digitalmente por: TADEU ANDRE BEZERRA DE SANDE, ROBERTO ABRAHAM ABRAMIAN ASFORA

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



Orçamento Programa - 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 |
|  |      |                     |                     | <b>PATRIMÔNIO LÍQUIDO</b> |      |                 |                    |
| ESPECIFICAÇÃO  | Nota | Exercício Atual     | Exercício Anterior  |                           |      |                 |                    |
| <b>PATRIMÔNIO LÍQUIDO</b>                            |      | <b>1.239.001,35</b> | <b>1.101.148,56</b> |                           |      |                 |                    |
| <b>PATRIMÔNIO SOCIAL E CAPITAL SOCIAL</b>            |      | <b>0,00</b>         | <b>0,00</b>         |                           |      |                 |                    |
| <b>RESULTADOS ACUMULADOS</b>                         |      | <b>1.239.001,35</b> | <b>1.101.148,56</b> |                           |      |                 |                    |
| <b>SUPERÁVITS OU DÉFICITS ACUMULADOS</b>             |      | <b>1.239.001,35</b> | <b>1.101.148,56</b> |                           |      |                 |                    |
| SUPERÁVITS OU DÉFICITS DO EXERCÍCIO - <b>NOTA 09</b> | P    | 137.852,79          | 97.790,00           |                           |      |                 |                    |
| SUPERÁVITS OU DÉFICITS DE EXERCÍCIOS ANTERIORES      | P    | 1.101.148,56        | 1.003.358,56        |                           |      |                 |                    |
| <b>TOTAL PATRIMÔNIO LÍQUIDO - <b>NOTA 10</b></b>     |      | <b>1.239.001,35</b> | <b>1.101.148,56</b> |                           |      |                 |                    |
| <b>TOTAL</b>   |      | <b>1.540.018,60</b> | <b>1.594.462,49</b> |                           |      |                 |                    |

Documento Assinado Digitalmente por: TADEU ANDRE BEZERRA DE SANDE, ROBERTO ABRAHAM ABRAHAMIAN ASFORA  
 Acesso em: https://certificadp.e-gov.br/gpp/validarDocumento.aspx?Codigo=documento: 2a2963db-aa9e-410a-a8db-4ad8bc6146b5

SÔNIA MARIA CADEL GERNER  
 GESTORA  
 015.906.488-03

TADEU ANDRE BEZERRA DE SANDE  
 CONTADOR  
 CRC/PE 017226/0-3

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

Orçamento Programa - 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 - <b>NOTA 11</b> |      | 556.328,16      | 804.918,25         | PASSIVO FINANCEIRO (300.948,31)+RP não Proc.(0,00) - <b>NOTA 13</b> |      | 300.948,31      | 493.313,93         |
| ATIVO PERMANENTE - <b>NOTA 12</b> |      | 983.690,44      | 789.544,24         | PASSIVO PERMANENTE - <b>NOTA 14</b>                                 |      | 68,94           | 0,00               |
|                                   |      |                 |                    | SALDO PATRIMONIAL   |      | 1.239.001,35    | 1.101.148,56       |

\_\_\_\_\_  
SÔNIA MARIA CATEL GERNER

GESTORA

015.906.488-03

\_\_\_\_\_  
TADEU ANDRE BEZERRA DE SANDE

CONTADOR

CRC/PE 017226/0-3

Documento Assinado Digitalmente por: TADEU ANDRE BEZERRA DE SANDE. ROBERTO ABRAHAM ABRAHAMIAN ASFORA  
Acesse em: <https://etce.tce.pe.gov.br/epp/validaDoc.seam> Código do documento: 2a2963db-aa9e-410a-88db-4ad8bc6146b5

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

Orçamento Programa - 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 |
| <b>ATOS POTENCIAIS ATIVO</b>                              |      | <b>0,00</b>     | <b>0,00</b>        | <b>ATOS POTENCIAIS PASSIVO</b>                               |      | <b>3.109,30</b> | <b>3.109,30</b>    |
| 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                                       |      | 3.109,30        | 3.109,30           |
| OUTROS ATOS POTENCIAIS ATIVOS                             |      | 0,00            | 0,00               | OUTROS ATOS POTENCIAIS PASSIVOS                              |      | 0,00            | 0,00               |
| <b>TOTAL</b>  |      | <b>0,00</b>     | <b>0,00</b>        | <b>TOTAL</b>   |      | <b>3.109,30</b> | <b>3.109,30</b>    |

SÔNIA MARIA CA TEL GERNER  
 GESTORA  
 015.906.488-03

TADEU ANDRE BEZERRA DE SANDE  
 CONTADOR  
 CRC/PE 017226/0-3

Documento Assinado Digitalmente por: TADEU ANDRE BEZERRA DE SANDE, ROBERTO ABRAHAM ABRAHAMIAN ASFORA  
 Acesso em: https://etec.tce-pe.gov.br/gpp/vilidaDoc:seam Código do documento: 2a2963db-aa9e-410a-a8db-4ad8bc6146b5



**FUNDO MUNICIPAL DE ASSISTÊNCIA SOCIAL DE BREJO DA MADRE DE DEUS**  
**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 de Brejo da Madre de Deus
- b) **CNPJ:** 11.153.403/0001-97
- c) **Natureza Jurídica:** 133-3 - Fundo Público da Administração Direta Municipal
- d) **Domicílio do órgão:** Rua São José, 22 – Centro– Brejo da Madre de Deus/PE– CEP: 55.170-000
- e) **Dados do representante legal:** Sônia Maria Catel Gerner. Período de Gestão – 01/01/2022 a 31/12/2022.
- f) **Contato:** Telefone – (81) 3747-3031  
E-mail – [sas.bmd@gmail.com](mailto:sas.bmd@gmail.com)  
Site – <https://www.brejomdeus.pe.gov.br/>

**NATUREZA DAS OPERAÇÕES E PRINCIPAIS ATIVIDADES DO ÓRGÃO**

O Município de Brejo da Madre de Deus conta atualmente com uma população estimada pelo IBGE em 51.696 habitantes (<https://cidades.ibge.gov.br/brasil/pe/brejo-da-madre-de-deus/panorama>), está situado à 164,50 km da Cidade de Recife, e possui uma extensão territorial total de 762.346 km<sup>2</sup>. Tem como coeficiente individual do Fundo de Participação dos Municípios (FPM) o índice de 2,2. Durante o exercício de 2021 a execução orçamentária baseou-se na Lei Municipal nº 575 de 25 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](mailto:tadeusande@cetecpublica.com.br)

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

**IV – Endereço do portal da transparência:**  
[https://tenosoftistemas.com.br/portal/v81/p\\_index/p\\_index.php](https://tenosoftistemas.com.br/portal/v81/p_index/p_index.php)

**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.

## **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), 9ª edição, Portaria Conjunta STN/SOF/ME nº 117 de 28 de dezembro de 2021, Portaria STN nº 1131, de 04 de novembro de 2021 e Portaria Interministerial STN/SPREV/ME/MTP nº 119 de 04 de novembro de 2021, 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 se aplica a esta demonstração.



- 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.

| <b>ATIVO</b>   |      |                     |                     |
|--|------|---------------------|---------------------|
| ESPECIFICAÇÃO  | Nota | Exercício Atual     | Exercício Anterior  |
| <b>ATIVO CIRCULANTE - NOTA 01</b>                              |      | <b>556.328,16</b>   | <b>804.918,25</b>   |
| <b>CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA - NOTA 02</b>                 |      | <b>554.240,04</b>   | <b>804.918,25</b>   |
| <b>CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA EM MOEDA NACIONAL</b>         |      | <b>554.240,04</b>   | <b>804.918,25</b>   |
| CONTA ÚNICA  | F    | 554.240,04          | 804.918,25          |
| <b>CRÉDITOS A CURTO PRAZO</b>                                  |      | <b>0,00</b>         | <b>0,00</b>         |
| <b>DEMAIS CRÉDITOS E VALORES A CURTO PRAZO</b>                 |      | <b>2.088,12</b>     | <b>0,00</b>         |
| <b>OUTROS CRÉDITOS A RECEBER E VALORES A CURTO PRAZO</b>       |      | <b>2.088,12</b>     | <b>0,00</b>         |
| CRÉDITOS A RECEBER POR REEMBOLSO DE SALÁRIO                    | F    | 1.185,10            | 0,00                |
| FAMÍLIA PAGO   |      |                     |                     |
| CRÉDITOS A RECEBER POR REEMBOLSO DE SALÁRIO                    | F    | 903,02              | 0,00                |
| MATERNIDADE PAGO   |      |                     |                     |
| <b>INVESTIMENTOS E APLICAÇÕES TEMPORÁRIAS A CURTO PRAZO</b>    |      | <b>0,00</b>         | <b>0,00</b>         |
| <b>ESTOQUES</b>  |      | <b>0,00</b>         | <b>0,00</b>         |
| <b>ATIVO NÃO CIRCULANTE MANTIDO PARA VENDA</b>                 |      | <b>0,00</b>         | <b>0,00</b>         |
| <b>VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS PAGAS ANTECIPADAMENT</b> |      | <b>0,00</b>         | <b>0,00</b>         |
| <b>ATIVO NÃO CIRCULANTE - NOTA 03</b>                          |      | <b>983.690,44</b>   | <b>789.544,24</b>   |
| <b>ATIVO REALIZÁVEL A LONGO PRAZO</b>                          |      | <b>0,00</b>         | <b>0,00</b>         |
| <b>INVESTIMENTOS</b>   |      | <b>0,00</b>         | <b>0,00</b>         |
| <b>IMOBILIZADO - NOTA 04</b>                                   |      | <b>983.690,44</b>   | <b>789.544,24</b>   |
| <b>BENS MÓVEIS</b>   |      | <b>986.320,84</b>   | <b>792.174,64</b>   |
| BENS DE INFORMÁTICA  | P    | 33.422,63           | 33.422,63           |
| VEÍCULOS   | P    | 340.340,00          | 210.340,00          |
| MÓVEIS E UTENSÍLIOS  | P    | 388.719,34          | 388.719,34          |
| MATERIAIS CULTURAIS, EDUCACIONAIS E DE                         | P    | 15.520,00           | 15.520,00           |
| COMUNICAÇÃO  |      |                     |                     |
| MÁQUINAS, APARELHOS, EQUIPAMENTOS E FERRAMENTAS                | P    | 39.187,19           | 39.187,19           |
| DEMAIS BENS MÓVEIS   | P    | 169.131,68          | 104.985,48          |
| <b>BENS IMÓVEIS</b>  |      | <b>78.150,06</b>    | <b>78.150,06</b>    |
| INSTALAÇÕES  | P    | 28.843,08           | 28.843,08           |
| DEMAIS BENS IMÓVEIS  | P    | 49.306,98           | 49.306,98           |
| <b>(-) DEPRECIÇÃO, EXAUSTÃO E AMORTIZAÇÃO ACUMULADAS</b>       |      | <b>-80.780,46</b>   | <b>-80.780,46</b>   |
| (-) DEPRECIÇÃO ACUMULADA - BENS MÓVEIS                         | P    | -79.217,46          | -79.217,46          |
| (-) DEPRECIÇÃO ACUMULADA - BENS IMÓVEIS                        | P    | -1.563,00           | -1.563,00           |
| <b>INTANGÍVEL</b>  |      | <b>0,00</b>         | <b>0,00</b>         |
| <b>DIFERIDO</b>  |      | <b>0,00</b>         | <b>0,00</b>         |
| <b>TOTAL</b>   |      | <b>1.540.018,60</b> | <b>1.594.462,49</b> |

**Nota 01 – Ativo Circulante:** Os bens e direitos de curto prazo evidenciados no Balanço Patrimonial do exercício totalizaram R\$ 556.328,16, o montante é composto por caixa e equivalentes. Houve uma





redução aproximadamente de 30,88% em comparação com o exercício anterior, que somava R\$ 804.918,25.

**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\$ 554.240,04, já em 2021, o valor foi de R\$ 804.918,25, sendo assim, houve um decréscimo aproximadamente de 30,88%.

**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\$ 983.690,44, enquanto em 2021, o valor somava R\$ 789.544,24, o que representa um acréscimo de 24,59%.

**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 983.690,44 de imobilizado, onde R\$ 986.320,84 são de bens imóveis e R\$ 78.150,06 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   | Nota | Exercício Atual   | Exercício Anterior |
| <b>PASSIVO CIRCULANTE- NOTA 05</b>                              |      | 300.948,31        | 493.313,93         |
| <b>OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS, PREVIDENCIÁRIAS E ASSISTENCIAIS</b> |      | 135.693,26        | 228.667,83         |
| <b>PESSOAL A PAGAR</b>  |      | 29.814,32         | 70.091,07          |
| PESSOAL A PAGAR   | F    | 29.814,32         | 70.091,07          |
| <b>ENCARGOS SOCIAIS A PAGAR</b>                                 |      | 105.878,94        | 158.576,76         |
| CONTRIBUIÇÃO A REGIME PRÓPRIO DE PREVIDÊNCIA (RPPS)             | F    | 78.395,63         | 73.058,12          |
| CONTRIBUIÇÕES AO RGPS A PAGAR                                   | F    | 27.483,31         | 85.518,64          |
| <b>EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS A CURTO PRAZO</b>               |      | 0,00              | 0,00               |
| <b>FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR A CURTO PRAZO - NOTA 06</b>    |      | 134.251,56        | 135.097,54         |
| <b>FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR NACIONAIS A CURTO PRAZO</b>    |      | 134.251,56        | 135.097,54         |
| FORNECEDORES NACIONAIS  | F    | 133.871,56        | 133.871,56         |
| CONTAS A PAGAR CREDORES NACIONAIS                               | F    | 380,00            | 1.225,98           |
| <b>OBRIGAÇÕES FISCAIS A CURTO PRAZO</b>                         |      | 0,00              | 0,00               |
| <b>OBRIGAÇÕES DE REPARTIÇÃO A OUTROS ENTES</b>                  |      | 0,00              | 0,00               |
| <b>PROVISÕES A CURTO PRAZO</b>                                  |      | 0,00              | 0,00               |
| <b>DEMAIS OBRIGAÇÕES A CURTO PRAZO- NOTA 07</b>                 |      | 31.003,49         | 129.548,56         |
| <b>VALORES RESTITUIVEIS</b>                                     |      | 31.003,49         | 129.548,56         |
| CONSIGNAÇÕES  | F    | 31.003,49         | 129.548,56         |
| <b>PASSIVO NÃO-CIRCULANTE - NOTA 08</b>                         |      | 68,94             | 0,00               |
| <b>OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS, PREVIDENCIÁRIAS E ASSISTENCIAIS</b> |      | 0,00              | 0,00               |
| <b>EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS A LONGO PRAZO</b>               |      | 0,00              | 0,00               |
| <b>FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR A LONGO PRAZO</b>              |      | 0,00              | 0,00               |
| <b>OBRIGAÇÕES FISCAIS A LONGO PRAZO</b>                         |      | 68,94             | 0,00               |
| <b>OBRIGAÇÕES FISCAIS A LONGO PRAZO COM A UNIÃO</b>             |      | 68,94             | 0,00               |
| OUTROS TRIBUTOS E CONTRIBUIÇÕES FEDERAIS A RECOLHER             | P    | 68,94             | 0,00               |
| <b>PROVISÕES A LONGO PRAZO</b>                                  |      | 0,00              | 0,00               |
| <b>DEMAIS OBRIGAÇÕES A LONGO PRAZO</b>                          |      | 0,00              | 0,00               |
| <b>RESULTADO DIFERIDO</b>                                       |      | 0,00              | 0,00               |
| <b>TOTAL PASSIVO</b>  |      | <b>301.017,25</b> | <b>493.313,93</b>  |

**Nota 05 – Passivo Circulante:** Representa as obrigações a curto prazo da entidade. O Fundo Municipal de Assistência Social de Brejo da Madre de Deus apresentou um saldo de passivo circulante no valor de R\$ 300.948,31, o que demonstra um decréscimo de 38,99% em comparação a 2021, onde o saldo foi de R\$ 493.313,93.

**Nota 06 – Fornecedores e Contas a pagar:** Teve como saldo do período de 2022 o montante de R\$ 134.251,56, 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\$ 135.097,54.

**Nota 07 – Demais Obrigações a Curto Prazo –** Representa um saldo de R\$ 31.003,49.

**Nota 08 – Passivo não Circulante:** Referente a obrigações exigíveis a longo prazo. Houve um valor no passivo circulante R\$ 8,94.



| PASSIVO  |      |                     |                     |
|--|------|---------------------|---------------------|
| ESPECIFICAÇÃO  | Nota | Exercício Atual     | Exercício Anterior  |
| <b>PATRIMÔNIO LÍQUIDO</b>                              |      |                     |                     |
| ESPECIFICAÇÃO  | Nota | Exercício Atual     | Exercício Anterior  |
| <b>PATRIMÔNIO LÍQUIDO</b>                              |      | <b>1.239.001,35</b> | <b>1.101.148,56</b> |
| <b>PATRIMÔNIO SOCIAL E CAPITAL SOCIAL</b>              |      | <b>0,00</b>         | <b>0,00</b>         |
| <b>RESULTADOS ACUMULADOS</b>                           |      | <b>1.239.001,35</b> | <b>1.101.148,56</b> |
| <b>SUPERÁVITS OU DÉFICITS ACUMULADOS</b>               |      | <b>1.239.001,35</b> | <b>1.101.148,56</b> |
| <b>SUPERÁVITS OU DÉFICITS DO EXERCÍCIO - NOTA 09</b>   | P    | 137.852,79          | 97.790,02           |
| <b>SUPERÁVITS OU DÉFICITS DE EXERCÍCIOS ANTERIORES</b> | P    | 1.101.148,56        | 1.003.358,54        |
| <b>TOTAL PATRIMÔNIO LÍQUIDO - NOTA 10</b>              |      | <b>1.239.001,35</b> | <b>1.101.148,56</b> |
| <b>TOTAL</b>   |      | <b>1.540.018,60</b> | <b>1.594.462,49</b> |

**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\$ 137.852,79, resultando em um superávit patrimonial.

**Nota 10 – Total do Patrimônio Líquido:** O patrimônio líquido no ano de 2022 teve resultado positivo de R\$ 1.239.001,35, correspondente a soma dos superávits do exercício e dos exercícios anteriores.

| ESPECIFICAÇÃO   | Nota | Exercício Atual     | Exercício Anterior  |
|---|------|---------------------|---------------------|
| <b>ATIVO FINANCEIRO - NOTA 11</b>                                   |      | <b>556.328,16</b>   | <b>804.918,25</b>   |
| <b>ATIVO PERMANENTE - NOTA 12</b>                                   |      | <b>983.690,44</b>   | <b>789.544,24</b>   |
| ESPECIFICAÇÃO   | Nota | Exercício Atual     | Exercício Anterior  |
| <b>PASSIVO FINANCEIRO (300.948,31)+RP não Proc.(0,00) - NOTA 13</b> |      | <b>300.948,31</b>   | <b>493.313,93</b>   |
| <b>PASSIVO PERMANENTE - NOTA 14</b>                                 |      | <b>68,94</b>        | <b>0,00</b>         |
| <b>SALDO PATRIMONIAL</b>  |      | <b>1.239.001,35</b> | <b>1.101.148,56</b> |

**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\$ 556.328,16.

**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\$ 983.690,44.

**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\$ 300.948,31.



**Nota 14 – Passivo Permanente:** Os passivos que dependem de autorização orçamentária para amortização ou resgate. houve Passivo Permanente no Fundo Municipal de Assistência Social do Brejo da Madre de Deus no valor de R\$ 68,94.

---

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

---

| Saldo em 31/12/2022 | 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 31/12/2022 | 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 2022, ativos imobilizados obtidos a título gratuito.

---



## X – TRANSFERÊNCIA DE ATIVOS

Não houve no exercício de 2022, transferência de ativos.

## XI – ATIVOS INTANGÍVEIS OBTIDOS A TÍTULO GRATUITO

Não houve no exercício de 2022, 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 2022.

## XIII – DETALHAMENTO DAS SEGUINTES 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    |
| 12300000                       | IMOBILIZADO   | 789.544,24                 | 0,00      | 194.146,20                | 0,00    | 983.690,44               | 0,00      |
| 12310000                       | BENS MÓVEIS   | 792.174,64                 | 0,00      | 194.146,20                | 0,00    | 986.320,84               | 0,00      |
| 123110000                      | BENS MÓVEIS- CONSOLIDAÇÃO                                       | 792.174,64                 | 0,00      | 194.146,20                | 0,00    | 986.320,84               | 0,00      |
| 123110100                      | MÁQUINAS, APARELHOS, EQUIPAMENTOS E FERRAMENTAS                 | 39.187,19                  | 0,00      | 0,00                      | 0,00    | 39.187,19                | 0,00      |
| 123110102                      | APARELHOS E EQUIPAMENTOS DE COMUNICAÇÃO                         | 3.550,00                   | 0,00      | 0,00                      | 0,00    | 3.550,00                 | 0,00      |
| 123110199                      | OUTRAS MÁQUINAS, APARELHOS, EQUIPAMENTOS E FERRAMENTAS          | 35.637,19                  | 0,00      | 0,00                      | 0,00    | 35.637,19                | 0,00      |
| 123110200                      | BENS DE INFORMÁTICA   | 33.422,63                  | 0,00      | 0,00                      | 0,00    | 33.422,63                | 0,00      |
| 123110201                      | EQUIPAMENTOS DE PROCESSAMENTO DE DADOS                          | 33.422,63                  | 0,00      | 0,00                      | 0,00    | 33.422,63                | 0,00      |
| 123110300                      | MÓVEIS E UTENSÍLIOS   | 388.719,34                 | 0,00      | 0,00                      | 0,00    | 388.719,34               | 0,00      |
| 123110301                      | APARELHOS E UTENSÍLIOS DOMÉSTICOS                               | 17.911,55                  | 0,00      | 0,00                      | 0,00    | 17.911,55                | 0,00      |
| 123110302                      | MÁQUINAS E UTENSÍLIOS DE ESCRITÓRIO                             | 21.797,30                  | 0,00      | 0,00                      | 0,00    | 21.797,30                | 0,00      |
| 123110303                      | MOBILIÁRIO EM GERAL   | 22.959,00                  | 0,00      | 0,00                      | 0,00    | 22.959,00                | 0,00      |
| 123110304                      | UTENSÍLIOS EM GERAL   | 326.051,49                 | 0,00      | 0,00                      | 0,00    | 326.051,49               | 0,00      |
| 123110400                      | MATERIAIS CULTURAIS, EDUCACIONAIS E DE COMUNICAÇÃO              | 15.520,00                  | 0,00      | 0,00                      | 0,00    | 15.520,00                | 0,00      |
| 123110405                      | EQUIPAMENTOS PARA ÁUDIO, VÍDEO E FOTO                           | 15.520,00                  | 0,00      | 0,00                      | 0,00    | 15.520,00                | 0,00      |
| 123110500                      | VEÍCULOS  | 210.340,00                 | 0,00      | 130.000,00                | 0,00    | 340.340,00               | 0,00      |
| 123110501                      | VEÍCULOS EM GERAL   | 210.340,00                 | 0,00      | 130.000,00                | 0,00    | 340.340,00               | 0,00      |
| 123119900                      | DEMAIS BENS MÓVEIS  | 104.985,48                 | 0,00      | 64.146,20                 | 0,00    | 169.131,68               | 0,00      |
| 123119999                      | OUTROS BENS MÓVEIS  | 104.985,48                 | 0,00      | 64.146,20                 | 0,00    | 169.131,68               | 0,00      |
| 123200000                      | BENS IMÓVEIS  | 78.150,06                  | 0,00      | 0,00                      | 0,00    | 78.150,06                | 0,00      |
| 123210000                      | BENS IMÓVEIS- CONSOLIDAÇÃO                                      | 78.150,06                  | 0,00      | 0,00                      | 0,00    | 78.150,06                | 0,00      |
| 123210700                      | INSTALAÇÕES   | 28.843,08                  | 0,00      | 0,00                      | 0,00    | 28.843,08                | 0,00      |
| 123219900                      | DEMAIS BENS IMÓVEIS   | 49.306,98                  | 0,00      | 0,00                      | 0,00    | 49.306,98                | 0,00      |
| 123219999                      | OUTROS BENS IMÓVEIS   | 49.306,98                  | 0,00      | 0,00                      | 0,00    | 49.306,98                | 0,00      |
| 123800000                      | (-) DEPRECIÇÃO, EXAUSTÃO E AMORTIZAÇÃO ACUMULADA DE BENS MÓVEIS | 0,00                       | 80.780,46 | 0,00                      | 0,00    | 0,00                     | 80.780,46 |
| 123810000                      | (-) DEPRECIÇÃO, EXAUSTÃO E AMORTIZAÇÃO ACUMULADA DE BENS MÓVEIS | 0,00                       | 80.780,46 | 0,00                      | 0,00    | 0,00                     | 80.780,46 |
| 123810100                      | (-) DEPRECIÇÃO ACUMULADA - BENS MÓVEIS                          | 0,00                       | 79.217,46 | 0,00                      | 0,00    | 0,00                     | 79.217,46 |
| 123810101                      | (-) DEPRECIÇÃO ACUMULADA DE MÁQUINAS, APARELHOS E EQUIPAMENTOS  | 0,00                       | 1.539,24  | 0,00                      | 0,00    | 0,00                     | 1.539,24  |
| 123810103                      | (-) DEPRECIÇÃO ACUMULADA DE MÓVEIS E UTENSÍLIOS                 | 0,00                       | 65.210,30 | 0,00                      | 0,00    | 0,00                     | 65.210,30 |
| 123810199                      | (-) DEPRECIÇÃO ACUMULADA DE DEMAIS BENS MÓVEIS                  | 0,00                       | 12.467,92 | 0,00                      | 0,00    | 0,00                     | 12.467,92 |
| 123810200                      | (-) DEPRECIÇÃO ACUMULADA - BENS IMÓVEIS                         | 0,00                       | 1.563,00  | 0,00                      | 0,00    | 0,00                     | 1.563,00  |
| 123810299                      | (-) DEPRECIÇÃO ACUMULADA DE DEMAIS BENS IMÓVEIS                 | 0,00                       | 1.563,00  | 0,00                      | 0,00    | 0,00                     | 1.563,00  |



b. Obrigações Trabalhistas:

| Código    | Descrição                                     | Devedor | Credor     | Débito       | Crédito      | Devedor | Credor     |
|-----------|---|---------|------------|--------------|--------------|---------|------------|
| 21100000  | OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS, PREVIDENCIÁRIAS E AS | 0,00    | 228.667,83 | 2.552.530,74 | 2.466.556,17 | 0,00    | 136.693,26 |
| 21110000  | PESSOAL A PAGAR                               | 0,00    | 70.091,07  | 2.100.708,34 | 2.066.431,59 | 0,00    | 29.814,32  |
| 211110000 | PESSOAL A PAGAR - CONSOLIDAÇÃO                | 0,00    | 70.091,07  | 2.100.708,34 | 2.066.431,59 | 0,00    | 29.814,32  |
| 211110100 | PESSOAL A PAGAR                               | 0,00    | 70.091,07  | 2.100.708,34 | 2.066.431,59 | 0,00    | 29.814,32  |
| 211110101 | SALÁRIOS, REMUNERAÇÕES E BENEFÍCIOS           | 0,00    | 70.091,07  | 2.100.708,34 | 2.066.431,59 | 0,00    | 29.814,32  |
| 21140000  | ENCARGOS SOCIAIS A PAGAR                      | 0,00    | 158.576,76 | 452.822,40   | 406.124,58   | 0,00    | 105.878,94 |
| 21142000  | ENCARGOS SOCIAIS A PAGAR-INTRA OFSS           | 0,00    | 73.058,12  | 65.909,36    | 71.246,87    | 0,00    | 78.395,63  |
| 211420100 | CONTRIBUIÇÃO A REGIME PRÓPRIO DE PREVIDÊNCIA  | 0,00    | 73.058,12  | 65.909,36    | 71.246,87    | 0,00    | 78.395,63  |
| 211430000 | ENCARGOS SOCIAIS A PAGAR-INTER OFSS - UNIÃO   | 0,00    | 85.518,64  | 386.913,04   | 328.877,71   | 0,00    | 27.483,31  |
| 211430100 | CONTRIBUIÇÕES AO RGPS A PAGAR                 | 0,00    | 85.518,64  | 386.913,04   | 328.877,71   | 0,00    | 27.483,31  |
| 211430101 | CONTRIBUIÇÕES AO RGPS SOBRE SALÁRIOS E REMUN  | 0,00    | 85.518,64  | 386.913,04   | 328.877,71   | 0,00    | 27.483,31  |

c. 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    |
| 21800000                       | DEMAIS OBRIGAÇÕES A CURTO PRAZO               | 0,00                       | 129.548,56 | 384.096,82                | 285.551,75 | 0,00                     | 31.003,48 |
| 21880000                       | VALORES RESTITUIVEIS                          | 0,00                       | 129.548,56 | 384.096,82                | 285.551,75 | 0,00                     | 31.003,48 |
| 218810000                      | VALORES RESTITUIVEIS - CONSOLIDAÇÃO           | 0,00                       | 129.548,56 | 384.096,82                | 285.551,75 | 0,00                     | 31.003,48 |
| 218810100                      | CONSIGNAÇÕES                                  | 0,00                       | 129.548,56 | 384.096,82                | 285.551,75 | 0,00                     | 31.003,48 |
| 218810101                      | RPPS - RETENÇÕES SOBRE VENCIMENTOS E VANTAGE  | 0,00                       | 23.368,20  | 76.475,66                 | 57.481,37  | 0,00                     | 4.373,91  |
| 218810102                      | CONTRIBUIÇÃO AO RGPS                          | 0,00                       | 74.153,54  | 189.417,22                | 130.982,16 | 0,00                     | 15.718,48 |
| 218810104                      | IMPOSTO SOBRE A RENDA RETIDO NA FONTE - IRRF  | 0,00                       | 18.969,59  | 28.782,08                 | 14.242,92  | 0,00                     | 4.430,43  |
| 218810108                      | ISS   | 0,00                       | 12.336,66  | 14.839,17                 | 2.502,51   | 0,00                     | 0,00      |
| 218810111                      | PLANOS DE PREVIDÊNCIA E ASSISTÊNCIA MÉDICA    | 0,00                       | 0,00       | 35.596,91                 | 38.937,24  | 0,00                     | 3.340,33  |
| 218810113                      | RETENÇÕES - ENTIDADES REPRESENTATIVAS DE CLAS | 0,00                       | 31,35      | 1.336,34                  | 1.461,95   | 0,00                     | 96,96     |
| 218810115                      | RETENÇÕES - EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS      | 0,00                       | 689,22     | 37.649,44                 | 40.061,60  | 0,00                     | 3.041,38  |
| 218810199                      | OUTROS CONSIGNATÁRIOS                         | 0,00                       | 0,00       | 0,00                      | 2,00       | 0,00                     | 2,00      |

#### XIV – 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.

#### XV – 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 |             |             |                |



|                |  |                    |                    |                       |
|----------------|--|--------------------|--------------------|-----------------------|
|                | <b>como dos respectivos encargos, multas, ajustes para perdas e registro de obrigações relacionadas à repartição de receitas.</b>  |                    |                    |                       |
| <b>Subação</b> | <b>Produto</b>   | <b>Responsável</b> | <b>Prazo Final</b> | <b>Situação Atual</b> |
|                |  | CONTADOR           | -                  | IMPLEMENTADA          |
| <b>Ação</b>    | <b>2. Reconhecimento, mensuração e evidenciação dos créditos previdenciários, bem como dos respectivos encargos, multas e ajustes para perdas.</b>   |                    |                    |                       |
| <b>Subação</b> | <b>Produto</b>   | <b>Responsável</b> | <b>Prazo Final</b> | <b>Situação Atual</b> |
|                |  | CONTADOR           | -                  | IMPLEMENTADA          |
| <b>Ação</b>    | <b>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.</b>               |                    |                    |                       |
| <b>Subação</b> | <b>Produto</b>   | <b>Responsável</b> | <b>Prazo Final</b> | <b>Situação Atual</b> |
|                |  | CONTADOR           | -                  | IMPLEMENTADA          |
| <b>Ação</b>    | <b>4. Reconhecimento, mensuração e evidenciação da Dívida Ativa, tributária e não-tributária, e respectivo ajuste para perdas.</b>   |                    |                    |                       |
| <b>Subação</b> | <b>Produto</b>   | <b>Responsável</b> | <b>Prazo Final</b> | <b>Situação Atual</b> |
|                |  | CONTADOR           | -                  | IMPLEMENTADA          |
| <b>Ação</b>    | <b>5. Reconhecimento, mensuração e evidenciação das obrigações e provisões por competência.</b>  |                    |                    |                       |
| <b>Subação</b> | <b>Produto</b>   | <b>Responsável</b> | <b>Prazo Final</b> | <b>Situação Atual</b> |
|                |  | CONTADOR           | -                  | IMPLEMENTADA          |
| <b>Ação</b>    | <b>6. Evidenciação de ativos e passivos contingentes em contas de controle e em notas explicativas.</b>  |                    |                    |                       |
| <b>Subação</b> | <b>Produto</b>   | <b>Responsável</b> | <b>Prazo Final</b> | <b>Situação Atual</b> |
|                |  | CONTADOR           | -                  | IMPLEMENTADA          |
| <b>Ação</b>    | <b>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).</b>                        |                    |                    |                       |
| <b>Subação</b> | <b>Produto</b>   | <b>Responsável</b> | <b>Prazo Final</b> | <b>Situação Atual</b> |
|                |  | CONTADOR           | -                  | IMPLEMENTADA          |
| <b>Ação</b>    | <b>8. Reconhecimento, mensuração e evidenciação dos bens de infraestrutura; respectiva depreciação, amortização ou exaustão; reavaliação e redução ao valor recuperável.</b>   |                    |                    |                       |
| <b>Subação</b> | <b>Produto</b>   | <b>Responsável</b> | <b>Prazo Final</b> | <b>Situação Atual</b> |
|                |  | CONTADOR           | 01/01/2023         |                       |
| <b>Ação</b>    | <b>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).</b> |                    |                    |                       |
| <b>Subação</b> | <b>Produto</b>   | <b>Responsável</b> | <b>Prazo Final</b> | <b>Situação Atual</b> |
|                |  | CONTADOR           | 01/01/2023         |                       |
| <b>Ação</b>    | <b>10. Reconhecimento, mensuração e evidenciação das obrigações por competência decorrentes de empréstimos, financiamentos e dívidas contratuais e mobiliárias.</b>  |                    |                    |                       |
| <b>Subação</b> | <b>Produto</b>   | <b>Responsável</b> | <b>Prazo Final</b> | <b>Situação Atual</b> |
|                |  | CONTADOR           | -                  | IMPLEMENTADA          |
| <b>Ação</b>    | <b>11. Reconhecimento, mensuração e evidenciação das obrigações por competência decorrentes de benefícios a empregados (ex.: 13º salário, férias, etc.).</b>   |                    |                    |                       |
| <b>Subação</b> | <b>Produto</b>   | <b>Responsável</b> | <b>Prazo Final</b> | <b>Situação Atual</b> |
|                |  | CONTADOR           | -                  | IMPLEMENTADA          |
| <b>Ação</b>    | <b>12. Reconhecimento, mensuração e evidenciação da provisão atuarial do regime próprio de previdência dos servidores públicos civis e militares.</b>  |                    |                    |                       |



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

SÔNIA MARIA CATEL GERNER  
SECRETARIA  
015.906.488-03

TADEU ANDRÉ BEZERRA DE SANDE  
CONTADOR  
CRC/PE 017226/O-3

**FUNDO DE SAÚDE DO BREJO DA MADRE DE DEUS**  
**ANEXO 14 - BALANÇO PATRIMONIAL**  
 Dezembro(31/12/2022)



Exercício de 2022

Pág.: 1

**ISOLADO:3 - FUNDO DE SAÚDE DO BREJO DA MADRE DE DEUS**

**A) QUADRO PRINCIPAL**

| ATIVO  |      |                      |                      | PASSIVO   |      |                     |                     |
|--|------|----------------------|----------------------|---|------|---------------------|---------------------|
| ESPECIFICAÇÃO  | Nota | Exercício Atual      | Exercício Anterior   | ESPECIFICAÇÃO   | Nota | Exercício Atual     | Exercício Anterior  |
| <b>ATIVO CIRCULANTE</b>                                  |      | <b>2.010.421,94</b>  | <b>2.176.369,53</b>  | <b>PASSIVO CIRCULANTE</b>                                       |      | <b>8.287.585,77</b> | <b>9.474.531,87</b> |
| CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA                            |      | 2.005.442,34         | 2.176.369,53         | <b>OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS, PREVIDENCIÁRIAS E ASSISTENCIAIS</b> |      | <b>4.123.044,00</b> | <b>5.339.189,82</b> |
| CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA EM MOEDA NACIONAL          |      | 2.005.442,34         | 2.176.369,53         | PESSOAL A PAGAR   |      | 846.444,14          | 1.321.783,80        |
| CONTA ÚNICA  | F    | 2.005.442,34         | 2.176.369,53         | PESSOAL A PAGAR   | F    | 846.444,14          | 1.321.783,80        |
| <b>CRÉDITOS A CURTO PRAZO</b>                            |      | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>          | <b>ENCARGOS SOCIAIS A PAGAR</b>                                 |      | <b>3.276.599,86</b> | <b>4.017.406,02</b> |
| DEMAIS CRÉDITOS E VALORES A CURTO PRAZO                  |      | 4.979,60             | 0,00                 | CONTRIBUIÇÃO A REGIME PRÓPRIO DE PREVIDÊNCIA (RPPS)             | F    | 3.173.378,23        | 3.157.837,36        |
| OUTROS CRÉDITOS A RECEBER E VALORES A CURTO PRAZO        |      | 4.979,60             | 0,00                 | CONTRIBUIÇÕES AO RGPS A PAGAR                                   | F    | 103.221,63          | 859.568,66          |
| OUTROS CRÉDITOS A RECEBER E VALORES DE CURTO PRAZO       | P    | 4.979,60             | 0,00                 | <b>EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS A CURTO PRAZO</b>               |      | <b>0,00</b>         | <b>0,00</b>         |
| INVESTIMENTOS E APLICAÇÕES TEMPORÁRIAS A CURTO PRAZO     |      | 0,00                 | 0,00                 | <b>FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR A CURTO PRAZO</b>              |      | <b>1.786.114,50</b> | <b>1.709.809,31</b> |
| ESTOQUES   |      | 0,00                 | 0,00                 | FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR NACIONAIS A CURTO PRAZ            |      | 1.786.037,78        | 1.709.809,31        |
| ATIVO NÃO CIRCULANTE MANTIDO PARA VENDA                  |      | 0,00                 | 0,00                 | FORNECEDORES NACIONAIS  | F    | 1.729.921,26        | 1.645.421,38        |
| VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS PAGAS ANTECIPADAMENTE |      | 0,00                 | 0,00                 | CONTAS A PAGAR CREDORES NACIONAIS                               | F    | 56.116,52           | 64.387,93           |
| <b>ATIVO NÃO CIRCULANTE</b>                              |      | <b>10.548.840,62</b> | <b>9.616.112,40</b>  | <b>FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR ESTRANGEIROS A CURTO PRAZO</b> |      | <b>76,72</b>        | <b>0,00</b>         |
| ATIVO REALIZÁVEL A LONGO PRAZO                           |      | 0,00                 | 0,00                 | FORNECEDORES ESTRANGEIROS A CURTO PRAZO                         | F    | 76,72               | 0,00                |
| INVESTIMENTOS  |      | 0,00                 | 0,00                 | <b>OBRIGAÇÕES FISCAIS A CURTO PRAZO</b>                         |      | <b>0,00</b>         | <b>0,00</b>         |
| IMOBILIZADO  |      | 10.548.840,62        | 9.616.112,40         | OBRIGAÇÕES DE REPARTIÇÃO A OUTROS ENTES                         |      | 0,00                | 0,00                |
| BENS MÓVEIS  |      | 7.274.281,98         | 6.341.553,76         | PROVISÕES A CURTO PRAZO   |      | 0,00                | 0,00                |
| VEÍCULOS   | P    | 2.203.615,00         | 1.857.166,00         | <b>DEMAIS OBRIGAÇÕES A CURTO PRAZO</b>                          |      | <b>2.378.427,27</b> | <b>2.425.532,74</b> |
| MÁQUINAS, APARELHOS, EQUIPAMENTOS E FERRAMENTAS          | P    | 2.496.353,83         | 2.348.594,23         | VALORES RESTITUIVEIS  |      | 2.378.427,27        | 2.425.532,74        |
| MÓVEIS E UTENSÍLIOS                                      | P    | 481.714,31           | 408.869,01           | CONSIGNAÇÕES  | F    | 2.378.427,27        | 2.425.532,74        |
| MATERIAIS CULTURAIS, EDUCACIONAIS E DE COMUNICAÇÃO       | P    | 20.807,90            | 7.112,90             | <b>PASSIVO NÃO-CIRCULANTE</b>                                   |      | <b>16.108,20</b>    | <b>46.918,51</b>    |
| DEMAIS BENS MÓVEIS                                       | P    | 2.071.790,94         | 1.719.811,62         | <b>OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS, PREVIDENCIÁRIAS E ASSISTENCIAIS</b> |      | <b>0,00</b>         | <b>0,00</b>         |
| BENS IMÓVEIS   |      | 3.988.483,69         | 3.988.483,69         | <b>EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS A LONGO PRAZO</b>               |      | <b>0,00</b>         | <b>0,00</b>         |
| BENS DE USO ESPECIAL                                     | P    | 807.905,98           | 807.905,98           | <b>FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR A LONGO PRAZO</b>              |      | <b>0,00</b>         | <b>0,00</b>         |
| DEMAIS BENS IMÓVEIS                                      | P    | 3.180.577,71         | 3.180.577,71         | <b>OBRIGAÇÕES FISCAIS A LONGO PRAZO</b>                         |      | <b>16.108,20</b>    | <b>46.918,51</b>    |
| (-) DEPRECIÇÃO, EXAUSTÃO E AMORTIZAÇÃO ACUMULADAS        |      | -713.925,05          | -713.925,05          | <b>OBRIGAÇÕES FISCAIS A LONGO PRAZO COM A UNIÃO</b>             |      | <b>16.108,20</b>    | <b>46.918,51</b>    |
| (-) DEPRECIÇÃO ACUMULADA - BENS MÓVEIS                   | P    | -634.155,38          | -634.155,38          | OUTROS TRIBUTOS E CONTRIBUIÇÕES FEDERAIS A RECOLHER             | P    | 16.108,20           | 46.918,51           |
| (-) DEPRECIÇÃO ACUMULADA - BENS IMÓVEIS                  | P    | -79.769,67           | -79.769,67           | <b>PROVISÕES A LONGO PRAZO</b>                                  |      | <b>0,00</b>         | <b>0,00</b>         |
| INTANGÍVEL   |      | 0,00                 | 0,00                 | <b>DEMAIS OBRIGAÇÕES A LONGO PRAZO</b>                          |      | <b>0,00</b>         | <b>0,00</b>         |
| DIFERIDO   |      | 0,00                 | 0,00                 | <b>RESULTADO DIFERIDO</b>                                       |      | <b>0,00</b>         | <b>0,00</b>         |
| <b>TOTAL</b>   |      | <b>12.559.262,56</b> | <b>11.792.481,93</b> | <b>TOTAL PASSIVO</b>  |      | <b>8.303.693,97</b> | <b>9.521.450,38</b> |

Documento Assinado Digitalmente por: TADEU ANDRE BEZERRA DE SAUDE, ROBERTO ABRAHAM ABRAHAMIAN ASFORA  
 Acesso em: https://e1ce.ice.pe.gov.br/pepp/validaDoc.ssam?codigo\_documento=2a2963db-ag0e-410a-a8db-4ad8b06146b5

**FUNDO DE SAÚDE DO BREJO DA MADRE DE DEUS**  
**ANEXO 14 - BALANÇO PATRIMONIAL**  
 Dezembro(31/12/2022)



Exercício de 2022

Pág.: 2

**A) QUADRO PRINCIPAL**

**ISOLADO:3 - FUNDO DE SAÚDE DO BREJO DA MADRE DE DEUS**

| ATIVO         |      |                 |                    | PASSIVO   |      |                 |                    |
|---------------|------|-----------------|--------------------|---|------|-----------------|--------------------|
| ESPECIFICAÇÃO | Nota | Exercício Atual | Exercício Anterior | ESPECIFICAÇÃO                                   | Nota | Exercício Atual | Exercício Anterior |
|               |      |                 |                    | <b>PATRIMÔNIO LÍQUIDO</b>                       |      |                 |                    |
| ESPECIFICAÇÃO | Nota | Exercício Atual | Exercício Anterior |   |      |                 |                    |
|               |      |                 |                    | <b>PATRIMÔNIO LÍQUIDO</b>                       |      |                 |                    |
|               |      |                 |                    | <b>PATRIMÔNIO SOCIAL E CAPITAL SOCIAL</b>       |      |                 |                    |
|               |      |                 |                    | <b>RESULTADOS ACUMULADOS</b>                    |      |                 |                    |
|               |      |                 |                    | <b>SUPERÁVITS OU DÉFICITS ACUMULADOS</b>        |      |                 |                    |
|               |      |                 |                    | SUPERÁVITS OU DÉFICITS DO EXERCÍCIO             |      |                 |                    |
|               |      |                 |                    | SUPERÁVITS OU DÉFICITS DE EXERCÍCIOS ANTERIORES |      |                 |                    |
|               |      |                 |                    | <b>TOTAL PATRIMÔNIO LÍQUIDO</b>                 |      |                 |                    |
|               |      |                 |                    | <b>TOTAL</b>                                    |      |                 |                    |
|               |      | 4.255.568,59    | 2.271.031,55       |   |      | 4.255.568,59    | 2.271.031,55       |
|               |      | 0,00            | 0,00               |   |      | 4.255.568,59    | 2.271.031,55       |
|               |      | 4.255.568,59    | 2.271.031,55       |   |      | 4.255.568,59    | 2.271.031,55       |
|               |      | P 1.984.537,04  | 1.759.692,10       |   |      | P 2.271.031,55  | 511.339,45         |
|               |      | P 2.271.031,55  | 511.339,45         |   |      | 4.255.568,59    | 2.271.031,55       |
|               |      | 12.559.262,56   | 11.792.481,93      |   |      | 12.559.262,56   | 11.792.481,93      |

Documento Assinado Digitalmente por: TADEU ANDRE BEZERRA DE SANDE, ROBERTO ABRAHAM ABRAHAMIAN ASFORA  
 Acesso em: https://cert.br.gov.br/gpv/validarDoc.aspx Código do documento: 2a2963db-aa9e-410a-a8db-4ad8bc6146b5

ANNE GABRIELLE BEZERRA  
 GESTORA  
 059.916.954-07

TADEU ANDRE BEZERRA DE SANDE  
 CONTADOR  
 CRC/PE 017226/O-3

**FUNDO DE SAÚDE DO BREJO DA MADRE DE DEUS**  
**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 |      | 2.005.442,34    | 2.176.369,53       | PASSIVO FINANCEIRO (8.287.585,77)+RP não Proc.(0,00) |      | 8.287.585,77    | 9.474.531,87       |
| ATIVO PERMANENTE |      | 10.553.820,22   | 9.616.112,40       | PASSIVO PERMANENTE                                   |      | 16.108,20       | 46.918,51          |
|                  |      |                 |                    | SALDO PATRIMONIAL                                    |      | 4.255.568,59    | 2.271.031,55       |

---

ANNE GABRIELLE BEZERRA  
GESTORA  
059.916.954-07

---

TADEU ANDRE BEZERRA DE SANDE  
CONTADOR  
CRC/PE 017226/O-3

Documento Assinado Digitalmente por: TADEU ANDRE BEZERRA DE SANDE. ROBERTO ABRAHAM ABRAHAMIAN ASFORA  
Acesse em: <https://etce.tce.pe.gov.br/epp/validaDoc.seam> Código do documento: 2a2963db-a9e-410a-88db-4ad8bc6146b5

**FUNDO DE SAÚDE DO BREJO DA MADRE DE DEUS**  
**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 |
| <b>ATOS POTENCIAIS ATIVO</b>                              |      | <b>0,00</b>     | <b>0,00</b>        | <b>ATOS POTENCIAIS PASSIVO</b>                              |      | <b>107.842,62</b> | <b>107.842,62</b>  |
| 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                                      |      | 107.842,62        | 107.842,62         |
| OUTROS ATOS POTENCIAIS ATIVOS                             |      | 0,00            | 0,00               | OUTROS ATOS POTENCIAIS PASSIVOS                             |      | 0,00              | 0,00               |
| <b>TOTAL</b>  |      | <b>0,00</b>     | <b>0,00</b>        | <b>TOTAL</b>  |      | <b>107.842,62</b> | <b>107.842,62</b>  |

\_\_\_\_\_  
 ANNE GABRIELLE BEZERRA  
 GESTORA  
 059.916.954-07

\_\_\_\_\_  
 TADEU ANDRE BEZERRA DE SANDE  
 CONTADOR  
 CRC/PE 017226/O-3



Documento Assinado Digitalmente por: TADEU ANDRE BEZERRA DE SANDE, ROBERTO ABRAHAM ABRAHAMIAN ASFORA  
 Acesse em: <https://etec.tce.pe.gov.br/gppw/validaDoc.seam> Código do documento: 2a2963db-a9e-410a-88db-4ad8bc6146b5

**FUNDO DE SAÚDE DO BREJO DA MADRE DE DEUS**  
**ANEXO 14A - BALANÇO PATRIMONIAL**  
**DEMONSTRATIVO DAS CONTAS ANALITICAS DO ATIVO E PASSIVO FINANCEIRO**

Exercício de 2022



Dezembro(31/12/2022)

Pág.:

ISOLADO:3 - FUNDO DE SAÚDE DO BREJO DA MADRE DE DEUS

| ATIVO   |      |                     | PASSIVO             |   |      |                     |                     |
|---|------|---------------------|---------------------|---|------|---------------------|---------------------|
| ESPECIFICAÇÃO                                   | Nota | Exercício Atual     | Exercício Anterior  | ESPECIFICAÇÃO   | Nota | Exercício Atual     | Exercício Anterior  |
| ATIVO CIRCULANTE                                |      | 2.005.442,34        | 2.176.369,53        | PASSIVO CIRCULANTE  |      | 8.287.585,77        | 9.474.531,87        |
| CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA                   |      | 2.005.442,34        | 2.176.369,53        | OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS, PREVIDENCIÁRIAS E ASSISTENCIAI     |      | 4.123.044,00        | 5.339.189,80        |
| CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA EM MOEDA NACIONAL |      | 2.005.442,34        | 2.176.369,53        | PESSOAL A PAGAR   |      | 846.444,14          | 1.321.783,80        |
| CONTA ÚNICA                                     |      | 2.005.442,34        | 2.176.369,53        | PESSOAL A PAGAR   |      | 846.444,14          | 1.321.783,80        |
| <b>TOTAL</b>                                    |      | <b>2.005.442,34</b> | <b>2.176.369,53</b> | ENCARGOS SOCIAIS A PAGAR                                    |      | 3.276.599,86        | 4.017.406,02        |
|   |      |                     |                     | CONTRIBUIÇÃO A REGIME PRÓPRIO DE PREVIDÊNCIA (RPPS)         |      | 3.173.378,23        | 3.157.837,36        |
|   |      |                     |                     | CONTRIBUIÇÕES AO RGPS A PAGAR                               |      | 103.221,63          | 859.568,66          |
|   |      |                     |                     | <b>FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR A CURTO PRAZO</b>          |      | <b>1.786.114,50</b> | <b>1.709.809,31</b> |
|   |      |                     |                     | <b>FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR NACIONAIS A CURTO PRAZ</b> |      | <b>1.786.037,78</b> | <b>1.709.809,31</b> |
|   |      |                     |                     | FORNECEDORES NACIONAIS                                      |      | 1.729.921,26        | 1.645.421,38        |
|   |      |                     |                     | CONTAS A PAGAR CREDORES NACIONAIS                           |      | 56.116,52           | 64.387,93           |
|   |      |                     |                     | <b>FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR ESTRANGEIROS A CURTO P</b> |      | <b>76,72</b>        | <b>0,00</b>         |
|   |      |                     |                     | FORNECEDORES ESTRANGEIROS A CURTO PRAZO                     |      | 76,72               | 0,00                |
|   |      |                     |                     | <b>DEMAIS OBRIGAÇÕES A CURTO PRAZO</b>                      |      | <b>2.378.427,27</b> | <b>2.425.532,74</b> |
|   |      |                     |                     | <b>VALORES RESTITUÍVEIS</b>                                 |      | <b>2.378.427,27</b> | <b>2.425.532,74</b> |
|   |      |                     |                     | CONSIGNAÇÕES  |      | 2.378.427,27        | 2.425.532,74        |
|   |      |                     |                     | <b>TOTAL</b>  |      | <b>8.287.585,77</b> | <b>9.474.531,87</b> |

ANNE GABRIELLE BEZERRA  
 GESTORA  
 059.916.954-07

TADEU ANDRE BEZERRA DE SANDE  
 CONTADOR  
 CRC/PE 017226/O-3

Documento Assinado Digitalmente por: TADEU ANDRE BEZERRA DE SANDE, ROBERTO ABRAHAM ABRAMIAN ASFORA  
 Acesse em: <https://portalpe.gov.br/ppp/validaDoc.ssam> Código do documento: 2a2963db-aa9e-410a-a8db-4ad8bc6146b5

**FUNDO DE SAÚDE DO BREJO DA MADRE DE DEUS**  
**ANEXO 14B - BALANÇO PATRIMONIAL**  
**DEMONSTRATIVO DAS CONTAS ANALITICAS DO ATIVO E PASSIVO PERMANENTE**

Exercício de 2022



Documento Assinado Digitalmente por: TADEU ANDRE BEZERRA DE SANDE, ROBERTO ABRAHAM ABRAHAMIAN ASFORA  
 Acesse em: <https://portalpe.gov.br/ep/validaDoc.seam> Código do documento: 2a2963db-aa9e-410a-a8db-4ad8bc6146b5

Dezembro(31/12/2022)

ISOLADO:3 - FUNDO DE SAÚDE DO BREJO DA MADRE DE DEUS

| ATIVO  |      |                      | PASSIVO             |   |      |                  |                    |
|--|------|----------------------|---------------------|---|------|------------------|--------------------|
| ESPECIFICAÇÃO  | Nota | Exercício Atual      | Exercício Anterior  | ESPECIFICAÇÃO                                       | Nota | Exercício Atual  | Exercício Anterior |
| <b>ATIVO CIRCULANTE</b>                                  |      | <b>4.979,60</b>      | <b>0,00</b>         | <b>PASSIVO NÃO-CIRCULANTE</b>                       |      | <b>16.108,20</b> | <b>46.918,51</b>   |
| DEMAIS CRÉDITOS E VALORES A CURTO PRAZO                  |      | 4.979,60             | 0,00                | OBRIGAÇÕES FISCAIS A LONGO PRAZO                    |      | 16.108,20        | 46.918,51          |
| OUTROS CRÉDITOS A RECEBER E VALORES A CURTO PRAZO        |      | 4.979,60             | 0,00                | OBRIGAÇÕES FISCAIS A LONGO PRAZO COM A UNIÃO        |      | 16.108,20        | 46.918,51          |
| OUTROS CRÉDITOS A RECEBER E VALORES DE CURTO PRAZO       |      | 4.979,60             | 0,00                | OUTROS TRIBUTOS E CONTRIBUIÇÕES FEDERAIS A RECOLHER |      | 16.108,20        | 46.918,51          |
| <b>ATIVO NÃO CIRCULANTE</b>                              |      | <b>10.548.840,62</b> | <b>9.616.112,40</b> | <b>TOTAL</b>  |      | <b>16.108,20</b> | <b>46.918,51</b>   |
| <b>IMOBILIZADO</b>                                       |      | <b>10.548.840,62</b> | <b>9.616.112,40</b> |   |      |                  |                    |
| <b>BENS MÓVEIS</b>                                       |      | <b>7.274.281,98</b>  | <b>6.341.553,76</b> |   |      |                  |                    |
| MÓVEIS E UTENSÍLIOS                                      |      | 481.714,31           | 408.869,01          |   |      |                  |                    |
| MATERIAIS CULTURAIS, EDUCACIONAIS E DE COMUNICAÇÃO       |      | 20.807,90            | 7.112,90            |   |      |                  |                    |
| VEÍCULOS   |      | 2.203.615,00         | 1.857.166,00        |   |      |                  |                    |
| MÁQUINAS, APARELHOS, EQUIPAMENTOS E FERRAMENTAS          |      | 2.496.353,83         | 2.348.594,23        |   |      |                  |                    |
| DEMAIS BENS MÓVEIS                                       |      | 2.071.790,94         | 1.719.811,62        |   |      |                  |                    |
| <b>BENS IMÓVEIS</b>                                      |      | <b>3.988.483,69</b>  | <b>3.988.483,69</b> |   |      |                  |                    |
| BENS DE USO ESPECIAL                                     |      | 807.905,98           | 807.905,98          |   |      |                  |                    |
| DEMAIS BENS IMÓVEIS                                      |      | 3.180.577,71         | 3.180.577,71        |   |      |                  |                    |
| <b>(-) DEPRECIÇÃO, EXAUSTÃO E AMORTIZAÇÃO ACUMULADAS</b> |      | <b>-713.925,05</b>   | <b>-713.925,05</b>  |   |      |                  |                    |
| (-) DEPRECIÇÃO ACUMULADA - BENS MÓVEIS                   |      | -634.155,38          | -634.155,38         |   |      |                  |                    |
| (-) DEPRECIÇÃO ACUMULADA - BENS IMÓVEIS                  |      | -79.769,67           | -79.769,67          |   |      |                  |                    |
| <b>TOTAL</b>   |      | <b>10.553.820,22</b> | <b>9.616.112,40</b> |   |      |                  |                    |

\_\_\_\_\_  
 ANNE GABRIELLE BEZERRA  
 GESTORA  
 059.916.954-07

\_\_\_\_\_  
 TADEU ANDRE BEZERRA DE SANDE  
 CONTADOR  
 CRC/PE 017226/O-3

# FUNDO DE SAÚDE DO BREJO DA MADRE DE DEUS

## ANEXO 14 - BALANÇO PATRIMONIAL

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

Dezembro(31/12/2022)

ISOLADO:3 - FUNDO DE SAÚDE DO BREJO DA MADRE DE DEUS

Exercício de 2022

Pág.: 1

#### D) QUADRO DO SUPERAVIT / DEFICIT FINANCEIRO

| DESTINAÇÃO DE RECURSOS (Contas 8211XXXX) |  | SUPERÁVIT/DÉFICIT FINANCEIRO |                      |
|--|--|------------------------------|----------------------|
|  |  | ATUAL                        | EXERC. ANTERIOR      |
| 00                                       | <b>RECURSOS PRÓPRIOS (ORDINÁRIO)</b>               | <b>-5.240.874,56</b>         | <b>-6.740.396,52</b> |
| 211                                      | IMPOSTOS TRANSF. DE IMPOSTOS - SAÚDE               | -3.686,64                    | -654.337,08          |
| 300                                      | SAÚDE  | -28.591,10                   | 0,00                 |
| 310                                      | SAÚDE GERAL  | -5.208.596,82                | -6.086.059,44        |
| 01                                       | <b>OUTRAS FONTES (ORDINÁRIO)</b>                   | <b>-1.005,68</b>             | <b>49.795,97</b>     |
| 310                                      | SAÚDE GERAL  | -1.005,68                    | 49.795,97            |
| 10                                       | <b>FME (VINCULADO)</b>                             | <b>257.409,95</b>            | <b>-764.156,29</b>   |
| 214                                      | TRANSF.FUNDO A FUNDO SUS-BLOCO CUSTEIO             | -3.321,50                    | -329.777,14          |
| 300                                      | SAÚDE  | 260.731,45                   | -434.379,15          |
| 11                                       | <b>FNS (VINCULADO)</b>                             | <b>-610.061,44</b>           | <b>0,00</b>          |
| 000                                      | SEM CÓDIGO DE APLICAÇÃO                            | -140,96                      | 0,00                 |
| 300                                      | SAÚDE  | -609.920,48                  | 0,00                 |
| 12                                       | <b>FNAS (VINCULADO)</b>                            | <b>0,00</b>                  | <b>159.500,00</b>    |
| 300                                      | SAÚDE  | 0,00                         | 159.500,00           |
| 18                                       | <b>IMPOSTOS E TRANSFERÊNCIAS SAÚDE (VINCULADO)</b> | <b>-684.536,52</b>           | <b>0,00</b>          |
| 310                                      | SAÚDE GERAL  | -684.536,52                  | 0,00                 |
| 28                                       | <b>RECURSOS PRÓPRIOS-LC 173/2020 (ORDINÁRIO)</b>   | <b>-2.905,50</b>             | <b>-2.905,50</b>     |
| 310                                      | SAÚDE GERAL  | -2.905,50                    | -2.905,50            |
| 76                                       | <b>OUTRAS CONTRIBUICOES SOCIAIS (ORDINÁRIO)</b>    | <b>-169,68</b>               | <b>0,00</b>          |
| 002                                      | Diversos Recursos                                  | -169,68                      | 0,00                 |
| <b>TOTAL</b>                             |  | <b>-6.282.143,43</b>         | <b>-7.298.162,34</b> |

ANNE GABRIELLE BEZERRA  
GESTORA  
059.916.954-07

TADEU ANDRE BEZERRA DE SANDE  
CONTADOR  
CRC/PE 017226/O-3







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

**I – INFORMAÇÕES GERAIS**

- a) **Nome da entidade:** Fundo Municipal de Saúde de Brejo da Madre de Deus
- b) **CNPJ:** 09.159.378/0001-77
- c) **Natureza Jurídica:** 133-3 - Fundo Público da Administração Direta Municipal
- d) **Domicílio do órgão:** Praça Vereador Abel de Freitas, S/N | CENTRO | Brejo da Madre de Deus - PE | CEP: 55.170-000
- e) **Dados do representante legal:** Anne Gabrielle Bezerra– 01/01/2021 a 31/12/2021.
- f) **Contato:** Telefone – (81) 3747-1156  
E-mail – [prefeitura@brejomdeus.pe.gov.br](mailto:prefeitura@brejomdeus.pe.gov.br)  
Site – <https://www.brejomdeus.pe.gov.br/>

**NATUREZA DAS OPERAÇÕES E PRINCIPAIS ATIVIDADES DO ÓRGÃO**

O Município de Brejo da Madre de Deus conta atualmente com uma população estimada pelo IBGE em 51.696 habitantes ([https:// https://cidades.ibge.gov.br/brasil/pe/brejo-da-madre-de-deus/panorama](https://https://cidades.ibge.gov.br/brasil/pe/brejo-da-madre-de-deus/panorama)), está situado à 164,50 km da Cidade de Recife, e possui uma extensão territorial total de 762.346 km<sup>2</sup>. Tem como coeficiente individual do Fundo de Participação dos Municípios (FPM) o índice de 2,2. Durante o exercício de 2021 a execução orçamentária baseou-se na Lei Municipal nº 575 de 25 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:** 01/01/2021 à 31/12/2021

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

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

**IV – Endereço do portal da transparência:**  
[https://tenosoftsistemas.com.br/portal/v81/p\\_index/p\\_index.php](https://tenosoftsistemas.com.br/portal/v81/p_index/p_index.php)

**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.

## **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:

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   | Nota    | Exercício Atual      | Exercício Anterior   |
| <b>ATIVO CIRCULANTE</b> NOTA 01                         |         | <b>2.010.421,94</b>  | <b>2.176.369,53</b>  |
| CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA                           | NOTA 02 | 2.005.442,34         | 2.176.369,53         |
| CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA EM MOEDA NACIONAL         |         | 2.005.442,34         | 2.176.369,53         |
| CONTA ÚNICA   | F       | 2.005.442,34         | 2.176.369,53         |
| CRÉDITOS A CURTO PRAZO                                  |         | 0,00                 | 0,00                 |
| DEMAIS CRÉDITOS E VALORES A CURTO PRAZO                 |         | 4.979,60             | 0,00                 |
| OUTROS CRÉDITOS A RECEBER E VALORES A CURTO PRAZO       |         | 4.979,60             | 0,00                 |
| OUTROS CRÉDITOS A RECEBER E VALORES DE CURTO PRAZO      | P       | 4.979,60             | 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 ANTECIPADAMENT |         | 0,00                 | 0,00                 |
| <b>ATIVO NÃO CIRCULANTE</b> NOTA 03                     |         | <b>10.548.840,62</b> | <b>9.616.112,40</b>  |
| ATIVO REALIZÁVEL A LONGO PRAZO                          |         | 0,00                 | 0,00                 |
| INVESTIMENTOS   |         | 0,00                 | 0,00                 |
| IMOBILIZADO   | NOTA 04 | 10.548.840,62        | 9.616.112,40         |
| BENS MÓVEIS   |         | 7.274.281,98         | 6.341.553,76         |
| VEÍCULOS  | P       | 2.203.615,00         | 1.857.166,00         |
| MÁQUINAS, APARELHOS, EQUIPAMENTOS E FERRAMENTAS         | P       | 2.496.353,83         | 2.348.594,23         |
| MÓVEIS E UTENSÍLIOS                                     | P       | 481.714,31           | 408.869,01           |
| MATERIAIS CULTURAIS, EDUCACIONAIS E DE COMUNICAÇÃO      | P       | 20.807,90            | 7.112,90             |
| DEMAIS BENS MÓVEIS                                      | P       | 2.071.790,94         | 1.719.811,62         |
| BENS IMÓVEIS  |         | 3.988.483,69         | 3.988.483,69         |
| BENS DE USO ESPECIAL                                    | P       | 807.905,98           | 807.905,98           |
| DEMAIS BENS IMÓVEIS                                     | P       | 3.180.577,71         | 3.180.577,71         |
| (-) DEPRECIACÃO, EXAUSTÃO E AMORTIZAÇÃO ACUMULADAS      |         | -713.925,05          | -713.925,05          |
| (-) DEPRECIACÃO ACUMULADA - BENS MÓVEIS                 | P       | -634.155,38          | -634.155,38          |
| (-) DEPRECIACÃO ACUMULADA - BENS IMÓVEIS                | P       | -79.769,67           | -79.769,67           |
| INTANGÍVEL  |         | 0,00                 | 0,00                 |
| DIFERIDO  |         | 0,00                 | 0,00                 |
| <b>TOTAL</b>  |         | <b>12.559.262,56</b> | <b>11.792.481,93</b> |

**Nota 01 – Ativo Circulante:** Os bens e direitos de curto prazo evidenciados no Balanço Patrimonial do exercício totalizaram R\$ **2.010.421,94**, o montante é composto por caixa e equivalentes. Houve uma diminuição de -7,61% em comparação com o exercício anterior, que somava R\$ **2.176.369,53**.

**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\$ **2.005.442,34**, já em 2021, o valor foi de R\$ **2.176.369,53**, sendo assim, houve um aumento de -7,85%.

**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\$ **10.548.840,62**, enquanto em 2021, o valor somava R\$ **9.616.112,40**, o que representa um aumento de 9,69%

**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 Fundo Municipal de Saúde apresentou um saldo de R\$ **10.548.840,62** de imobilizado, composto por R\$ **7.274.281,98** referente a bens móveis e R\$ **3.988.483,69** 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 | Exercicio Atual     | Exercicio Anterior  |
| <b>PASSIVO CIRCULANTE NOTA 05</b>                               |      | <b>8.287.585,77</b> | <b>9.474.531,87</b> |
| <b>OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS, PREVIDENCIÁRIAS E ASSISTENCIAIS</b> |      | <b>4.123.044,00</b> | <b>5.339.189,82</b> |
| <b>PESSOAL A PAGAR</b>  |      | <b>846.444,14</b>   | <b>1.321.783,80</b> |
| PESSOAL A PAGAR   | F    | 846.444,14          | 1.321.783,80        |
| <b>ENCARGOS SOCIAIS A PAGAR NOTA 06</b>                         |      | <b>3.276.599,86</b> | <b>4.017.406,02</b> |
| CONTRIBUIÇÃO A REGIME PRÓPRIO DE PREVIDÊNCIA (RPPS)             | F    | 3.173.378,23        | 3.157.837,36        |
| CONTRIBUIÇÕES AO RGPS A PAGAR                                   | F    | 103.221,63          | 859.568,66          |
| <b>EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS A CURTO PRAZO</b>               |      | <b>0,00</b>         | <b>0,00</b>         |
| <b>FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR A CURTO PRAZO NOTA 07</b>      |      | <b>1.786.114,50</b> | <b>1.709.809,31</b> |
| <b>FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR NACIONAIS A CURTO PRAZO</b>    |      | <b>1.786.037,78</b> | <b>1.709.809,31</b> |
| FORNECEDORES NACIONAIS  | F    | 1.729.921,26        | 1.645.421,38        |
| CONTAS A PAGAR CREDORES NACIONAIS                               | F    | 56.116,52           | 64.387,93           |
| <b>FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR ESTRANGEIROS A CURTO PRAZO</b> |      | <b>76,72</b>        | <b>0,00</b>         |
| FORNECEDORES ESTRANGEIROS A CURTO PRAZO                         | F    | 76,72               | 0,00                |
| <b>OBRIGAÇÕES FISCAIS A CURTO PRAZO</b>                         |      | <b>0,00</b>         | <b>0,00</b>         |
| <b>OBRIGAÇÕES DE REPARTIÇÃO A OUTROS ENTES</b>                  |      | <b>0,00</b>         | <b>0,00</b>         |
| <b>PROVISÕES A CURTO PRAZO</b>                                  |      | <b>0,00</b>         | <b>0,00</b>         |
| <b>DEMAIS OBRIGAÇÕES A CURTO PRAZO NOTA 08</b>                  |      | <b>2.378.427,27</b> | <b>2.425.532,74</b> |
| <b>VALORES RESTITUÍVEIS</b>                                     |      | <b>2.378.427,27</b> | <b>2.425.532,74</b> |
| CONSIGNAÇÕES  | F    | 2.378.427,27        | 2.425.532,74        |
| <b>PASSIVO NÃO-CIRCULANTE NOTA 09</b>                           |      | <b>16.108,20</b>    | <b>46.918,51</b>    |
| <b>OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS, PREVIDENCIÁRIAS E ASSISTENCIAIS</b> |      | <b>0,00</b>         | <b>0,00</b>         |
| <b>EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS A LONGO PRAZO</b>               |      | <b>0,00</b>         | <b>0,00</b>         |
| <b>FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR A LONGO PRAZO</b>              |      | <b>0,00</b>         | <b>0,00</b>         |
| <b>OBRIGAÇÕES FISCAIS A LONGO PRAZO NOTA 10</b>                 |      | <b>16.108,20</b>    | <b>46.918,51</b>    |
| <b>OBRIGAÇÕES FISCAIS A LONGO PRAZO COM A UNIÃO</b>             |      | <b>16.108,20</b>    | <b>46.918,51</b>    |
| OUTROS TRIBUTOS E CONTRIBUIÇÕES FEDERAIS A RECOLHER             | P    | 16.108,20           | 46.918,51           |
| <b>PROVISÕES A LONGO PRAZO</b>                                  |      | <b>0,00</b>         | <b>0,00</b>         |
| <b>DEMAIS OBRIGAÇÕES A LONGO PRAZO</b>                          |      | <b>0,00</b>         | <b>0,00</b>         |
| <b>RESULTADO DIFERIDO</b>                                       |      | <b>0,00</b>         | <b>0,00</b>         |
| <b>TOTAL PASSIVO</b>  |      | <b>8.303.693,97</b> | <b>9.521.450,38</b> |

**Nota 05 – Passivo Circulante:** Representa as obrigações a curto prazo da entidade. O Fundo Municipal de Saúde de Brejo da Madre de Deus apresentou um saldo de passivo circulante no valor de R\$ 8.287.585,77, o que demonstra um decréscimo de -12,52% em comparação a 2021, cujo saldo foi de R\$ 9.474.531,87.

**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. Neste Fundo Municipal de Saúde de Brejo da Madre de Deus apresentou saldo a pagar de Encargos Sociais de R\$ 3.276.599,86

**Nota 07 – Fornecedores e Contas a pagar:** Teve como saldo do período de 2022 o montante de R\$ 1.786.114,50, 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\$ 1.709.809,31, no ano anterior.



**Nota 08 – Demais Obrigações a Curto Prazo** – Representa um saldo de R\$ 2.378.427,27, compreende os valores de consignações, principalmente relacionados a empréstimos bancários e a contribuições retidas dos servidores.

**Nota 09 – Passivo não Circulante:** Referente a obrigações exigíveis a longo prazo. O saldo foi de R\$ 16.108,20, que é composto por parcelamentos. O saldo de obrigações fiscais a longo prazo com a união.

**Nota 10 – Obrigações Fiscais a Longo Prazo :** Representa um saldo de R\$ 16.108,20, compreende os valores de outros tributos e contribuições federais a recolher.

| PATRIMÔNIO LÍQUIDO                                 |      |                      |                      |
|--|------|----------------------|----------------------|
| ESPECIFICAÇÃO                                      | Nota | Exercício Atual      | Exercício Anterior   |
| <b>PATRIMÔNIO LÍQUIDO</b>                          |      | <b>4.255.568,59</b>  | <b>2.271.031,55</b>  |
| <b>PATRIMÔNIO SOCIAL E CAPITAL SOCIAL</b>          |      | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>          |
| <b>RESULTADOS ACUMULADOS</b>                       |      | <b>4.255.568,59</b>  | <b>2.271.031,55</b>  |
| <b>SUPERÁVITS OU DÉFICITS ACUMULADOS</b>           |      | <b>4.255.568,59</b>  | <b>2.271.031,55</b>  |
| SUPERÁVITS OU DÉFICITS DO EXERCÍCIO <b>NOTA 11</b> | P    | 1.984.537,04         | 1.759.692,10         |
| SUPERÁVITS OU DÉFICITS DE EXERCÍCIOS ANTERIORES    | P    | 2.271.031,55         | 511.339,45           |
| <b>TOTAL PATRIMÔNIO LÍQUIDO <b>NOTA 12</b></b>     |      | <b>4.255.568,59</b>  | <b>2.271.031,55</b>  |
| <b>TOTAL</b>                                       |      | <b>12.559.262,56</b> | <b>11.792.481,93</b> |

**Nota 11 – Superávits ou Déficits do Exercício:** Referente a diferença entre as variações patrimoniais aumentativas e diminutivas, conforme Demonstração de Variações Patrimoniais, na ordem de R\$ 1.984.537,04, resultando em um *superávit* patrimonial.

**Nota 12 – Total do Patrimônio Líquido:** O patrimônio líquido no ano de 2022 teve resultado positivo de R\$ 4.255.568,59, 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 – <b>NOTA 13</b>                      | <b>2.005.442,34</b>  | <b>2.176.369,53</b> |
| ATIVO PERMANENTE – <b>NOTA 14</b>                      | <b>10.553.820,22</b> | <b>9.616.112,40</b> |
| PASSIVO FINANCEIRO – <b>NOTA 15</b>                    | <b>8.287.585,77</b>  | <b>9.474.531,87</b> |
| PASSIVO PERMANENTE – <b>NOTA 16</b>                    | <b>16.108,20</b>     | <b>46.918,51</b>    |
| <b>SALDO PATRIMONIAL</b>                               | <b>4.255.568,59</b>  | <b>2.271.031,55</b> |

**Nota 13 – 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\$ 2.005.442,34

**Nota 14 – 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\$ 10.553.820,22.



**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\$ 8.287.585,77.

**Nota 14 – Passivo Permanente:** Os passivos que dependem de autorização orçamentária para amortização ou resgate. Houve Passivo Permanente no Fundo de Saúde de Brejo da Madre de Deus no exercício de 2022 no montante de R\$ 16.108,20.

**V – 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            |

**VI – 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            |

**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 2022, ativos imobilizados obtidos a título gratuito.

**X – TRANSFERÊNCIA DE ATIVOS**

Não houve no exercício de 2022, transferência de ativos.

**XI – ATIVOS INTANGÍVEIS OBTIDOS A TÍTULO GRATUITO**

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



## XII – COMPONENTES PATRIMONIAIS AVALIADOS POR CRITERIOS DISTINTOS

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

## XII – DETALHAMENTO DAS SEGUINTES 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                                  | 9.616.112,40               | 0,00       | 1.088.405,93              | 155.677,71 | 10.548.840,62            | 0,00       |
| 123100000                      | BENS MÓVEIS                                  | 6.341.553,76               | 0,00       | 1.088.405,93              | 155.677,71 | 7.274.281,98             | 0,00       |
| 123110000                      | BENS MÓVEIS- CONSOLIDAÇÃO                    | 6.341.553,76               | 0,00       | 1.088.405,93              | 155.677,71 | 7.274.281,98             | 0,00       |
| 123110100                      | MÁQUINAS, APARELHOS, EQUIPAMENTOS E FERRAME  | 2.348.594,23               | 0,00       | 147.759,60                | 0,00       | 2.496.353,83             | 0,00       |
| 123110101                      | APARELHOS DE MEDIÇÃO E ORIENTAÇÃO            | 2.126,00                   | 0,00       | 0,00                      | 0,00       | 2.126,00                 | 0,00       |
| 123110102                      | APARELHOS E EQUIPAMENTOS DE COMUNICAÇÃO      | 1.261,60                   | 0,00       | 0,00                      | 0,00       | 1.261,60                 | 0,00       |
| 123110103                      | APARELHOS, EQUIPAMENTOS E UTENSÍLIOS MÉDICOS | 495.141,05                 | 0,00       | 62.465,70                 | 0,00       | 557.606,75               | 0,00       |
| 123110121                      | EQUIPAMENTOS HIDRAULICOS E ELÉTRICOS         | 0,00                       | 0,00       | 390,00                    | 0,00       | 390,00                   | 0,00       |
| 123110199                      | OUTRAS MÁQUINAS, APARELHOS, EQUIPAMENTOS E F | 1.850.065,58               | 0,00       | 84.903,90                 | 0,00       | 1.934.969,48             | 0,00       |
| 123110300                      | MÓVEIS E UTENSÍLIOS                          | 408.869,01                 | 0,00       | 72.845,30                 | 0,00       | 481.714,31               | 0,00       |
| 123110301                      | APARELHOS E UTENSÍLIOS DOMÉSTICOS            | 192.073,55                 | 0,00       | 12.829,00                 | 0,00       | 204.902,55               | 0,00       |
| 123110302                      | MÁQUINAS E UTENSÍLIOS DE ESCRITÓRIO          | 3.799,05                   | 0,00       | 0,00                      | 0,00       | 3.799,05                 | 0,00       |
| 123110303                      | MOBILIÁRIO EM GERAL                          | 212.996,41                 | 0,00       | 60.016,30                 | 0,00       | 273.012,71               | 0,00       |
| 123110400                      | MATERIAIS CULTURAIS, EDUCACIONAIS E DE COMUN | 7.112,90                   | 0,00       | 13.695,00                 | 0,00       | 20.807,90                | 0,00       |
| 123110405                      | EQUIPAMENTOS PARA ÁUDIO, VÍDEO E FOTO        | 7.112,90                   | 0,00       | 13.695,00                 | 0,00       | 20.807,90                | 0,00       |
| 123110500                      | VEÍCULOS                                     | 1.857.166,00               | 0,00       | 346.449,00                | 0,00       | 2.203.615,00             | 0,00       |
| 123110501                      | VEÍCULOS EM GERAL                            | 1.857.166,00               | 0,00       | 346.449,00                | 0,00       | 2.203.615,00             | 0,00       |
| 123119900                      | DEMAIS BENS MÓVEIS                           | 1.719.811,62               | 0,00       | 507.657,03                | 155.677,71 | 2.071.790,94             | 0,00       |
| 123119999                      | OUTROS BENS MÓVEIS                           | 1.719.811,62               | 0,00       | 507.657,03                | 155.677,71 | 2.071.790,94             | 0,00       |
| 123200000                      | BENS IMÓVEIS                                 | 3.988.483,69               | 0,00       | 0,00                      | 0,00       | 3.988.483,69             | 0,00       |
| 123210000                      | BENS IMÓVEIS- CONSOLIDAÇÃO                   | 3.988.483,69               | 0,00       | 0,00                      | 0,00       | 3.988.483,69             | 0,00       |
| 123210100                      | BENS DE USO ESPECIAL                         | 807.905,98                 | 0,00       | 0,00                      | 0,00       | 807.905,98               | 0,00       |
| 123210104                      | TERRENOS/GLEBAS                              | 159.000,00                 | 0,00       | 0,00                      | 0,00       | 159.000,00               | 0,00       |
| 123210198                      | OUTROS BENS IMÓVEIS DE USO ESPECIAL          | 648.905,98                 | 0,00       | 0,00                      | 0,00       | 648.905,98               | 0,00       |
| 123219900                      | DEMAIS BENS IMÓVEIS                          | 3.180.577,71               | 0,00       | 0,00                      | 0,00       | 3.180.577,71             | 0,00       |
| 123219999                      | OUTROS BENS IMÓVEIS                          | 3.180.577,71               | 0,00       | 0,00                      | 0,00       | 3.180.577,71             | 0,00       |
| 123800000                      | (-) DEPRECIÇÃO, EXAUSTÃO E AMORTIZAÇÃO ACUM  | 0,00                       | 713.925,05 | 0,00                      | 0,00       | 0,00                     | 713.925,05 |
| 123810000                      | (-) DEPRECIÇÃO, EXAUSTÃO E AMORTIZAÇÃO ACUM  | 0,00                       | 713.925,05 | 0,00                      | 0,00       | 0,00                     | 713.925,05 |
| 123810100                      | (-) DEPRECIÇÃO ACUMULADA - BENS MÓVEIS       | 0,00                       | 634.155,38 | 0,00                      | 0,00       | 0,00                     | 634.155,38 |
| 123810101                      | (-) DEPRECIÇÃO ACUMULADA DE MÁQUINAS, APAREL | 0,00                       | 324.438,00 | 0,00                      | 0,00       | 0,00                     | 324.438,00 |
| 123810105                      | (-) DEPRECIÇÃO ACUMULADA DE VEÍCULOS         | 0,00                       | 26.098,00  | 0,00                      | 0,00       | 0,00                     | 26.098,00  |
| 123810199                      | (-) DEPRECIÇÃO ACUMULADA DE DEMAIS BENS MÓV  | 0,00                       | 283.619,38 | 0,00                      | 0,00       | 0,00                     | 283.619,38 |
| 123810200                      | (-) DEPRECIÇÃO ACUMULADA - BENS IMÓVEIS      | 0,00                       | 79.769,67  | 0,00                      | 0,00       | 0,00                     | 79.769,67  |
| 123810299                      | (-) DEPRECIÇÃO ACUMULADA DE DEMAIS BENS IMÓV | 0,00                       | 79.769,67  | 0,00                      | 0,00       | 0,00                     | 79.769,67  |

### 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, PREVIDENCIARIAS E AS  | 0,00                       | 5.339.189,82 | 21.329.919,68             | 20.113.773,86 | 0,00                     | 4.123.044,00 |
| 211100000                      | PESSOAL A PAGAR                                | 0,00                       | 1.321.783,80 | 17.532.494,84             | 17.057.155,18 | 0,00                     | 846.444,14   |
| 211110000                      | PESSOAL A PAGAR - CONSOLIDAÇÃO                 | 0,00                       | 1.321.783,80 | 17.532.494,84             | 17.057.155,18 | 0,00                     | 846.444,14   |
| 211110100                      | PESSOAL A PAGAR                                | 0,00                       | 1.321.783,80 | 17.523.949,42             | 17.048.609,76 | 0,00                     | 846.444,14   |
| 211110101                      | SALÁRIOS, REMUNERAÇÕES E BENEFÍCIOS            | 0,00                       | 1.321.783,80 | 17.523.949,42             | 17.047.583,10 | 0,00                     | 845.417,48   |
| 211110102                      | DÉCIMO TERCEIRO SALÁRIO                        | 0,00                       | 0,00         | 0,00                      | 1.026,66      | 0,00                     | 1.026,66     |
| 211110600                      | PESSOAL A PAGAR - SENTENÇAS JUDICIAIS - EXCETO | 0,00                       | 0,00         | 3.565,82                  | 3.565,82      | 0,00                     | 0,00         |
| 211110600                      | PESSOAL A PAGAR - SENTENÇAS JUDICIAIS - EXCETO | 0,00                       | 0,00         | 4.979,60                  | 4.979,60      | 0,00                     | 0,00         |
| 211300000                      | BENEFÍCIOS ASSISTENCIAIS A PAGAR               | 0,00                       | 0,00         | 1.413,78                  | 1.413,78      | 0,00                     | 0,00         |
| 211310000                      | BENEFÍCIOS ASSISTENCIAIS A PAGAR - CONSOLIDAÇ  | 0,00                       | 0,00         | 1.413,78                  | 1.413,78      | 0,00                     | 0,00         |
| 211310500                      | BENEFÍCIOS ASSISTENCIAIS A PAGAR - DECISÕES JU | 0,00                       | 0,00         | 1.413,78                  | 1.413,78      | 0,00                     | 0,00         |
| 211400000                      | ENCARGOS SOCIAIS A PAGAR                       | 0,00                       | 4.017.406,02 | 3.796.011,06              | 3.055.204,90  | 0,00                     | 3.276.599,86 |
| 211420000                      | ENCARGOS SOCIAIS A PAGAR-INTRA OFSS            | 0,00                       | 3.157.837,36 | 1.480.523,92              | 1.496.064,79  | 0,00                     | 3.173.378,23 |
| 211420100                      | CONTRIBUIÇÃO A REGIME PRÓPRIO DE PREVIDÊNCIA   | 0,00                       | 3.157.837,36 | 1.480.523,92              | 1.496.064,79  | 0,00                     | 3.173.378,23 |
| 211430000                      | ENCARGOS SOCIAIS A PAGAR-INTER OFSS - UNIÃO    | 0,00                       | 859.568,66   | 2.315.487,14              | 1.559.140,11  | 0,00                     | 103.221,63   |
| 211430100                      | CONTRIBUIÇÕES AO RGPS A PAGAR                  | 0,00                       | 859.568,66   | 2.315.487,14              | 1.559.140,11  | 0,00                     | 103.221,63   |
| 211430101                      | CONTRIBUIÇÕES AO RGPS SOBRE SALÁRIOS E REMUN   | 0,00                       | 859.568,66   | 2.315.487,14              | 1.559.140,11  | 0,00                     | 103.221,63   |







|                |  |                    |                    |                       |
|----------------|--|--------------------|--------------------|-----------------------|
| <b>Ação</b>    | <b>5. Reconhecimento, mensuração e evidenciação das obrigações e provisões por competência.</b>  |                    |                    |                       |
| <b>Subação</b> | <b>Produto</b>   | <b>Responsável</b> | <b>Prazo Final</b> | <b>Situação Atual</b> |
|                |  | CONTADOR           | -                  | IMPLANTADO            |
| <b>Ação</b>    | <b>6. Evidenciação de ativos e passivos contingentes em contas de controle e em notas explicativas.</b>  |                    |                    |                       |
| <b>Subação</b> | <b>Produto</b>   | <b>Responsável</b> | <b>Prazo Final</b> | <b>Situação Atual</b> |
|                |  | CONTADOR           |                    | IMPLANTADO            |
| <b>Ação</b>    | <b>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).</b>                        |                    |                    |                       |
| <b>Subação</b> | <b>Produto</b>   | <b>Responsável</b> | <b>Prazo Final</b> | <b>Situação Atual</b> |
|                |  | CONTADOR           |                    | IMPLANTADO            |
| <b>Ação</b>    | <b>8. Reconhecimento, mensuração e evidenciação dos bens de infraestrutura; respectiva depreciação, amortização ou exaustão; reavaliação e redução ao valor recuperável.</b>   |                    |                    |                       |
| <b>Subação</b> | <b>Produto</b>   | <b>Responsável</b> | <b>Prazo Final</b> | <b>Situação Atual</b> |
|                |  | CONTADOR           | 01/01/2023         |                       |
| <b>Ação</b>    | <b>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).</b> |                    |                    |                       |
| <b>Subação</b> | <b>Produto</b>   | <b>Responsável</b> | <b>Prazo Final</b> | <b>Situação Atual</b> |
|                |  | CONTADOR           | 01/01/2023         |                       |
| <b>Ação</b>    | <b>10. Reconhecimento, mensuração e evidenciação das obrigações por competência decorrentes de empréstimos, financiamentos e dívidas contratuais e mobiliárias.</b>  |                    |                    |                       |
| <b>Subação</b> | <b>Produto</b>   | <b>Responsável</b> | <b>Prazo Final</b> | <b>Situação Atual</b> |
|                |  | CONTADOR           |                    | IMPLANTADO            |
| <b>Ação</b>    | <b>11. Reconhecimento, mensuração e evidenciação das obrigações por competência decorrentes de benefícios a empregados (ex.: 13º salário, férias, etc.).</b>   |                    |                    |                       |
| <b>Subação</b> | <b>Produto</b>   | <b>Responsável</b> | <b>Prazo Final</b> | <b>Situação Atual</b> |
|                |  | CONTADOR           |                    | IMPLANTADO            |
| <b>Ação</b>    | <b>12. Reconhecimento, mensuração e evidenciação da provisão atuarial do regime próprio de previdência dos servidores públicos civis e militares.</b>  |                    |                    |                       |
| <b>Subação</b> | <b>Produto</b>   | <b>Responsável</b> | <b>Prazo Final</b> | <b>Situação Atual</b> |
|                |  | CONTADOR           |                    | IMPLANTADO            |
| <b>Ação</b>    | <b>13. Reconhecimento, mensuração e evidenciação das obrigações com fornecedores por competência.</b>  |                    |                    |                       |
| <b>Subação</b> | <b>Produto</b>   | <b>Responsável</b> | <b>Prazo Final</b> | <b>Situação Atual</b> |
|                |  | CONTADOR           |                    | IMPLANTADO            |
| <b>Ação</b>    | <b>14. Reconhecimento, mensuração e evidenciação das demais obrigações por competência.</b>  |                    |                    |                       |
| <b>Subação</b> | <b>Produto</b>   | <b>Responsável</b> | <b>Prazo Final</b> | <b>Situação Atual</b> |
|                |  | CONTADOR           |                    | IMPLANTADO            |
| <b>Ação</b>    | <b>15. Reconhecimento, mensuração e evidenciação de softwares, marcas, patentes, licenças e congêneres, classificados como intangíveis e eventuais amortização, reavaliação e redução ao valor recuperável.</b>                                |                    |                    |                       |
| <b>Subação</b> | <b>Produto</b>   | <b>Responsável</b> | <b>Prazo Final</b> | <b>Situação Atual</b> |
|                |  | CONTADOR           |                    | IMPLANTADO            |
| <b>Ação</b>    | <b>16. Outros ativos intangíveis e eventuais amortização e redução a valor recuperável.</b>  |                    |                    |                       |
| <b>Subação</b> | <b>Produto</b>   | <b>Responsável</b> | <b>Prazo Final</b> | <b>Situação Atual</b> |



|  |  |                    |                                 |                       |
|--|--|--------------------|---------------------------------|-----------------------|
|  |  | CONTADOR           |                                 | IMPLANTADO            |
| <b>Ação</b>  | <b>17. Reconhecimento, mensuração e evidenciação dos investimentos permanentes, e respectivos ajustes para perdas e redução ao valor recuperável.</b>        |                    |                                 |                       |
| <b>Subação</b>   | <b>Produto</b>   | <b>Responsável</b> | <b>Prazo Final</b>              | <b>Situação Atual</b> |
|  |  | CONTADOR           |                                 | IMPLANTADO            |
| <b>Ação</b>  | <b>18. Reconhecimento, mensuração e evidenciação dos estoques.</b>   |                    |                                 |                       |
| <b>Subação</b>   | <b>Produto</b>   | <b>Responsável</b> | <b>Prazo Final</b>              | <b>Situação Atual</b> |
|  |  | CONTADOR           | 01/01/2022                      |                       |
| <b>Ação</b>  | <b>19. Reconhecimento, mensuração e evidenciação dos demais aspectos referentes aos procedimentos patrimoniais estabelecidos nas IPSAS, NBC TSP e MCASP.</b> |                    |                                 |                       |
| <b>Subação</b>   | <b>Produto</b>   | <b>Responsável</b> | <b>Prazo Final</b>              | <b>Situação Atual</b> |
|  |  | CONTADOR           | A SER DEFINIDO EM ATO NORMATIVO |                       |
| <b>PROCEDIMENTOS CONTÁBEIS ESPECÍFICOS - PARTE III DO MCASP</b>              |  |                    |                                 |                       |
| <b>Ação</b>  | <b>Registro de Procedimentos Contábeis Específicos - FUNDEB</b>  |                    |                                 |                       |
| <b>Subação</b>   | <b>Produto</b>   | <b>Responsável</b> | <b>Prazo Final</b>              | <b>Situação Atual</b> |
|  |  | CONTADOR           | -                               | IMPLANTADO            |
| <b>Ação</b>  | <b>Registro de Procedimentos Contábeis Específicos - OPERAÇÕES DE CRÉDITOS</b>   |                    |                                 |                       |
| <b>Subação</b>   | <b>Produto</b>   | <b>Responsável</b> | <b>Prazo Final</b>              | <b>Situação Atual</b> |
|  |  | CONTADOR           | -                               | IMPLANTADO            |
| <b>Ação</b>  | <b>Registro de Procedimentos Contábeis Específicos - REGIME PRÓPRIO DE PREVIDÊNCIA</b>   |                    |                                 |                       |
| <b>Subação</b>   | <b>Produto</b>   | <b>Responsável</b> | <b>Prazo Final</b>              | <b>Situação Atual</b> |
|  |  | CONTADOR           | -                               | IMPLANTADO            |
| <b>Ação</b>  | <b>Registro de Procedimentos Contábeis Específicos - DÍVIDA ATIVA</b>  |                    |                                 |                       |
| <b>Subação</b>   | <b>Produto</b>   | <b>Responsável</b> | <b>Prazo Final</b>              | <b>Situação Atual</b> |
|  |  | CONTADOR           | -                               | IMPLANTADO            |
| <b>Ação</b>  | <b>Registro de Procedimentos Contábeis Específicos - PRECATÓRIOS</b>   |                    |                                 |                       |
| <b>Subação</b>   | <b>Produto</b>   | <b>Responsável</b> | <b>Prazo Final</b>              | <b>Situação Atual</b> |
|  |  | CONTADOR           | -                               | IMPLANTADO            |
| <b>Ação</b>  | <b>Registro de Procedimentos Contábeis Específicos - CONSÓRCIOS</b>  |                    |                                 |                       |
| <b>Subação</b>   | <b>Produto</b>   | <b>Responsável</b> | <b>Prazo Final</b>              | <b>Situação Atual</b> |
|  |  | CONTADOR           | -                               | IMPLANTADO            |
| <b>PLANO DE CONTAS APLICADO AO SETOR PÚBLICO - PARTE IV DO MCASP</b>         |  |                    |                                 |                       |
| <b>Ação</b>  | <b>Aplicação do Plano de Contas, detalhado no nível exigido para a consolidação das contas nacionais</b>   |                    |                                 |                       |
| <b>Subação</b>   | <b>Produto</b>   | <b>Responsável</b> | <b>Prazo Final</b>              | <b>Situação Atual</b> |
|  |  | CONTADOR           | -                               | IMPLANTADO            |
| <b>DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS APLICADAS AO SETOR PÚBLICO - PARTE V DO MCASP</b> |  |                    |                                 |                       |
| <b>Ação</b>  | <b>Adoção das Demonstrações Contábeis Aplicados ao Setor Público</b>   |                    |                                 |                       |
| <b>Subação</b>   | <b>Produto</b>   | <b>Responsável</b> | <b>Prazo Final</b>              | <b>Situação Atual</b> |
|  |  | CONTADOR           | -                               | IMPLANTADO            |

ANNE GABRIELLE BEZERRA  
SECRETÁRIA

TADEU ANDRÉ BEZERRA DE SANDE  
CONTADOR  
821.798.754-87



**FUNDECA**  
**ANEXO 14 - BALANÇO PATRIMONIAL**  
Dezembro(31/12/2022)  
ISOLADO:5 - FUNDECA

Exercício de 2022

## A) QUADRO PRINCIPAL

| ATIVO  |      |                 | PASSIVO            |  |      |                 |                    |
|--|------|-----------------|--------------------|--|------|-----------------|--------------------|
| ESPECIFICAÇÃO  | Nota | Exercício Atual | Exercício Anterior | ESPECIFICAÇÃO  | Nota | Exercício Atual | Exercício Anterior |
| <b>ATIVO CIRCULANTE</b>                                  |      | <b>4.765,21</b> | <b>4.765,21</b>    | <b>PASSIVO CIRCULANTE</b>                                |      | <b>530,11</b>   | <b>0,00</b>        |
| CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA                            |      | 4.765,21        | 4.765,21           | OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS, PREVIDENCIÁRIAS E ASSISTENCIAIS |      | 0,00            | 0,00               |
| CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA EM MOEDA NACIONAL          |      | 4.765,21        | 4.765,21           | EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS A CURTO PRAZO               |      | 0,00            | 0,00               |
| CONTA ÚNICA  | F    | 4.765,21        | 4.765,21           | FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR A CURTO PRAZO              |      | 530,11          | 0,00               |
| CRÉDITOS A CURTO PRAZO                                   |      | 0,00            | 0,00               | FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR NACIONAIS A CURTO PRAZ     |      | 530,11          | 0,00               |
| DEMAIS CRÉDITOS E VALORES A CURTO PRAZO                  |      | 0,00            | 0,00               | FORNECEDORES NACIONAIS                                   | F    | 530,11          | 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               |
| <b>ATIVO NÃO CIRCULANTE</b>                              |      | <b>0,00</b>     | <b>0,00</b>        | <b>PASSIVO NÃO-CIRCULANTE</b>                            |      | <b>0,00</b>     | <b>0,00</b>        |
| 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               |
| <b>TOTAL</b>   |      | <b>4.765,21</b> | <b>4.765,21</b>    | DEMAIS OBRIGAÇÕES A LONGO PRAZO                          |      | 0,00            | 0,00               |
|  |      |                 |                    | RESULTADO DIFERIDO                                       |      | 0,00            | 0,00               |
|  |      |                 |                    | <b>TOTAL PASSIVO</b>                                     |      | <b>530,11</b>   | <b>0,00</b>        |
|  |      |                 |                    | <b>PATRIMÔNIO LÍQUIDO</b>                                |      |                 |                    |
|  |      |                 |                    | ESPECIFICAÇÃO  | Nota | Exercício Atual | Exercício Anterior |
|  |      |                 |                    | <b>PATRIMÔNIO LÍQUIDO</b>                                |      | <b>4.235,10</b> | <b>4.765,21</b>    |
|  |      |                 |                    | <b>PATRIMÔNIO SOCIAL E CAPITAL SOCIAL</b>                |      | <b>0,00</b>     | <b>0,00</b>        |
|  |      |                 |                    | <b>RESULTADOS ACUMULADOS</b>                             |      | <b>4.235,10</b> | <b>4.765,21</b>    |
|  |      |                 |                    | SUPERÁVITS OU DÉFICITS ACUMULADOS                        |      | 4.235,10        | 4.765,21           |
|  |      |                 |                    | SUPERÁVITS OU DÉFICITS DO EXERCÍCIO                      | P    | -530,11         | -413,20            |
|  |      |                 |                    | SUPERÁVITS OU DÉFICITS DE EXERCÍCIOS ANTERIORES          | P    | 4.765,21        | 5.178,41           |
|  |      |                 |                    | <b>TOTAL PATRIMÔNIO LÍQUIDO</b>                          |      | <b>4.235,10</b> | <b>4.765,21</b>    |
|  |      |                 |                    | <b>TOTAL</b>   |      | <b>4.765,21</b> | <b>4.765,21</b>    |



# FUNDECA

## ANEXO 14 - BALANÇO PATRIMONIAL

Dezembro(31/12/2022)

ISOLADO:5 - FUNDECA

Exercício de 2022

### A) QUADRO PRINCIPAL

| ATIVO         |      |                 |                    | PASSIVO       |      |                 |                    |
|---------------|------|-----------------|--------------------|---------------|------|-----------------|--------------------|
| ESPECIFICAÇÃO | Nota | Exercício Atual | Exercício Anterior | ESPECIFICAÇÃO | Nota | Exercício Atual | Exercício Anterior |
|               |      |                 |                    |               |      |                 |                    |

---

SONIA MARIA CA TEL GERNER  
GESTORA  
015.906.488-03

---

TADEU ANDRE BEZERRA DE SANDE  
CONTADOR  
CRC/PE 017226/O-3

**FUNDECA**  
**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 |      | 4.765,21        | 4.765,21           | PASSIVO FINANCEIRO (530,11)+RP não Proc.(0,00) |      | 530,11          | 0,00               |
| ATIVO PERMANENTE |      | 0,00            | 0,00               | PASSIVO PERMANENTE                             |      | 0,00            | 0,00               |
|                  |      |                 |                    | SALDO PATRIMONIAL                              |      | 4.235,10        | 4.765,21           |

\_\_\_\_\_  
SONIA MARIA CATEL GERNER  
GESTORA  
015.906.488-03

\_\_\_\_\_  
TADEU ANDRE BEZERRA DE SANDE  
CONTADOR  
CRC/PE 017226/O-3

Documento Assinado Digitalmente por: TADEU ANDRE BEZERRA DE SANDE. ROBERTO ABRAHAM ABRAHAMIAN ASFORA  
Acesse em: <https://etce.tce.pe.gov.br/epp/validaDoc.seam> Código do documento: 2a2963db-aa9e-410a-a8db-4ad8bc6146b5



## FUNDECA

### ANEXO 14 - BALANÇO PATRIMONIAL

Dezembro(31/12/2022)

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 |
| <b>ATOS POTENCIAIS ATIVO</b>                              |      | <b>0,00</b>     | <b>0,00</b>        | <b>ATOS POTENCIAIS PASSIVO</b>                              |      | <b>0,00</b>     | <b>0,00</b>        |
| 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               |
| <b>TOTAL</b>  |      | <b>0,00</b>     | <b>0,00</b>        | <b>TOTAL</b>  |      | <b>0,00</b>     | <b>0,00</b>        |

---

SONIA MARIA CATEL GERNER  
GESTORA  
015.906.488-03

---

TADEU ANDRE BEZERRA DE SANDE  
CONTADOR  
CRC/PE 017226/O-3



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

Exercício de 2022

Dezembro(31/12/2022)

ISOLADO:5 - FUNDECA

Documento Assinado Digitalmente por: TADEU ANDRE BEZERRA DE SANDE, ROBERTO ABRAHAM ABRAHAMIAN ASFORA  
 Acesse em: <https://portal.tcepe.gov.br/enf/validaDoc.seam> Código do documento: 2a2963db-a9e-410a-88db-4ad8bc6146b5

Pág.:

| ATIVO   |      |                 |                    | PASSIVO  |      |                 |                    |
|---|------|-----------------|--------------------|--|------|-----------------|--------------------|
| ESPECIFICAÇÃO                                   | Nota | Exercício Atual | Exercício Anterior | ESPECIFICAÇÃO  | Nota | Exercício Atual | Exercício Anterior |
| ATIVO CIRCULANTE                                |      | 4.765,21        | 4.765,21           | PASSIVO CIRCULANTE                                   |      | 530,11          | 0,00               |
| CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA                   |      | 4.765,21        | 4.765,21           | FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR A CURTO PRAZO          |      | 530,11          | 0,00               |
| CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA EM MOEDA NACIONAL |      | 4.765,21        | 4.765,21           | FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR NACIONAIS A CURTO PRAZ |      | 530,11          | 0,00               |
| CONTA ÚNICA                                     |      | 4.765,21        | 4.765,21           | FORNECEDORES NACIONAIS                               |      | 530,11          | 0,00               |
| <b>TOTAL</b>                                    |      | <b>4.765,21</b> | <b>4.765,21</b>    | <b>TOTAL</b>   |      | <b>530,11</b>   | <b>0,00</b>        |

\_\_\_\_\_  
 SONIA MARIA CA TEL GERNER  
 GESTORA  
 015.906.488-03

\_\_\_\_\_  
 TADEU ANDRE BEZERRA DE SANDE  
 CONTADOR  
 CRC/PE 017226/O-3





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

Exercício de 2022

Dezembro(31/12/2022)

ISOLADO:5 - FUNDECA

| ATIVO         |      |                 |                    | PASSIVO       |      |                 |                    |
|---------------|------|-----------------|--------------------|---------------|------|-----------------|--------------------|
| ESPECIFICAÇÃO | Nota | Exercício Atual | Exercício Anterior | ESPECIFICAÇÃO | Nota | Exercício Atual | Exercício Anterior |

SONIA MARIA CA TEL GERNER  
GESTORA  
015.906.488-03

TADEU ANDRE BEZERRA DE SANDE  
CONTADOR  
CRC/PE 017226/O-3



# FUNDECA

## ANEXO 14 - BALANÇO PATRIMONIAL

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

Dezembro(31/12/2022)

ISOLADO:5 - FUNDECA

Exercício de 2022

Pág.: 1

#### D) QUADRO DO SUPERAVIT / DEFICIT FINANCEIRO

| DESTINAÇÃO DE RECURSOS (Contas 82111XXXX) |  | SUPERÁVIT/DÉFICIT FINANCEIRO |                 |
|---|--|------------------------------|-----------------|
|   |  | ATUAL                        | EXERC. ANTERIOR |
| 00  | <b>RECURSOS PRÓPRIOS (ORDINÁRIO)</b>     | 4.765,21                     | 4.765,21        |
| 510                                       | TRANSF.CONVÊNIOS/CONTRATOS REPASSE UNIÃO | 4.765,21                     | 4.765,21        |
| 16  | <b>FUNDECA (ORDINÁRIO)</b>               | -530,11                      | 0,00            |
| 510                                       | TRANSF.CONVÊNIOS/CONTRATOS REPASSE UNIÃO | -530,11                      | 0,00            |
| <b>TOTAL</b>                              |  | <b>4.235,10</b>              | <b>4.765,21</b> |

SONIA MARIA CA TEL GERNER  
GESTORA  
015.906.488-03

TADEU ANDRE BEZERRA DE SANDE  
CONTADOR  
CRC/PE 017226/O-3

**FUNDO DE DESENVOLVIMENTO MUNICIPAL**  
**ANEXO 14 - BALANÇO PATRIMONIAL**  
 Dezembro(31/12/2022)



Exercício de 2022

Pág.: 1

**A) QUADRO PRINCIPAL**

**ISOLADO:7 - FUNDO DE DESENVOLVIMENTO MUNICIPAL**

| <b>ATIVO</b>   |      |                     |                     |
|--|------|---------------------|---------------------|
| ESPECIFICAÇÃO  | Nota | Exercício Atual     | Exercício Anterior  |
| <b>ATIVO CIRCULANTE</b>                                  |      | <b>39.136,28</b>    | <b>8.371,83</b>     |
| CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA                            |      | 39.136,28           | 8.371,83            |
| CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA EM MOEDA NACIONAL          |      | 39.136,28           | 8.371,83            |
| CONTA ÚNICA  | F    | 39.136,28           | 8.371,83            |
| <b>CRÉDITOS A CURTO PRAZO</b>                            |      | <b>0,00</b>         | <b>0,00</b>         |
| 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                |
| <b>ATIVO NÃO CIRCULANTE</b>                              |      | <b>2.261.860,79</b> | <b>1.985.659,21</b> |
| ATIVO REALIZÁVEL A LONGO PRAZO                           |      | 0,00                | 0,00                |
| INVESTIMENTOS  |      | 0,00                | 0,00                |
| <b>IMOBILIZADO</b>                                       |      | <b>2.261.860,79</b> | <b>1.985.659,21</b> |
| <b>BENS IMÓVEIS</b>                                      |      | <b>2.308.021,21</b> | <b>1.985.659,21</b> |
| DEMAIS BENS IMÓVEIS                                      | P    | 1.985.659,21        | 1.985.659,21        |
| BENS IMÓVEIS EM ANDAMENTO                                | P    | 322.362,00          | 0,00                |
| (-) DEPRECIÇÃO, EXAUSTÃO E AMORTIZAÇÃO ACUMULADAS        |      | -46.160,42          | 0,00                |
| (-) DEPRECIÇÃO ACUMULADA - BENS MÓVEIS                   | P    | -46.160,42          | 0,00                |
| <b>INTANGÍVEL</b>  |      | <b>0,00</b>         | <b>0,00</b>         |
| DIFERIDO   |      | 0,00                | 0,00                |
| <b>TOTAL</b>   |      | <b>2.300.997,07</b> | <b>1.994.031,04</b> |

| <b>PASSIVO</b>  |      |                 |                    |
|---|------|-----------------|--------------------|
| ESPECIFICAÇÃO   | Nota | Exercício Atual | Exercício Anterior |
| <b>PASSIVO CIRCULANTE</b>                                       |      | <b>7.959,48</b> | <b>23.847,40</b>   |
| <b>OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS, PREVIDENCIÁRIAS E ASSISTENCIAIS</b> |      | <b>0,00</b>     | <b>0,00</b>        |
| EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS A CURTO PRAZO                      |      | 0,00            | 0,00               |
| FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR A CURTO PRAZO                     |      | 0,00            | 0,00               |
| 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                                 |      | 7.959,48        | 23.847,40          |
| <b>VALORES RESTITUÍVEIS</b>                                     |      | <b>7.959,48</b> | <b>23.847,40</b>   |
| CONSIGNAÇÕES  | F    | 7.959,48        | 23.847,40          |
| <b>PASSIVO NÃO-CIRCULANTE</b>                                   |      | <b>0,00</b>     | <b>0,00</b>        |
| <b>OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS, PREVIDENCIÁRIAS E ASSISTENCIAIS</b> |      | <b>0,00</b>     | <b>0,00</b>        |
| 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               |
| <b>RESULTADO DIFERIDO</b>                                       |      | <b>0,00</b>     | <b>0,00</b>        |
| <b>TOTAL PASSIVO</b>  |      | <b>7.959,48</b> | <b>23.847,40</b>   |

| <b>PATRIMÔNIO LÍQUIDO</b>                       |      |                     |                     |
|---|------|---------------------|---------------------|
| ESPECIFICAÇÃO                                   | Nota | Exercício Atual     | Exercício Anterior  |
| <b>PATRIMÔNIO LÍQUIDO</b>                       |      | <b>2.293.037,59</b> | <b>1.970.183,64</b> |
| <b>PATRIMÔNIO SOCIAL E CAPITAL SOCIAL</b>       |      | <b>0,00</b>         | <b>0,00</b>         |
| <b>RESULTADOS ACUMULADOS</b>                    |      | <b>2.293.037,59</b> | <b>1.970.183,64</b> |
| <b>SUPERÁVITS OU DÉFICITS ACUMULADOS</b>        |      | <b>2.293.037,59</b> | <b>1.970.183,64</b> |
| SUPERÁVITS OU DÉFICITS DO EXERCÍCIO             | P    | 322.853,95          | 201,07              |
| SUPERÁVITS OU DÉFICITS DE EXERCÍCIOS ANTERIORES | P    | 1.970.183,64        | 1.969.982,57        |
| <b>TOTAL PATRIMÔNIO LÍQUIDO</b>                 |      | <b>2.293.037,59</b> | <b>1.970.183,64</b> |
| <b>TOTAL</b>                                    |      | <b>2.300.997,07</b> | <b>1.994.031,04</b> |

Documento Assinado Digitalmente por: TADEU ANDRE BEZERRA DE SANDE, ROBERTO ABRAHAM ABRAHAMIAN ASFORA  
 Assessoria em: https://etce.ice.pe.gov.br/epv/validaDoc.aspx?CodigoDoDocumento: 202063db-7a9e-410a-a8db-4ad8b6614605

**FUNDO DE DESENVOLVIMENTO MUNICIPAL**  
**ANEXO 14 - BALANÇO PATRIMONIAL**  
Dezembro(31/12/2022)



Exercício de 2022

Pág.: 2

**A) QUADRO PRINCIPAL**

**ISOLADO:7 - FUNDO DE DESENVOLVIMENTO MUNICIPAL**

| <b>ATIVO</b>         |             |                        |                           | <b>PASSIVO</b>       |             |                        |                           |
|----------------------|-------------|------------------------|---------------------------|----------------------|-------------|------------------------|---------------------------|
| <b>ESPECIFICAÇÃO</b> | <b>Nota</b> | <b>Exercício Atual</b> | <b>Exercício Anterior</b> | <b>ESPECIFICAÇÃO</b> | <b>Nota</b> | <b>Exercício Atual</b> | <b>Exercício Anterior</b> |
|                      |             |                        |                           |                      |             |                        |                           |

Documento Assinado Digitalmente por: TADEU ANDRE BEZERRA DE SANDE. ROBERTO ABRAHAM ABRAHAMIAN ASFORA  
Assesment: <https://etce.tce.pe.gov.br/epp/validaDoc.seam> Código do documento: 2a2963db-aa9e-410a-a8db-4ad8bc6146b5

ROBERTO ABRAHAM ABRAHAMIAN ASFORA  
PREFEITO  
165.116.704-49

TADEU ANDRE BEZERRA DE SANDE  
CONTADOR  
CRC/PE 017226/O-3

**FUNDO DE DESENVOLVIMENTO MUNICIPAL**  
**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 |      | 39.136,28       | 8.371,83           | PASSIVO FINANCEIRO (7.959,48)+RP não Proc.(661.170,44) |      | 669.129,92      | 685.017,84         |
| ATIVO PERMANENTE |      | 2.261.860,79    | 1.985.659,21       | PASSIVO PERMANENTE                                     |      | 0,00            | 0,00               |
|                  |      |                 |                    | SALDO PATRIMONIAL                                      |      | 1.631.867,15    | 1.309.013,20       |

\_\_\_\_\_  
ROBERTO ABRAHAM ABRAHAMIAN ASFORA  
PREFEITO  
165.116.704-49

\_\_\_\_\_  
TADEU ANDRE BEZERRA DE SANDE  
CONTADOR  
CRC/PE 017226/O-3

Documento Assinado Digitalmente por: TADEU ANDRE BEZERRA DE SANDE. ROBERTO ABRAHAM ABRAHAMIAN ASFORA  
Acesse em: <https://etce.tce.pe.gov.br/epp/validaDoc.seam> Código do documento: 2a2963db-aa9e-410a-a8db-4ad8bc6146b5

# FUNDO DE DESENVOLVIMENTO MUNICIPAL

## 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 |
| <b>ATOS POTENCIAIS ATIVO</b>                              |      | <b>0,00</b>     | <b>0,00</b>        | <b>ATOS POTENCIAIS PASSIVO</b>                              |      | <b>0,00</b>     | <b>0,00</b>        |
| 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               |
| <b>TOTAL</b>  |      | <b>0,00</b>     | <b>0,00</b>        | <b>TOTAL</b>  |      | <b>0,00</b>     | <b>0,00</b>        |

ROBERTO ABRAHAM ABRAHAMIAN ASFORA  
PREFEITO  
165.116.704-49

TADEU ANDRE BEZERRA DE SANDE  
CONTADOR  
CRC/PE 017226/O-3

Documento Assinado Digitalmente por: TADEU ANDRE BEZERRA DE SANDE, ROBERTO ABRAHAM ABRAHAMIAN ASFORA  
Acesse em: <https://etec.tce.pe.gov.br/gppw/validaDoc.seam> Código do documento: 2a2963db-a9e-410a-88db-4ad8bc6146b5



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

Exercício de 2022

Dezembro(31/12/2022)

Pág.:

ISOLADO:7 - FUNDO DE DESENVOLVIMENTO MUNICIPAL

| ATIVO   |      |                  |                    | PASSIVO                         |      |                   |                    |
|---|------|------------------|--------------------|---------------------------------|------|-------------------|--------------------|
| ESPECIFICAÇÃO                                   | Nota | Exercício Atual  | Exercício Anterior | ESPECIFICAÇÃO                   | Nota | Exercício Atual   | Exercício Anterior |
| ATIVO CIRCULANTE                                |      | 39.136,28        | 8.371,83           | PASSIVO CIRCULANTE              |      | 7.959,48          | 23.847,40          |
| CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA                   |      | 39.136,28        | 8.371,83           | DEMAIS OBRIGAÇÕES A CURTO PRAZO |      | 7.959,48          | 23.847,40          |
| CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA EM MOEDA NACIONAL |      | 39.136,28        | 8.371,83           | VALORES RESTITUÍVEIS            |      | 7.959,48          | 23.847,40          |
| CONTA ÚNICA                                     |      | 39.136,28        | 8.371,83           | CONSIGNAÇÕES                    |      | 7.959,48          | 23.847,40          |
| <b>TOTAL</b>                                    |      | <b>39.136,28</b> | <b>8.371,83</b>    | EXECUÇÃO DE RESTOS A PAGAR      |      | 661.170,44        | 661.170,44         |
|   |      |                  |                    | EXECUÇÃO DE RP NÃO PROCESSADOS  |      | 661.170,44        | 661.170,44         |
|   |      |                  |                    | RP NÃO PROCESSADOS A LIQUIDAR   |      | 661.170,44        | 661.170,44         |
|   |      |                  |                    | RP NÃO PROCESSADOS A LIQUIDAR   |      | 661.170,44        | 661.170,44         |
|   |      |                  |                    | <b>TOTAL</b>                    |      | <b>669.129,92</b> | <b>685.017,84</b>  |

ROBERTO ABRAHAM ABRAHAMIAN ASFORA  
PREFEITO  
165.116.704-49

TADEU ANDRE BEZERRA DE SANDE  
CONTADOR  
CRC/PE 017226/O-3

Documento Assinado Digitalmente por: TADEU ANDRE BEZERRA DE SANDE, ROBERTO ABRAHAM ABRAHAMIAN ASFORA  
Acesse em: <https://portal.tcepe.gov.br/emp/v/validaDocumento.aspx?Codigo=2a2963db-aa9e-410a-a8db-4ad8bc6146b5>



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

Exercício de 2022

Dezembro(31/12/2022)

Pág.:

ISOLADO:7 - FUNDO DE DESENVOLVIMENTO MUNICIPAL

| ATIVO  |      |                     |                     | PASSIVO       |      |                 |                    |
|--|------|---------------------|---------------------|---------------|------|-----------------|--------------------|
| ESPECIFICAÇÃO  | Nota | Exercício Atual     | Exercício Anterior  | ESPECIFICAÇÃO | Nota | Exercício Atual | Exercício Anterior |
| <b>ATIVO NÃO CIRCULANTE</b>                              |      | <b>2.261.860,79</b> | <b>1.985.659,21</b> |               |      |                 |                    |
| <b>IMOBILIZADO</b>                                       |      | <b>2.261.860,79</b> | <b>1.985.659,21</b> |               |      |                 |                    |
| <b>BENS IMÓVEIS</b>                                      |      | <b>2.308.021,21</b> | <b>1.985.659,21</b> |               |      |                 |                    |
| BENS IMÓVEIS EM ANDAMENTO                                |      | 322.362,00          | 0,00                |               |      |                 |                    |
| DEMAIS BENS IMÓVEIS                                      |      | 1.985.659,21        | 1.985.659,21        |               |      |                 |                    |
| <b>(-) DEPRECIÇÃO, EXAUSTÃO E AMORTIZAÇÃO ACUMULADAS</b> |      | <b>-46.160,42</b>   | <b>0,00</b>         |               |      |                 |                    |
| (-) DEPRECIÇÃO ACUMULADA - BENS MÓVEIS                   |      | -46.160,42          | 0,00                |               |      |                 |                    |
| <b>TOTAL</b>   |      | <b>2.261.860,79</b> | <b>1.985.659,21</b> |               |      |                 |                    |

ROBERTO ABRAHAM ABRAHAMIAN ASFORA  
PREFEITO  
165.116.704-49

TADEU ANDRE BEZERRA DE SANDE  
CONTADOR  
CRC/PE 017226/O-3

Documento Assinado Digitalmente por: TADEU ANDRE BEZERRA DE SANDE, ROBERTO ABRAHAM ABRAHAMIAN ASFORA  
Acesse em: <https://portal.pe.gov.br/epp/validaDoc.seam> Código do documento: 2a2963db-a9e-410a-a8db-4ad8bc6146b5



# FUNDO DE DESENVOLVIMENTO MUNICIPAL

## ANEXO 14 - BALANÇO PATRIMONIAL

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

Dezembro(31/12/2022)

ISOLADO:7 - FUNDO DE DESENVOLVIMENTO MUNICIPAL

Exercício de 2022

Pág.: 1

#### D) QUADRO DO SUPERAVIT / DEFICIT FINANCEIRO

| DESTINAÇÃO DE RECURSOS (Contas 82111XXXX) |                                      | SUPERÁVIT/DÉFICIT FINANCEIRO |                    |
|---|--------------------------------------|------------------------------|--------------------|
|   |                                      | ATUAL                        | EXERC. ANTERIOR    |
| 00  | <b>RECURSOS PRÓPRIOS (ORDINÁRIO)</b> | <b>0,00</b>                  | <b>-23.847,40</b>  |
| 001                                       | Ordinário                            | -23.847,40                   | -23.847,40         |
| 110                                       | GERAL                                | 23.847,40                    | 0,00               |
| 01  | <b>OUTRAS FONTES (ORDINÁRIO)</b>     | <b>-384.089,26</b>           | <b>-406.894,23</b> |
| 100                                       | GERAL TOTAL                          | -384.089,26                  | -406.894,23        |
| 17  | <b>FES (VINCULADO)</b>               | <b>-245.904,38</b>           | <b>-245.904,38</b> |
| 300                                       | SAÚDE                                | -245.904,38                  | -245.904,38        |
| <b>TOTAL</b>                              |                                      | <b>-629.993,64</b>           | <b>-676.646,01</b> |

ROBERTO ABRAHAM ABRAHAMIAN ASFORA  
PREFEITO  
165.116.704-49

TADEU ANDRE BEZERRA DE SANDE  
CONTADOR  
CRC/PE 017226/O-3



Documento Assinado Digitalmente por: TADEU ANDRE BEZERRA DE SANDE, ROBERTO ABRAHAM ABRAHAMIAN ASFORA  
Acesse em: <https://etce.tce.pe.gov.br/epp/validaDoc.seam> Código do documento: 2a2963db-a9e-410a-a8db-4ad8bc6146b5