

PREFEITURA MUNICIPAL DE GRAVATA
ANEXO 14 - BALANÇO PATRIMONIAL
 Dezembro(31/12/2021)

Exercício de 2021



1 of 4

Documento Assinado Digitalmente por: JOSELITO GOMES DA SILVA, VALERIA DO SOCORRO CELESTINO

A) QUADRO PRINCIPAL

ISOLADO:2 - PREFEITURA MUNICIPAL DE GRAVATA

ATIVO				PASSIVO			
ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior	ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
ATIVO CIRCULANTE		55.994.891,28	16.779.512,42	PASSIVO CIRCULANTE		11.663.906,89	14.668.501,07
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA		27.538.252,49	16.779.512,42	OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS, PREVIDENCIÁRIAS E ASSISTENCIAIS		406.103,49	672.040,35
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA EM MOEDA NACIONAL		27.538.252,49	16.779.512,42	PESSOAL A PAGAR		406.103,49	459.754,87
CONTA ÚNICA	1 F	27.538.252,49	16.779.512,42	PESSOAL A PAGAR	3 F	406.103,49	459.754,87
CRÉDITOS A CURTO PRAZO		28.456.638,79	0,00	ENCARGOS SOCIAIS A PAGAR		0,00	212.285,48
DÍVIDA ATIVA TRIBUTÁRIA		28.456.638,79	0,00	CONTRIBUIÇÃO A REGIME PRÓPRIO DE PREVIDÊNCIA (RPPS)	3 F	0,00	4.428,00
DÍVIDA ATIVA TRIBUTÁRIA DOS IMPOSTOS	1 P	28.456.638,79	0,00	CONTRIBUIÇÕES AO RGPS A PAGAR	3 F	0,00	207.857,48
DEMAIS CRÉDITOS E VALORES A CURTO PRAZO		0,00	0,00	EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS A CURTO PRAZO		0,00	0,00
INVESTIMENTOS E APLICAÇÕES TEMPORÁRIAS A CURTO PRAZO		0,00	0,00	FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR A CURTO PRAZO		7.573.013,88	9.547.181,70
ESTOQUES		0,00	0,00	FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR NACIONAIS A CURTO PRAZO		7.573.013,88	9.547.181,70
ATIVO NÃO CIRCULANTE MANTIDO PARA VENDA		0,00	0,00	FORNECEDORES NACIONAIS	3 F	7.553.632,03	9.499.350,42
VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS PAGAS ANTECIPADAMENTE		0,00	0,00	CONTAS A PAGAR CREDORES NACIONAIS	3 F	19.381,85	47.831,28
ATIVO NÃO CIRCULANTE		119.186.818,77	171.345.229,21	OBRIGAÇÕES FISCAIS A CURTO PRAZO		0,00	0,00
ATIVO REALIZÁVEL A LONGO PRAZO		69.001.556,56	131.044.202,88	OBRIGAÇÕES DE REPARTIÇÃO A OUTROS ENTES		0,00	0,00
CRÉDITOS A LONGO PRAZO		68.850.539,25	130.893.185,57	PROVISÕES A CURTO PRAZO		0,00	0,00
DÍVIDA ATIVA TRIBUTÁRIA	2 P	77.979.233,72	145.436.872,96	DEMAIS OBRIGAÇÕES A CURTO PRAZO		3.684.789,52	4.449.278,97
(-) AJUSTE DE PERDAS DE CRÉDITOS A LONGO PRAZO	2 P	-9.128.694,47	-14.543.687,39	VALORES RESTITUÍVEIS		3.684.789,52	4.449.278,97
INVESTIMENTOS E APLICAÇÕES TEMPORÁRIAS A LONGO PRAZO		151.017,31	151.017,31	CONSIGNAÇÕES	3 F	3.684.789,52	4.449.278,97
TÍTULOS E VALORES MOBILIÁRIOS	2 P	151.017,31	151.017,31	PASSIVO NÃO-CIRCULANTE		60.553.605,00	71.508.908,72
INVESTIMENTOS		0,00	0,00	OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS, PREVIDENCIÁRIAS E ASSISTENCIAIS		51.832.655,71	62.452.654,39
IMOBILIZADO		50.185.262,21	40.301.026,33	ENCARGOS SOCIAIS A PAGAR		51.832.655,71	62.452.654,39
BENS MÓVEIS		17.290.407,69	11.975.404,06	CONTRIBUIÇÃO A REGIME PRÓPRIO DE PREVIDÊNCIA (RPPS)	4 P	6.381.057,96	14.321.221,67
BENS DE INFORMÁTICA	2 P	440.476,96	440.476,96	CONTRIBUIÇÃO AO RGPS	4 P	45.451.597,75	48.131.432,72
MÓVEIS E UTENSÍLIOS	2 P	1.598.018,74	1.596.840,55	EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS A LONGO PRAZO		8.720.949,29	9.056.254,33
VEÍCULOS	2 P	600.299,03	600.299,03	EMPRÉSTIMOS A LONGO PRAZO - INTERNO		8.720.949,29	9.056.254,33
MÁQUINAS, APARELHOS, EQUIPAMENTOS E FERRAMENTAS	2 P	173.960,99	173.960,99	OUTROS EMPRÉSTIMOS A LONGO PRAZO - INTERNO	4 P	7.994.142,73	7.994.142,73
MATERIAIS CULTURAIS, EDUCACIONAIS E DE COMUNICAÇÃO	2 P	318.822,50	318.822,50	EMPRÉSTIMOS INTERNOS - EM CONTRATOS	4 P	726.806,56	1.062.111,60
DEMAIS BENS MÓVEIS	2 P	14.158.829,47	8.845.004,03	FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR A LONGO PRAZO		0,00	0,00
BENS IMÓVEIS		32.930.210,77	28.360.978,52	OBRIGAÇÕES FISCAIS A LONGO PRAZO		0,00	0,00
DEMAIS BENS IMÓVEIS	2 P	32.930.210,77	28.360.978,52	PROVISÕES A LONGO PRAZO		0,00	0,00
(-) DEPRECIACÃO, EXAUSTÃO E AMORTIZAÇÃO ACUMULADAS		-35.356,25	-35.356,25	DEMAIS OBRIGAÇÕES A LONGO PRAZO		0,00	0,00
(-) DEPRECIACÃO ACUMULADA - BENS MÓVEIS	2 P	-35.356,25	-35.356,25	RESULTADO DIFERIDO		0,00	0,00
INTANGÍVEL		0,00	0,00				
DIFERIDO		0,00	0,00				
TOTAL		175.181.710,05	188.124.741,63				

PREFEITURA MUNICIPAL DE GRAVATA
ANEXO 14 - BALANÇO PATRIMONIAL
 Dezembro(31/12/2021)



Exercício de 2021

A) QUADRO PRINCIPAL

ISOLADO:2 - PREFEITURA MUNICIPAL DE GRAVATA

ATIVO				PASSIVO			
ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior	ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
				TOTAL PASSIVO		72.217.511,89	86.177.409,74
				PATRIMÔNIO LÍQUIDO			
				ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
				PATRIMÔNIO LÍQUIDO		102.964.198,16	101.947.331,89
				PATRIMÔNIO SOCIAL E CAPITAL SOCIAL		0,00	0,00
				RESULTADOS ACUMULADOS		102.964.198,16	101.947.331,89
				SUPERÁVITS OU DÉFICITS ACUMULADOS		102.964.198,16	101.947.331,89
				SUPERÁVITS OU DÉFICITS DO EXERCÍCIO	5 P	1.016.866,27	12.803.646,54
				SUPERÁVITS OU DÉFICITS DE EXERCÍCIOS ANTERIORES	5 P	101.947.331,89	89.143.685,35
				TOTAL PATRIMÔNIO LÍQUIDO		102.964.198,16	101.947.331,89
				TOTAL		175.181.710,05	188.124.741,63

Documento Assinado Digitalmente por: JOSELITO GOMES DA SILVA, VALERIA DO SOCORRO CELESTINO
 Acesso em: https://epec-pe.gov.br/gpv/validar/validarDoc.aspx Código do documento: 116162dd-543c-4439-8479-f1e8ed96a0c

 JOSELITO GOMES DA SILVA
 PREFEITO
 269.890.854-87

 VALÉRIA DO SOCORRO CELESTINO
 CONTADORA
 CRC Nº 016692/O-6

PREFEITURA MUNICIPAL DE GRAVATA
BALANÇO PATRIMONIAL
Dezembro(31/12/2021)

Exercício de 2021



3 of 4

B) QUADRO DOS ATIVOS E PASSIVOS FINANCEIROS E PERMANENTES

ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior	ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
ATIVO FINANCEIRO	6	27.538.252,49	16.779.512,42	PASSIVO FINANCEIRO (11.663.906,89)+RP não Proc.(0,00)	6	11.663.906,89	14.668.501,02
ATIVO PERMANENTE	6	147.643.457,56	171.345.229,21	PASSIVO PERMANENTE	6	60.553.605,00	71.508.908,72
				SALDO PATRIMONIAL	6	102.964.198,16	101.947.331,89

JOSELITO GOMES DA SILVA
PREFEITO
269.890.854-87

VALÉRIA DO SOCORRO CELESTINO
CONTADORA
CRC N° 016692/O-6

Documento Assinado Digitalmente por: JOSELITO GOMES DA SILVA, VALERIA DO SOCORRO CELESTINO
Acesse em: <https://etce.tce.pe.gov.br/epp/validaDoc.seam> Código do documento: 116162dd-543c-4439-8479-f1e8ed96a0c

PREFEITURA MUNICIPAL DE GRAVATA
ANEXO 14 - BALANÇO PATRIMONIAL
 Dezembro(31/12/2021)

Exercício de 2021



4 of 4

C) QUADRO DAS CONTAS DE COMPENSAÇÃO (CONTROLE)

ESPECIFICAÇÃO				ESPECIFICAÇÃO			
SALDOS DOS ATOS POTENCIAIS ATIVOS (Contas do Grupo 811xx)	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior	SALDOS DOS ATOS POTENCIAIS PASSIVOS (Contas do Grupo 812xx)	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
ATOS POTENCIAIS ATIVO		0,00	0,00	ATOS POTENCIAIS PASSIVO		133.955.435,61	130.688.876,23
GARANTIAS E CONTRAGARANTIAS RECEBIDAS	7	0,00	0,00	GARANTIAS E CONTRAGARANTIAS CONCEDIDAS	7	0,00	0,00
DIREITOS CONVENIADOS E OUTROS INSTRUMENTOS CONGÊNERES	7	0,00	0,00	OBRIGAÇÕES CONVENIADAS E OUTROS INSTRUMENTOS CONGÊNERES	7	0,00	0,00
DIREITOS CONTRATUAIS	7	0,00	0,00	OBRIGAÇÕES CONTRATUAIS	7	133.955.435,61	130.688.876,23
OUTROS ATOS POTENCIAIS ATIVOS	7	0,00	0,00	OUTROS ATOS POTENCIAIS PASSIVOS	7	0,00	0,00
TOTAL		0,00	0,00	TOTAL		133.955.435,61	130.688.876,23

 JOSELITO GOMES DA SILVA
 PREFEITO
 269.890.854-87

 VALÉRIA DO SOCORRO CELESTINO
 CONTADORA
 CRC Nº 016692/O-6

Documento Assinado Digitalmente por: JOSELITO GOMES DA SILVA, VALERIA DO SOCORRO CELESTINO
 Acesse em: <https://etec.ico.pe.gov.br/gppw/validaDoc.seam> Código do documento: 116162dd-543c-4439-8479-f1e8ed96a0c

PREFEITURA MUNICIPAL DE GRAVATA

ANEXO 14 - BALANÇO PATRIMONIAL

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

Dezembro(31/12/2021)

ISOLADO:2 - PREFEITURA MUNICIPAL DE GRAVATA

Exercício de 2021

1 of 11

D) QUADRO DO SUPERAVIT / DEFICIT FINANCEIRO

DESTINAÇÃO DE RECURSOS (Contas 82111XXXX)		Nota	SUPERÁVIT/DÉFICIT FINANCEIRO	
			ATUAL	EXERC. ANTERIOR
00	RECURSOS PRÓPRIOS (ORDINÁRIO)		9.599.300,25	-2.271.573,63
001	Ordinário	8	10.056.614,87	-788.225,51
111	IMPOSTOS E TRANSF DE IMPOSTOS - EDUCAÇÃO	8	-457.314,62	-1.483.348,12
02	PNATE (VINCULADO)		294.774,36	9.518,45
123	TRANSFERÊNCIA DO FNDE - PNATE	8	294.774,36	9.518,45
03	PNAE (VINCULADO)		497,30	72.354,29
122	TRANSFERÊNCIA DO FNDE - PNAE	8	497,30	72.354,29
06	SALÁRIO EDUCAÇÃO (VINCULADO)		1.253.611,66	431,27
120	TRANSFERÊNCIA DO SALÁRIO EDUCAÇÃO	8	1.253.611,66	431,27
10	FUNDEB (VINCULADO)		420.748,34	-598.997,15
113	TRANSFERÊNCIA DO FUNDEB 40%	8	-69.787,49	0,00
116	TRANSFERÊNCIA FUNDEB	8	490.535,83	-598.997,15
11	CAMINHO A ESCOLA (VINCULADO)		75,80	73,94
190	OUT.RECURSOS VINCULADOS A EDUCAÇÃO	8	75,80	73,94
25	OUTRAS TRANSFERÊNCIAS DO FNDE (VINCULADO)		-475.052,39	-58.744,96
124	OUTRAS TRANSFERÊNCIA RECURSO DO FNDE	8	-475.052,39	-58.744,96
26	TRANSFERÊNCIAS DE CONVÊNIO - EDUCAÇÃO (VINCULADO)		242.534,31	0,00
125	TRANSF.CONVÊNIO OU CONTRATO - EDUCAÇÃO	8	242.534,31	0,00
28	TRANSFERÊNCIAS DE OUTROS CONVÊNIO (VINCULADO)		4.531.351,57	4.951.561,13
510	TRANSF.CONVÊNIO / CONTRATO REPASSE UNIÃO	8	4.531.351,57	4.951.561,13
30	OUTRAS OPERAÇÕES DE CRÉDITOS (VINCULADO)		6.504,40	6.388,06
700	OPERAÇÕES DE CRÉDITO	8	6.504,40	6.388,06
TOTAL			15.874.345,60	2.111.011,40

JOSELITO GOMES DA SILVA

PREFEITO

269.890.854-87

VALÉRIA DO SOCORRO CELESTINO

CONTADORA

CRC Nº 016692/O-6



PREFEITURA MUNICIPAL DE GRAVATA

ANEXO 14C - BALANÇO PATRIMONIAL

DEMONSTRATIVO DO SUPERÁVIT/DÉFICIT FINANCEIRO APURADO NO BALANÇO PATRIMONIAL

PERÍODO

2 of 11

Exercício de 2021

NOTA EXPLICATIVA

a) INFORMAÇÕES GERAIS:

Nome da Entidade:

Prefeitura Municipal de Gravata

CNPJ:

11.049.830/0001-20

Endereço da entidade:

Rua Cleto Campelo, nº 268, bairro Centro, CEP: 55.641-000

Natureza jurídica da entidade:

A Prefeitura Municipal de Gravata -PE concebida quanto a natureza jurídica perante a Receita Federal do Brasil através do código 124-4 "Município".

Natureza das operações e principais atividades da entidade:

A Prefeitura de Gravata -PE possui como atividade principal a "administração pública em geral". Durante o exercício de 2021 a execução orçamentária baseou-se na Lei Municipal nº 3.832, de 08 de dezembro de 2020 (LOA 2021). Sua atividade financeira origina-se da arrecadação de tributos e demais receitas correntes, além de repasses do governo federal e estadual (fundo a fundo ou convênios).

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

Este demonstrativo contábil foi elaborado em conformidade com o modelo definido pela Lei Federal nº 4.320/64, Portaria Conjunta STN/SOF nº 06, de 18 de dezembro de 2018, Portaria Conjunta STN/SPREV nº 07, de 18 de dezembro de 2018 e Portaria STN nº 877, de 18 de dezembro de 2018 que estabeleceram o Manual de Contabilidade Aplicado ao Setor Público, 8ª edição. Os procedimentos de registro, mensuração e evidenciação obedecem no todo ou em parte no que couber às Normas Brasileiras de Contabilidade Aplicadas ao Setor Público publicadas pelo Conselho Federal de Contabilidade (CFC), em especial a NBC TSP 11 – Apresentação das Demonstrações Contábeis e NBC TSP 13 – Apresentação de Informação Orçamentária nas Demonstrações Contábeis. Por fim, este demonstrativo está em conformidade com o exigido para a Contabilidade Aplicada ao Setor Público e está seguindo as regras estabelecidas pelo Índice de Consistência e Convergência Contábil (ICC), do TCE-PE.

Nome do(a) Gestor(a):

Joselito Gomes da Silva, Cargo: Prefeito. Período de Gestão: 01/01/2021 a 31/12/2024.

Nome, CRC e e-mail do(a) contador(a) responsável:

JOSELITO GOMES DA SILVA
PREFEITO
269.890.854-87

VALÉRIA DO SOCORRO CELESTINO
CONTADORA
CRC Nº 016692/O-6



Documento Assinado Digitalmente por: JOSELITO GOMES DA SILVA. VALERIA DO SOCORRO CELESTINO
Acesse em: <https://etce.tce-pe.gov.br/epp/validaDoc.seam> Código do documento: 116162dd-543c-4439-8479-ft1e8ed96a0c

PREFEITURA MUNICIPAL DE GRAVATA

ANEXO 14C - BALANÇO PATRIMONIAL

DEMONSTRATIVO DO SUPERÁVIT/DÉFICIT FINANCEIRO APURADO NO BALANÇO PATRIMONIAL

PERÍODO

3 of 11

Exercício de 2021

NOTA EXPLICATIVA

Valéria do Socorro Celestino, CRC nº 016692/O-6, e-mail: valeria@naap.com.br

b) RESUMO DAS POLÍTICAS CONTÁBEIS SIGNIFICATIVAS:

Base de Mensuração utilizadas:

De acordo com o MCASP, p. 157, 8ª edição, o objetivo da mensuração é selecionar bases que reflitam de modo mais adequado o custo dos serviços, a capacidade operacional e a capacidade financeira da entidade de forma que seja útil para a prestação de contas e responsabilização (accountability) e tomada de decisão. No caso deste município, as bases de mensuração utilizadas nos elementos patrimoniais estão de acordo com o exposto na Parte II do MCASP, 8ª edição.

Novas normas e políticas contábeis alteradas:

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

Julgamentos pela aplicação das políticas contábeis:

A Lei nº 4.320/1964 confere viés orçamentário ao Balanço Patrimonial ao separar o ativo e o passivo em dois grupos, Financeiro e Permanente. Por conta desse fato, e com as alterações nos anexos, o Balanço Patrimonial passou a dar ênfase à visão patrimonial da entidade como um todo, como seu endividamento e liquidez, por exemplo; facilitando o entendimento da sociedade e órgãos de controle na hora da fiscalização.

Crítérios para Reconhecimento de Receita e Despesa Orçamentária:

Neste demonstrativo, o regime contábil utilizado foi o Regime Misto, sendo Regime de Caixa para a Receita e o de Competência para a Despesa.

c) BALANÇO PATRIMONIAL E SEUS ASPECTOS:

O Balanço Patrimonial evidencia a situação patrimonial do município no último dia do exercício contábil. Através de sua análise, é possível conhecer qualitativa e quantitativamente a composição dos bens e direitos (Ativos), das obrigações (Passivos), e dos capitais, reservas e resultados acumulados (Patrimônio Líquido) desta entidade pública.

O Balanço Patrimonial, de acordo com o Manual de Contabilidade Aplicado ao Setor Público, 8ª edição, é composto por:

- Quadro Principal;
- Quadro dos Ativos e Passivos Financeiros e Permanentes;
- Quadro das Contas de Compensação (controle); e
- Quadro do Superávit/Déficit Financeiro.

JOSELITO GOMES DA SILVA
PREFEITO
269.890.854-87

VALÉRIA DO SOCORRO CELESTINO
CONTADORA
CRC Nº 016692/O-6



Documento Assinado Digitalmente por: JOSELITO GOMES DA SILVA. VALERIA DO SOCORRO CELESTINO
Acesse em: <https://etce.tce-pe.gov.br/epp/validaDoc.seam> Código do documento: 116162dd-543c-4439-8479-f1e8ed96a0c

PREFEITURA MUNICIPAL DE GRAVATA

ANEXO 14C - BALANÇO PATRIMONIAL

DEMONSTRATIVO DO SUPERÁVIT/DÉFICIT FINANCEIRO APURADO NO BALANÇO PATRIMONIAL

PERÍODO

4 of 11

NOTA EXPLICATIVA

Quadro Principal

O quadro Principal foi elaborado utilizando-se da classe 1 (Ativo) e a classe 2 (Passivo e Patrimônio Líquido) do PCASP. Os ativos e passivos são apresentados em níveis sintéticos (3º nível ou 4º nível). As contas do ativo estão dispostas em ordem decrescente de grau de conversibilidade. As contas do passivo, em ordem decrescente de grau de exigibilidade. Neste quadro, estão contidas informações referentes ao:

- Ativo Circulante da entidade (ativos disponíveis para realização imediata ou com expectativa de realização até doze meses da data das demonstrações contábeis): Caixa e Equivalentes de Caixa; Créditos a Curto Prazo; Investimentos e Aplicações Temporárias a Curto Prazo; Estoques e Variações Patrimoniais Diminutivas Pagas Antecipadamente.
- Ativo Não Circulante (ativos que têm expectativa de realização após doze meses da data das demonstrações contábeis): Ativo Realizável a Longo Prazo; Investimentos; Imobilizado; Intangível e Eventual Saldo a Amortizar do Ativo Diferido.
- Passivo Circulante (passivos exigíveis até doze meses da data das demonstrações contábeis): Obrigações Trabalhistas, Previdenciárias e Assistenciais a Pagar; Empréstimos e Financiamentos; Fornecedores e Contas a Pagar; Obrigações Fiscais; Obrigações de Repartições a Outros Entes; Provisões e Demais Obrigações, todas elas, a Curto Prazo.
- Passivo Não Circulante (passivos exigíveis após doze meses da data das demonstrações contábeis): Obrigações Trabalhistas, Previdenciárias e Assistenciais a Pagar; Empréstimos e Financiamentos; Fornecedores e Contas a Pagar; Obrigações Fiscais; Provisões e Demais Obrigações, todas elas, a Longo Prazo.
- Patrimônio Líquido (valor residual dos ativos depois de deduzidos de todos os passivos): Patrimônio Social e Capital Social; Adiantamento Para Futuro Aumento de Capital; Reservas de Capital; Ajustes de Avaliação Patrimonial; Reservas de Lucros; Demais Reservas; Resultados Acumulados e Ações/Cotas em Tesouraria.

Quadros dos Ativos e Passivos Financeiros e Permanentes:

Este quadro foi elaborado utilizando-se da classe 1 (Ativo) e a classe 2 (Passivo e Patrimônio Líquido) do PCASP. Estão inclusas, também, as contas que representam passivo financeiros, mas que não apresentam passivos patrimoniais associados, como as contas da classe 6 "Créditos Empenhados a Liquidar" e "Restos a Pagar Não Processados a Liquidar". Neste quadro, são demonstradas informações referentes ao:

- Ativo Financeiro da entidade: Créditos e valores realizáveis independentemente de autorização orçamentária e os respectivos valores.
- Ativo Permanente: Bens, créditos e valores, cuja mobilização ou alienação dependa de autorização legislativa.
- Passivo Financeiro: Dívidas fundadas e outros compromissos exigíveis cujo pagamento independa de autorização orçamentária.
- Passivo Permanente: Dívidas fundadas e outras que dependam de autorização legislativa para amortização ou resgate.

Quadro das Contas de Compensação:

Neste quadro, estão representadas as contas representativas dos atos potenciais (atos a executar que podem afetar o patrimônio, imediata ou indiretamente) ativos ou passivos. Os atos potenciais ativos a executar podem afetar o patrimônio positivamente, já os atos potenciais passivos, negativamente. O quadro foi elaborado utilizando a classe 8 (Controles Credores) do PCASP.

JOSELITO GOMES DA SILVA
PREFEITO
269.890.854-87

VALÉRIA DO SOCORRO CELESTINO
CONTADORA
CRC Nº 016692/O-6



PREFEITURA MUNICIPAL DE GRAVATA

ANEXO 14C - BALANÇO PATRIMONIAL

DEMONSTRATIVO DO SUPERÁVIT/DÉFICIT FINANCEIRO APURADO NO BALANÇO PATRIMONIAL

PERÍODO

Exercício de 2021

5 of 11



Documento Assinado Digitalmente por: JOSELITO GOMES DA SILVA, VALERIA DO SOCORRO CELESTINO
Acesse em: <https://etce.tce.pe.gov.br/epp/validaDoc.seam> Código do documento: 116162dd-543c-4439-8479-f1e8ed96a0c

NOTA EXPLICATIVA

Quadro do Superávit/Déficit Financeiro:

Este quadro foi elaborado utilizando-se o saldo da conta 8.2.1.1.1.00.00 – Disponibilidade por Destinação de Recurso (DDR), segregado por fonte/destinação de recursos. Ele apura o resultado (superávit/déficit) em conformidade com o §2º do art. 43 da Lei 4.320/1964.

d) INFORMAÇÕES DE SUPORTE E DETALHAMENTO DE ITENS APRESENTADOS NAS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS:

d.1) A seguir, serão demonstradas, de forma sistemática, as referências cruzadas com o título “Nota” e com seu respectivo número, baseadas nas informações demonstrativo contábil, possibilitando uma melhor interpretação dos usuários.

Nota 1 – Ativo Circulante:

Os bens e direitos a curto prazo evidenciados neste demonstrativo em 2021 totalizaram: R\$ 55.994.891,28. Subdivididos em:

▪ Caixa e Equivalentes de Caixa:

As disponibilidades financeiras do município totalizaram R\$ 27.538.252,49, provenientes de Caixa e Equivalentes de Caixa.

DISPONIBILIDADE DE CAIXA DETALHADA		
Entidades	Recursos Próprios	Recursos Vinculados
Prefeitura Municipal	R\$ 20.181.235,56	R\$ 7.357.016,93
Total:	R\$ 20.181.235,56	R\$ 7.357.016,93

▪ Créditos a Curto Prazo:

Ficaram registrados R\$ 28.456.638,79, provenientes de Dívida Ativa Tributária de Impostos;

▪ Investimentos e Aplicações Temporárias a Curto Prazo:

Não houve registros.

▪ Estoques:

Não houve registros.

▪ Ativo Não Circulante Mantido para Venda:

Não houve registros.

JOSELITO GOMES DA SILVA
PREFEITO
269.890.854-87

VALÉRIA DO SOCORRO CELESTINO
CONTADORA
CRC Nº 016692/O-6

PREFEITURA MUNICIPAL DE GRAVATA

ANEXO 14C - BALANÇO PATRIMONIAL

DEMONSTRATIVO DO SUPERÁVIT/DÉFICIT FINANCEIRO APURADO NO BALANÇO PATRIMONIAL

PERÍODO

6 of 11

Exercício de 2021

NOTA EXPLICATIVA

- **VPD Pagas Antecipadamente:**

Não houve registros.

Nota 2 – Ativo Não Circulante:

Os ativos de longo prazo do município totalizaram: R\$ 119.186.818,77, subdivididos em:

- **Ativo Realizável a Longo Prazo:**

O valor de R\$ 69.001.556,56 corresponde a Dívida Ativa Tributária, já considerada a previsão de perda de dívida ativa ;

- **Investimentos:**

Este totalizou R\$ 151.017,31, advindos de títulos e valores mobiliários;

- **Imobilizado:**

O valor do imobilizado ao final de 2021 foi de: R\$ 50.185.262,21, proveniente de bens móveis e imóveis. Houve registros de depreciação acumulada nos bens móveis, o que retificou o valor dos mesmos em (- R\$ 35.356,25).

- **Intangível:**

O setor de Patrimônio do município não repassou, até o fechamento de balanço, dados relativos a bens intangível, nem informações relativas a amortização acumulada.

Nota 3 – Passivo Circulante:

As dívidas e obrigações a curto prazo totalizaram: R\$ 11.663.906,89. O PC subdividiu-se em:

- **Obrigações Trabalhistas, Previdenciárias e Assistenciais a Pagar a Curto Prazo:**

Essas despesas a pagar totalizaram: R\$ 406.103,49.

- **Empréstimos e Financiamentos a Curto Prazo:**

Não houve registros.

- **Fornecedores e Contas a Pagar a Curto Prazo:**

Essas despesas a pagar totalizaram: R\$ 7.573.013,88.

JOSELITO GOMES DA SILVA
PREFEITO
269.890.854-87

VALÉRIA DO SOCORRO CELESTINO
CONTADORA
CRC Nº 016692/O-6



Documento Assinado Digitalmente por: JOSELITO GOMES DA SILVA. VALERIA DO SOCORRO CELESTINO
Acesse em: <https://etce.tce-pe.gov.br/epp/validaDoc.seam> Código do documento: 116162dd-543c-4439-8479-ft1e8ed96a0c

PREFEITURA MUNICIPAL DE GRAVATA

ANEXO 14C - BALANÇO PATRIMONIAL

DEMONSTRATIVO DO SUPERÁVIT/DÉFICIT FINANCEIRO APURADO NO BALANÇO PATRIMONIAL

PERÍODO

Exercício de 2021

7 of 11



Documento Assinado Digitalmente por: JOSELITO GOMES DA SILVA. VALERIA DO SOCORRO CELESTINO
Acesse em: <https://etce.tce.pe.gov.br/epp/validaDoc.seam> Código do documento: 116162dd-543c-4439-8479-f1e8ed96a0c

NOTA EXPLICATIVA

▪ **Obrigações Fiscais a Curto Prazo:**

Não houve registros.

▪ **Provisões a Curto Prazo:**

Não houve registros.

▪ **Demais Obrigações a Curto Prazo:**

Essas demais obrigações a curto prazo totalizaram: R\$ 3.684.789,52, provenientes de consignações.

Nota 4 – Passivo Não Circulante:

As obrigações a longo prazo totalizaram: R\$ 60.553.605,00, subdivididas em:

▪ **Obrigações Trabalhistas, Previdenciárias e Assistenciais a Pagar a Longo Prazo:**

Estas totalizaram: R\$ 51.832.655,71, provenientes de Despesas com Parcelamentos junto ao INSS e IPSEG, conforme tabela abaixo:

Obrigações Trabalhistas, Previdenciárias e Assistenciais a Longo Prazo	R\$
Parcelamento – INSS	45.451.597,75
Parcelamento – IPSEG	6.381.057,96

▪ **Empréstimos e Financiamentos a Longo Prazo:**

Estas totalizaram R\$ 8.720.949,29, provenientes de Financiamento junto à Caixa Econômica, conforme tabela abaixo:

Empréstimos e Financiamentos a Longo Prazo	R\$
Operação de Crédito (Caixa Econômica Federal)	R\$ 7.994.142,73
Empréstimo (PNAFM)	R\$ 726.806,56

▪ **Fornecedores e Contas a Pagar a Longo Prazo:**

Não houve registros.

▪ **Obrigações Fiscais a Longo Prazo:**

JOSELITO GOMES DA SILVA
PREFEITO
269.890.854-87

VALÉRIA DO SOCORRO CELESTINO
CONTADORA
CRC Nº 016692/O-6

PREFEITURA MUNICIPAL DE GRAVATA

ANEXO 14C - BALANÇO PATRIMONIAL

DEMONSTRATIVO DO SUPERÁVIT/DÉFICIT FINANCEIRO APURADO NO BALANÇO PATRIMONIAL

PERÍODO

8 of 11

Exercício de 2021

NOTA EXPLICATIVA

Não houve registros.

▪ **Provisões a Longo Prazo:**

Não houve registros.

▪ **Demais Obrigações a Longo Prazo:**

Não houve registros.

▪ **Resultado Diferido:**

Não houve registros.

Nota 5 – Patrimônio Líquido:

O saldo patrimonial do município aumentou consideravelmente em 2021, passando de R\$ 101.947.331,89 em 2020 para R\$ 102.964.198,16.

Nota 6 – Saldo Patrimonial:

Esse resultado se dá pela diferença entre os Ativos Financeiro e Permanente e Passivos Financeiro e Permanente, acrescido dos Restos a Pagar Não Processados. Com isso, o saldo patrimonial foi de R\$ 102.964.198,16.

Nota 7 – Quadro das Contas de Compensação:

Das obrigações contratuais pertinentes a prefeitura deste município, faltam ser regularizados R\$ 133.955.435,61.

▪ **Saldos dos Atos Potenciais Ativos:**

✓ Não houve registros.

▪ **Saldos dos Atos Potenciais Passivos:**

- ✓ Contratos de Seguros: R\$ 183.000,00
- ✓ Contratos de Serviços: R\$ 58.299.581,14
- ✓ Contratos de Aluguéis: R\$ 4.559.308,42
- ✓ Contratos de Fornecimento de Bens: R\$ 7.087.168,36
- ✓ Contratos de Empréstimos e Financiamentos: R\$ 63.798.593,03
- ✓ Outras Obrigações Contratuais: R\$ 27.784,66

JOSELITO GOMES DA SILVA

PREFEITO

269.890.854-87

VALÉRIA DO SOCORRO CELESTINO

CONTADORA

CRC Nº 016692/O-6



Documento Assinado Digitalmente por: JOSELITO GOMES DA SILVA. VALERIA DO SOCORRO CELESTINO
Acesse em: <https://etce.tce.pe.gov.br/epp/validaDoc.seam> Código do documento: 116162dd-543c-4439-8479-f1e8ed96a0c

PREFEITURA MUNICIPAL DE GRAVATA

ANEXO 14C - BALANÇO PATRIMONIAL

DEMONSTRATIVO DO SUPERÁVIT/DÉFICIT FINANCEIRO APURADO NO BALANÇO PATRIMONIAL

PERÍODO

Exercício de 2021

9 of 11



Documento Assinado Digitalmente por: JOSELITO GOMES DA SILVA, VALERIA DO SOCORRO CELESTINO
Acesse em: <https://etce.tce.pe.gov.br/epp/validaDoc.seam> Código do documento: 116162dd-543c-4439-8479-f1e8ed96a0c

NOTA EXPLICATIVA

Nota 8 – Quadro do Superávit/Déficit Financeiro:

Houve um superávit de R\$ 15.874.345,60, que se dá pela suficiência de recursos para cumprir com todas as obrigações inerentes ao ente federativo.

Obs: As destinações de recursos que se encontram negativas no demonstrativo simbolizam que os valores empenhados foram superiores aos recursos arrecadados. Isso pode se dar, por exemplo, por atraso nos repasses do Governo Federal e/ou Estadual; atendimento a situações extraordinárias de emergência/calamidade pública; não acompanhamento da programação orçamentária e financeira, etc.

e) OUTRAS INFORMAÇÕES RELEVANTES:

1. Passivos contingentes e compromissos contratuais não reconhecidos:

Não há o que registrar quanto a este demonstrativo.

2. Divulgações não financeiras:

Não há o que registrar quanto a este demonstrativo.

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

Não há dados que possam afetar a compreensão do usuário.

f) INFORMAÇÕES ADICIONAIS SOLICITADAS NOS ANEXOS XX E XXII DA RESOLUÇÃO TC Nº 153, DE 15 DE DEZEMBRO DE 2021:

1. Ajustes decorrentes de omissões e erros de anos anteriores ou de mudanças de critérios contábeis:

Não há o que registrar quanto a este demonstrativo.

2. Ativos Imobilizados obtidos a Título Gratuitos:

Não há o que registrar quanto a este demonstrativo.

3. Valor atribuído em Transferências de Ativos:

Não há o que registrar quanto a este demonstrativo.

JOSELITO GOMES DA SILVA
PREFEITO
269.890.854-87

VALÉRIA DO SOCORRO CELESTINO
CONTADORA
CRC Nº 016692/O-6

PREFEITURA MUNICIPAL DE GRAVATA

ANEXO 14C - BALANÇO PATRIMONIAL

DEMONSTRATIVO DO SUPERÁVIT/DÉFICIT FINANCEIRO APURADO NO BALANÇO PATRIMONIAL

PERÍODO

10 of 11

NOTA EXPLICATIVA

4. Ativos Intangíveis obtidos a Título Gratuito:

Não há o que registrar quanto a este demonstrativo.

5. Componentes Patrimoniais avaliados por critérios distintos (Item IV do Anexo XIII da Resolução TC nº 147/2021):

Não foram utilizados critérios distintos para os componentes patrimoniais.

6. Detalhamento dos montantes expostos das demonstrações para ajustes, depreciações, amortizações e exaustões (critérios adotados, eventos e circunstâncias que levaram ao reconhecimento de possíveis reconhecimentos de inservibilidade de bens):

Os bens do município foram registrados conforme solicita a legislação vigente. Até o fechamento deste balanço, o setor de patrimônio não disponibilizou informações relativas a ajustes, depreciação, amortização e exaustão. Não houve reconhecimento de bens por inservibilidade.

7. Relação entre as Provisões e Passivos Contingentes que surgiram de um mesmo conjunto de circunstâncias:

Não há o que registrar quanto a este demonstrativo.

8. Perdas da Dívida Ativa (metodologia utilizada e memória de cálculo):

O setor de tributos do município informou que, os valores que serão registrados como previsão de perda de dívida ativa são os montantes referentes ao saldo devedor de dívida ativa do ano de 2016, por conta do fenômeno da prescrição. **Total: R\$ 9.128.694,47.** A relação dos tipos de impostos que formam esse montante está em anexo.

9. Informações de Passivos Contingentes – NBC T SP 03 – Item 100:

Não foram realizados registros de passivos contingentes que acarretem estimativa de seus efeitos financeiros, indicação de incerteza em relação ao valor ou à periodicidade de saída, bem como da possibilidade de algum reembolso.

10. Informações Relacionadas a Estoques (política contábil e critérios de valoração adotados; reversão da redução de estoques):

O município, até o fechamento deste balanço, não informou qualquer informação a respeito de estoques, ficando o tratamento contábil mensal dado mensalmente ao material de consumo (natureza 3.3.90.30) o registro diretamente na Variação Patrimonial Diminutiva. Não houve reversão da redução de estoque.

11. Informações Adicionais (NBC T SP – 01 – Item 106):

Não houve informações relativas a passivos reconhecidos sujeitos a transferência de ativos, ou empréstimos subsidiados, bem como não houve ativos reconhecidos sujeitos a restrições ou recebimentos antecipados em relação às transações sem contraprestação. Não houve registro de passivos perdoados.

JOSELITO GOMES DA SILVA
PREFEITO
269.890.854-87

VALÉRIA DO SOCORRO CELESTINO
CONTADORA
CRC Nº 016692/O-6



PREFEITURA MUNICIPAL DE GRAVATA

ANEXO 14C - BALANÇO PATRIMONIAL

DEMONSTRATIVO DO SUPERÁVIT/DÉFICIT FINANCEIRO APURADO NO BALANÇO PATRIMONIAL

PERÍODO

11 of 11

NOTA EXPLICATIVA

12. Natureza e Principais classes de heranças, presentes e doações (principais classes de bens em espécie recebidos):

Não há o que registrar quanto a este demonstrativo.

13. Probabilidade de Benefícios Econômicos ou Potencial de Serviços (NBC T SP 03 – Item 105):

Não há registros para este município.

14. Impairment (Eventos que levaram ao reconhecimento ou reversão da perda por desvalorização; Valor da perda por desvalorização reconhecida ou revertida; Qual valor recuperável; Natureza do Ativo):

Não há o que registrar quanto a este demonstrativo.

15. Saldos de Caixa e Equivalentes de Caixa mantidos, que não estão disponíveis para uso imediato:

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

16. Informações relevantes sobre Transações de Investimento e Financiamento que não envolvem o uso de caixa:

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

17. Adequação ao PIPCP:

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

GRAVATÁ, 25/03/2022

JOSELITO GOMES DA SILVA
PREFEITO
269.890.854-87

VALÉRIA DO SOCORRO CELESTINO
CONTADORA
CRC Nº 016692/O-6





PREFEITURA MUNICIPAL DE GRAVATÁ

SECRETARIA DE FINANÇAS

DIRETORIA DE TRIBUTOS MERCANTIS



Endereço: RUA IZALTINO POGGY, 265-CENTRO Telefone: (81)3299-1899 CNPJ: 11.049.830/0001-20

DEMONSTRATIVO DA DÍVIDA EM ABERTO

TODOS NO PERÍODO : 2011 À 2016

EXERCÍCIO	TIPO IMPOSTO	REGISTROS	VALOR ORIGINAL	VALOR CORRIGIDO	MULTA	JUROS	VALOR TOTAL
	PUBLICIDADE SONORA ATRAVÉS DE ALTO-FALANTE EM VEICULO.	1	R\$ 10,74	R\$ 7,68	R\$ 3,68	R\$ 18,42	R\$ 30,52
	T.L.F.	2004	R\$ 830.297,34	R\$ 601.846,38	R\$ 288.698,44	R\$ 1.557.471,36	R\$ 3.278.313,52
	T.L.F. (PARCELAMENTO)	116	R\$ 20.998,28	R\$ 15.024,38	R\$ 7.204,56	R\$ 36.542,12	R\$ 79.799,34
	TAXA DE ANÁLISE DE PROJETO-REGULAR.SEC DE PLANEJAMENTO	5	R\$ 4.121,36	R\$ 2.948,82	R\$ 1.414,02	R\$ 6.999,48	R\$ 15.482,18
	TAXA DE EXPEDIENTE	125	R\$ 22.641,17	R\$ 16.199,79	R\$ 7.768,11	R\$ 38.452,59	R\$ 85.061,66
	TAXA DE HABITE-SE C/C SEC. OBRAS 5645-6 - ITEM 4.3 DO ANEXO VI, DO CÓDIGO TRIBUTÁRIO, VIGENTE NO MUNICÍPIO DE GRAVATÁ.	5	R\$ 5.292,00	R\$ 3.786,43	R\$ 1.815,68	R\$ 9.039,53	R\$ 19.933,64
	TAXA DE MODIFICAÇÃO DE PROJETO C/C SEC.DE OBRAS 5645-6	1	R\$ 479,85	R\$ 343,33	R\$ 164,64	R\$ 814,95	R\$ 1.602,77
	TAXA DE OUTORGA ONEROSA C/C 5645-6 SEC. DE OBRAS	1	R\$ 193,60	R\$ 138,52	R\$ 66,42	R\$ 328,80	R\$ 637,34
	TAXA DE REMEMB/DESMEMBAMENTO C 5645-6 SEC. DE OBRAS	1	R\$ 378,00	R\$ 270,46	R\$ 129,69	R\$ 641,98	R\$ 1.420,13
	TAXA LIMPEZA PÚBLICA	81	R\$ 6.244,18	R\$ 4.655,93	R\$ 2.246,50	R\$ 11.883,54	R\$ 25.030,15
	VIGILÂNCIA SANITÁRIA MERCANTIL	2	R\$ 247,82	R\$ 177,32	R\$ 85,02	R\$ 463,40	R\$ 973,56
	TOTAL EXERCÍCIO:	24049	R\$ 5.464.457,40	R\$ 4.030.202,08	R\$ 1.941.013,77	R\$ 10.334.367,76	R\$ 21.770.043,07
2014							
	ALVARA DE CONSTRUÇÃO SEC DE PLANEJAMENTO	1	R\$ 883,77	R\$ 549,62	R\$ 286,68	R\$ 1.318,72	R\$ 3.038,79
	ALVARÁ DE CONSTRUÇÃO PARA UNIFAMILIAR - ITEM 3.3, ANEXO VI, LEI 3.216/2003	1	R\$ 206,45	R\$ 128,39	R\$ 66,97	R\$ 298,01	R\$ 609,82
	ANÁLISE DE DOCUMENTAÇÃO E PROJETO DE REMEMBAMENTO OU DESMEMBRAMENTO, ANEXO VI, ITEM 1.01	1	R\$ 435,00	R\$ 270,53	R\$ 141,11	R\$ 613,81	R\$ 1.460,45
	ANÁLISE DE DOCUMENTAÇÃO REFERENTE A ÁREA COMUM - ITEM 4.5	1	R\$ 328,44	R\$ 204,26	R\$ 106,54	R\$ 468,78	R\$ 1.108,02
	ANÁLISE DE PROJETO INICIAL PARA UNIFAMILIAR - ITEM 2.3	2	R\$ 185,70	R\$ 115,49	R\$ 60,23	R\$ 268,05	R\$ 529,47
	ARRECADACÃO DA FEIRA	1	R\$ 2.272,00	R\$ 1.412,96	R\$ 736,99	R\$ 3.279,61	R\$ 7.702,56
	AVERBAÇÃO	23	R\$ 841,11	R\$ 534,08	R\$ 274,35	R\$ 1.262,60	R\$ 2.912,14
	CERTIDAO NARRATIVA	5	R\$ 182,85	R\$ 113,70	R\$ 59,30	R\$ 273,43	R\$ 631,28
	CERTIDÕES DIVERSAS ITEM 7.1, ANEXO VI	2	R\$ 169,54	R\$ 105,44	R\$ 55,00	R\$ 246,11	R\$ 576,09
	COMPRA DE PERPETUIDADE/TERRENO PARCELADO EM 06 VEZES	11	R\$ 757,57	R\$ 471,13	R\$ 245,74	R\$ 1.124,81	R\$ 2.598,25
	CRÉDITO NÃO TRIBUTÁRIO -DEC 1774/97TC N° 9740028-2. 150 PARCELAS.	1	R\$ 210,00	R\$ 130,60	R\$ 68,12	R\$ 299,73	R\$ 508,45
	CRÉDITO NÃO TRIBUTÁRIO -DEC.1774/97TC 97400 28-2 (240 PARCELAS)	1	R\$ 219,90	R\$ 136,76	R\$ 71,33	R\$ 331,69	R\$ 759,68
	CRÉDITOS NÃO TRIBUTÁRIOS PROCESSO TC-PE N° 1440142-3.	4	R\$ 5.165,13	R\$ 3.212,20	R\$ 0,00	R\$ 7.486,59	R\$ 15.863,92
	CTMG- LEI N° 3645/2013- ITEM 6 - EVENTUAIS	3	R\$ 1.105,06	R\$ 687,24	R\$ 358,47	R\$ 1.666,76	R\$ 3.817,53
	HONORÁRIOS ADVOCATÍCIOS SUCUMBENCIAIS ART.23 LEI 8906/94	50	R\$ 10.316,09	R\$ 6.269,39	R\$ 3.317,08	R\$ 14.841,05	R\$ 34.743,61
	IMPOSTO DE RENDA RETIDO NA FONTE (1)	11	R\$ 5.767,74	R\$ 3.586,96	R\$ 1.870,93	R\$ 8.419,23	R\$ 19.644,86
	INSPEÇÃO VEICULAR VIGILÂNCIA SANITÁRIA	14	R\$ 1.446,00	R\$ 899,28	R\$ 469,08	R\$ 2.145,96	R\$ 4.960,32
	IPTU DÍVIDA ATIVA	8	R\$ 8.100,88	R\$ 5.037,95	R\$ 2.627,75	R\$ 12.281,36	R\$ 28.047,94
	IPTU DÍVIDA EXERCICIO	1	R\$ 126,86	R\$ 78,89	R\$ 41,15	R\$ 191,35	R\$ 438,25
	IPTU PREDIAL	8587	R\$ 2.060.541,08	R\$ 1.360.021,51	R\$ 710.950,26	R\$ 3.361.544,21	R\$ 7.493.057,06
	IPTU PREDIAL (PARCELAMENTO)	228	R\$ 43.250,09	R\$ 26.897,26	R\$ 14.029,46	R\$ 59.028,78	R\$ 143.205,59
	IPTU TERRITORIAL	12801	R\$ 3.404.770,63	R\$ 2.212.229,67	R\$ 1.155.948,15	R\$ 5.476.353,66	R\$ 12.249.302,11
	IPTU TERRITORIAL (PARCELAMENTO)	397	R\$ 58.791,57	R\$ 36.562,97	R\$ 19.070,38	R\$ 83.506,35	R\$ 197.931,27
	ISS - FIXO	789	R\$ 205.631,63	R\$ 128.220,17	R\$ 66.848,67	R\$ 317.523,94	R\$ 718.224,41
	ISS - FIXO (PARCELAMENTO)	63	R\$ 5.182,36	R\$ 3.222,98	R\$ 1.681,05	R\$ 6.764,17	R\$ 16.850,56
	ISS - HOMOLOGADO	188	R\$ 41.406,73	R\$ 25.430,87	R\$ 8.219,08	R\$ 60.925,12	R\$ 135.981,80
	ISS - HOMOLOGADO (NOTA FISCAL ELETRÔNICA)	12	R\$ 96.995,83	R\$ 59.361,30	R\$ 30.944,76	R\$ 140.726,19	R\$ 328.028,08
	ISS - HOMOLOGADO (PARCELAMENTO)	5	R\$ 2.771,95	R\$ 1.723,90	R\$ 899,15	R\$ 4.073,24	R\$ 9.468,24
	ISS - RETIDO NA FONTE	12	R\$ 54.385,20	R\$ 33.629,61	R\$ 17.602,98	R\$ 81.509,05	R\$ 187.126,84
	ISS FIXO	1	R\$ 55,00	R\$ 34,20	R\$ 17,84	R\$ 82,06	R\$ 189,10
	ISS HOMOLOGADO	7	R\$ 1.160,39	R\$ 721,64	R\$ 376,41	R\$ 1.750,29	R\$ 4.008,73
	ISS HOMOLOGADO COMPLEMENTAR	22	R\$ 28.609,66	R\$ 17.792,34	R\$ 9.280,39	R\$ 41.763,10	R\$ 97.445,49
	ISS HOMOLOGADO..	10	R\$ 2.249,73	R\$ 2.137,95	R\$ 486,91	R\$ 5.185,53	R\$ 10.060,12
	ISS RETIDO NA FONTE	31	R\$ 35.601,59	R\$ 22.140,60	R\$ 11.548,44	R\$ 53.412,40	R\$ 122.703,03
	ISS TRANSPORTE ALTERNATIVO	122	R\$ 9.550,16	R\$ 6.038,58	R\$ 3.149,54	R\$ 14.961,24	R\$ 33.699,52
	ITBI	79	R\$ 198.658,31	R\$ 123.545,58	R\$ 64.440,81	R\$ 300.581,48	R\$ 687.226,18
	LICENÇA DE CONT./REFORMA DE JAZIGO	6	R\$ 13,92	R\$ 8,64	R\$ 4,50	R\$ 20,60	R\$ 47,66
	MULTA POR EDIFICAÇÃO SEM LICENÇA	1	R\$ 697,13	R\$ 433,55	R\$ 226,14	R\$ 995,00	R\$ 2.351,82
	MULTA POR INÍCIO DE OBRA SEM RESPONSÁVEL TÉCNICO C/C 5645-6 SEC. OBRAS: 1/2014 - ITEM 24	1	R\$ 707,19	R\$ 439,80	R\$ 229,40	R\$ 997,88	R\$ 2.374,27
	PROCESSO TC N° 0405631-0	5	R\$ 160.387,62	R\$ 99.745,05	R\$ 52.026,54	R\$ 234.119,39	R\$ 546.278,60
	REP. CALÇAMENTO E LIG. D ÁGUA SEC. DE OBRAS	45-6	R\$ 27,02	R\$ 16,80	R\$ 8,76	R\$ 39,00	R\$ 91,58
	T.L.F.	2359	R\$ 969.528,85	R\$ 612.272,18	R\$ 319.253,79	R\$ 1.524.884,33	R\$ 3.425.939,15

Documento Assinado Digitalmente por: D. DELITTO MARCOS DA SILVA VALERIA DO SOCORRO CELESTINO
Acesse em: <https://etecfcp.gravata.rs.gov.br/portal/DocAssinDocem>
Código de documento: 110162645436489947781454ed8644c



PREFEITURA MUNICIPAL DE GRAVATÁ

SECRETARIA DE FINANÇAS

DIRETORIA DE TRIBUTOS MERCANTIS

Endereço: RUA IZALTINO POGGY, 265-CENTRO Telefone: (81)3299-1899 CNPJ: 11.049.830/0001-20



Documento Assinado Digitalmente por JOSEILTON CONES DA SILVA, VALERIA DO SOCORRO CELESTINO
Acesse em: <https://eefiteceps.gov.br/validar> ou documento: 116162dd-543c-4439-8479-ft1e8ed96a0c

DEMONSTRATIVO DA DÍVIDA EM ABERTO

TODOS NO PERÍODO : 2011 À 2016

EXERCÍCIO	TIPO IMPOSTO	REGISTROS	VALOR ORIGINAL	VALOR CORRIGIDO	MULTA	JUROS	VALOR TOTAL
	TAXA DE MEIO AMBIENTE, LICENÇA DE INSTALAÇÃO, ENQUADRAMENTO E	4	R\$ 5.999,84	R\$ 2.267,32	R\$ 1.653,44	R\$ 5.353,00	R\$ 15.273,60
	TAXA DE MEIO AMBIENTE, LICENÇA DE INSTALAÇÃO, ENQUADRAMENTO G	3	R\$ 2.999,88	R\$ 768,99	R\$ 560,79	R\$ 1.935,18	R\$ 6.264,84
	TAXA DE OUTORGA ONEROSA C/C SEC. DE OBRAS 5645-6	2	R\$ 3.346,24	R\$ 1.264,55	R\$ 922,15	R\$ 3.365,87	R\$ 8.898,81
	TAXA DE OUTORGA ONEROSA C/C 5645-6 SEC. DE OBRAS	3	R\$ 3.165,52	R\$ 1.196,25	R\$ 872,36	R\$ 2.791,54	R\$ 8.025,67
	TAXA DE REMEMB/DESMEMBRAMENTO C 5645-6 SEC. DE OBRAS	2	R\$ 525,00	R\$ 198,40	R\$ 144,68	R\$ 484,68	R\$ 1.352,76
	TAXA DE TRANSFERENCIA DE BATA MOTO-TAXI	3	R\$ 310,38	R\$ 117,30	R\$ 85,53	R\$ 289,40	R\$ 802,61
	TAXA LIMPEZA PÚBLICA	26406	R\$ 1.238.697,69	R\$ 475.226,54	R\$ 346.530,28	R\$ 1.263.626,08	R\$ 3.324.080,59
	TAXA VIGILÂNCIA SANITÁRIA	296	R\$ 51.777,17	R\$ 19.583,45	R\$ 14.273,11	R\$ 52.537,92	R\$ 138.171,65
	TOLDO	2	R\$ 235,21	R\$ 88,89	R\$ 64,82	R\$ 221,17	R\$ 609,99
	TRASLADACAO DOS RESTOS MORTAIS	2	R\$ 47,70	R\$ 18,02	R\$ 13,14	R\$ 46,00	R\$ 134,86
	USO DO SOLO	277	R\$ 35.371,07	R\$ 12.331,74	R\$ 9.211,14	R\$ 30.630,44	R\$ 87.544,39
	VIGILÂNCIA SANITÁRIA MERCANTIL	97	R\$ 17.028,01	R\$ 6.471,50	R\$ 4.751,46	R\$ 17.376,20	R\$ 45.627,17
	TOTAL EXERCÍCIO:	64559	R\$ 9.128.694,47	R\$ 3.524.109,02	R\$ 2.531.720,17	R\$ 9.175.067,20	R\$ 24.359.598,86

TOTAL GERAL: 233409 R\$ 41.493.966,46 R\$ 25.457.230,91 R\$ 13.589.096,73 R\$ 65.645.344,23 R\$ 146.185.638,33

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



Exercício de 2021

A) QUADRO PRINCIPAL

ISOLADO:3 - FUNDO MUNICIPAL DE SAÚDE DE GRAVATÁ

ATIVO				PASSIVO			
ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior	ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
				PATRIMÔNIO LÍQUIDO		5.337.801,91	2.633.653,99
				PATRIMÔNIO SOCIAL E CAPITAL SOCIAL		0,00	0,00
				RESULTADOS ACUMULADOS		5.337.801,91	2.633.653,99
				SUPERÁVITS OU DÉFICITS ACUMULADOS		5.337.801,91	2.633.653,99
				SUPERÁVITS OU DÉFICITS DO EXERCÍCIO	5 P	2.704.147,92	-2.435.885,47
				SUPERÁVITS OU DÉFICITS DE EXERCÍCIOS ANTERIORES	5 P	2.633.653,99	5.069.539,46
				TOTAL PATRIMÔNIO LÍQUIDO		5.337.801,91	2.633.653,99
				TOTAL		21.509.686,85	20.914.741,07

Documento Assinado Digitalmente por: JOSELITO GOMES DA SILVA. VALERIA DO SOCORRO CELESTINO
 https://etec.ce.gov.br/epi/validarDoc.seam Código do documento: 116162dd-543c-4439-8479-f1e8ed96a0c

 JOSÉ EDSON DE SOUSA
 GESTOR
 146.842.844-68

 VALÉRIA DO SOCORRO CELESTINO
 CONTADORA
 CRC Nº 016692/O-6

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

Exercício de 2021



3 of 4

B) QUADRO DOS ATIVOS E PASSIVOS FINANCEIROS E PERMANENTES

ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior	ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
ATIVO FINANCEIRO	6	2.505.375,28	3.832.881,45	PASSIVO FINANCEIRO (14.642.780,03)+RP não Proc.(0,00)	6	14.642.780,03	16.751.982,12
ATIVO PERMANENTE	6	19.004.311,57	17.081.859,57	PASSIVO PERMANENTE	6	1.529.104,91	1.529.104,91
				SALDO PATRIMONIAL	6	5.337.801,91	2.633.653,99

JOSÉ EDSON DE SOUSA
GESTOR
146.842.844-68

VALÉRIA DO SOCORRO CELESTINO
CONTADORA
CRC N° 016692/O-6

Documento Assinado Digitalmente por: JOSELITO GOMES DA SILVA. VALERIA DO SOCORRO CELESTINO
Acesse em: <https://etce.tce.pe.gov.br/epp/validaDoc.seam> Código do documento: 116162dd-543c-4439-8479-f1e8ed96a0c

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

Exercício de 2021



4 of 4

C) QUADRO DAS CONTAS DE COMPENSAÇÃO (CONTROLE)

ESPECIFICAÇÃO				ESPECIFICAÇÃO			
SALDOS DOS ATOS POTENCIAIS ATIVOS (Contas do Grupo 811xx)	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior	SALDOS DOS ATOS POTENCIAIS PASSIVOS (Contas do Grupo 812xx)	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
ATOS POTENCIAIS ATIVO		0,00	0,00	ATOS POTENCIAIS PASSIVO		1.529.104,91	1.529.104,91
GARANTIAS E CONTRAGARANTIAS RECEBIDAS	7	0,00	0,00	GARANTIAS E CONTRAGARANTIAS CONCEDIDAS	7	0,00	0,00
DIREITOS CONVENIADOS E OUTROS INSTRUMENTOS CONGÊNERES	7	0,00	0,00	OBRIGAÇÕES CONVENIADAS E OUTROS INSTRUMENTOS CONGÊNERES	7	0,00	0,00
DIREITOS CONTRATUAIS	7	0,00	0,00	OBRIGAÇÕES CONTRATUAIS	7	1.529.104,91	1.529.104,91
OUTROS ATOS POTENCIAIS ATIVOS	7	0,00	0,00	OUTROS ATOS POTENCIAIS PASSIVOS	7	0,00	0,00
TOTAL		0,00	0,00	TOTAL		1.529.104,91	1.529.104,91

Documento Assinado Digitalmente por: JOSELITO GOMES DA SILVA, VALERIA DO SOCORRO CELESTINO
 Acesso em: https://etce.tce.go.gov.br/gppw/auda/Doc:seam/Código do documento: 116162dd-543c-4439-8479-f1e8ed96a0c

 JOSÉ EDSON DE SOUSA
 GESTOR
 146.842.844-68

 VALÉRIA DO SOCORRO CELESTINO
 CONTADORA
 CRC Nº 016692/O-6

FUNDO MUNICIPAL DE SAÚDE DE GRAVATÁ

ANEXO 14 - BALANÇO PATRIMONIAL

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

Dezembro(31/12/2021)

ISOLADO:3 - FUNDO MUNICIPAL DE SAÚDE DE GRAVATÁ

Exercício de 2021

1 of 12

D) QUADRO DO SUPERAVIT / DEFICIT FINANCEIRO

DESTINAÇÃO DE RECURSOS (Contas 82111XXXX)		Nota	SUPERÁVIT/DÉFICIT FINANCEIRO	
			ATUAL	EXERC. ANTERIOR
00	RECURSOS PRÓPRIOS (ORDINÁRIO)		-12.578.719,61	-12.254.542,82
211	IMPOSTOS E TRANSF DE IMPOSTOS	8	-10.958.434,71	0,00
310	SAÚDE-GERAL	8	-1.620.284,90	-12.254.542,82
09	RECURSOS TRANSFERIDOS PELOS SUS (VINCULADO)		441.314,86	-664.557,85
213	RECURSOS DO ESTADO - SUS	8	345.595,60	0,00
214	TRANSFERÊNCIA DE RECURSOS DA UNIÃO - SUS	8	131.718,64	0,00
218	Demais Transferência Federais COVID-19	8	1.352,74	0,00
300	SAÚDE	8	-37.352,12	-664.557,85
TOTAL			-12.137.404,75	-12.919.100,67

JOSÉ EDSON DE SOUSA
GESTOR
146.842.844-68

VALÉRIA DO SOCORRO CELESTINO
CONTADORA
CRC Nº 016692/O-6



Documento Assinado Digitalmente por: JOSELITO GOMES DA SILVA, VALERIA DO SOCORRO CELESTINO
Acesse em: <https://etce.tce-pe.gov.br/epp/validaDoc.seam> Código do documento: 116162dd-543c-4439-8479-f1e8ed96a0c

FUNDO MUNICIPAL DE SAÚDE DE GRAVATÁ

ANEXO 14C - BALANÇO PATRIMONIAL

DEMONSTRATIVO DO SUPERÁVIT/DÉFICIT FINANCEIRO APURADO NO BALANÇO PATRIMONIAL PERÍODO

Exercício de 2021

2 of 12



Documento Assinado Digitalmente por: JOSELITO GOMES DA SILVA, VALERIA DO SOCORRO CELESTINO
Acesse em: <https://etce.tce.pe.gov.br/epp/vvalidaDoc.seam> Código do documento: 116162dd-543c-4439-8479-f1e8ed96a0c

NOTA EXPLICATIVA

a) INFORMAÇÕES GERAIS:

Nome da Entidade:

Fundo Municipal de Saúde

CNPJ:

10.710.822/0001-10

Endereço da entidade:

Rua Izaltino Poggi, nº 33, bairro Centro, CEP: 55642-160

Natureza jurídica da entidade:

O Fundo Municipal de Saúde é concebido quanto à natureza jurídica perante a Receita Federal do Brasil através do código 113-3 “Fundo Público da Administração Direta Municipal”.

Natureza das operações e principais atividades da entidade:

Este Fundo Municipal de Saúde possui como atividade principal a “regulação das atividades de saúde, educação, serviços culturais e outros serviços sociais”. Durante o exercício de 2021 a execução orçamentária baseou-se na Lei Municipal nº. 3.832, de 08 de dezembro de 2020. (LOA 2021). Sua atividade financeira origina-se do recolhimento de repasses financeiros da Prefeitura Municipal, repasses da União e Estado, além de doações em geral.

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

Este demonstrativo contábil foi elaborado em conformidade com o modelo definido pela Lei Federal nº 4.320/64, Portaria Conjunta STN/SOF nº 06, de 18 de dezembro de 2018, Portaria Conjunta STN/SPREV nº 07, de 18 de dezembro de 2018 e Portaria STN nº 877, de 18 de dezembro de 2018 que estabeleceram o Manual de Contabilidade Aplicado ao Setor Público, 8ª edição. Os procedimentos de registro, mensuração e evidenciação obedecem no todo ou em parte no que couber às Normas Brasileiras de Contabilidade Aplicadas ao Setor Público publicadas pelo Conselho Federal de Contabilidade (CFC), em especial a NBC TSP 11 – Apresentação das Demonstrações Contábeis e NBC TSP 13 – Apresentação de Informação Orçamentária nas Demonstrações Contábeis. Por fim, este demonstrativo está em conformidade com o exigido para a Contabilidade Aplicada ao Setor Público e está seguindo as regras estabelecidas pelo Índice de Consistência e Convergência Contábil (ICC), do TCE-PE.

Nome do(a) Gestor(a) do Fundo:

José Edson de Sousa, cargo: secretário. Período de Gestão: 01/01/2021 a 31/12/2021.

JOSÉ EDSON DE SOUSA
GESTOR
146.842.844-68

VALÉRIA DO SOCORRO CELESTINO
CONTADORA
CRC Nº 016692/O-6

FUNDO MUNICIPAL DE SAÚDE DE GRAVATÁ

ANEXO 14C - BALANÇO PATRIMONIAL

DEMONSTRATIVO DO SUPERÁVIT/DÉFICIT FINANCEIRO APURADO NO BALANÇO PATRIMONIAL PERÍODO

Exercício de 2021

3 of 12



Documento Assinado Digitalmente por: JOSELITO GOMES DA SILVA. VALERIA DO SOCORRO CELESTINO
Acesse em: <https://etce.tce.pe.gov.br/epp/validaDoc.seam> Código do documento: 116162dd-543c-4439-8479-ff1e8ed96a0c

NOTA EXPLICATIVA

Nome, CRC e e-mail do(a) contador(a) responsável:

Valéria do Socorro Celestino, CRC nº 016692/o-6, e-mail: valeria@naap.com.br

b) RESUMO DAS POLÍTICAS CONTÁBEIS SIGNIFICATIVAS:

Bases de Mensuração utilizadas:

De acordo com o MCASP, p. 157, 8ª edição, o objetivo da mensuração é selecionar bases que reflitam de modo mais adequado o custo dos serviços, a capacidade operacional e a capacidade financeira da entidade de forma que seja útil para a prestação de contas e responsabilização (accountability) e tomada de decisão. No caso deste município, as bases de mensuração utilizadas nos elementos patrimoniais estão de acordo com o exposto na Parte II do MCASP, 8ª edição.

Novas normas e políticas contábeis alteradas:

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

Julgamentos pela aplicação das políticas contábeis:

A Lei nº 4.320/1964 confere viés orçamentário ao Balanço Patrimonial ao separar o ativo e o passivo em dois grupos, Financeiro e Permanente. Por conta desse fato, e com as alterações nos anexos, o Balanço Patrimonial passou a dar ênfase à visão patrimonial da entidade como um todo, como seu endividamento e liquidez, por exemplo; facilitando o entendimento da sociedade e órgãos de controle na hora da fiscalização.

Crítérios para Reconhecimento de Receita e Despesa Orçamentária:

Neste demonstrativo, o regime contábil utilizado foi o Regime Misto, sendo Regime de Caixa para a Receita e o de Competência para a Despesa.

c) BALANÇO PATRIMONIAL E SEUS ASPECTOS:

O Balanço Patrimonial evidencia a situação patrimonial do município no último dia do exercício contábil. Através de sua análise, é possível conhecer qualitativa e quantitativamente a composição dos bens e direitos (Ativos), das obrigações (Passivos), e dos capitais, reservas e resultados acumulados (Patrimônio Líquido) desta entidade pública.

O Balanço Patrimonial, de acordo com o Manual de Contabilidade Aplicado ao Setor Público, 8ª edição, é composto por:

- Quadro Principal;

JOSÉ EDSON DE SOUSA
GESTOR
146.842.844-68

VALÉRIA DO SOCORRO CELESTINO
CONTADORA
CRC Nº 016692/O-6

FUNDO MUNICIPAL DE SAÚDE DE GRAVATÁ

ANEXO 14C - BALANÇO PATRIMONIAL

DEMONSTRATIVO DO SUPERÁVIT/DÉFICIT FINANCEIRO APURADO NO BALANÇO PATRIMONIAL PERÍODO

Exercício de 2021

4 of 12



Documento Assinado Digitalmente por: JOSELITO GOMES DA SILVA, VALERIA DO SOCORRO CELESTINO
Acesse em: <https://etce.tce.pe.gov.br/epp/validaDoc.seam> Código do documento: 116162dd-543c-4439-8479-f1e8ed96a0c

NOTA EXPLICATIVA

- Quadro dos Ativos e Passivos Financeiros e Permanentes;
- Quadro das Contas de Compensação (controle); e
- Quadro do Superávit/Déficit Financeiro.

Quadro Principal

O quadro Principal foi elaborado utilizando-se da classe 1 (Ativo) e a classe 2 (Passivo e Patrimônio Líquido) do PCASP. Os ativos e passivos são apresentados em níveis sintéticos (3º nível ou 4º nível). As contas do ativo estão dispostas em ordem decrescente de grau de conversibilidade. As contas do passivo, em ordem decrescente de grau de exigibilidade. Neste quadro, estão contidas informações referentes ao:

- Ativo Circulante da entidade (ativos disponíveis para realização imediata ou com expectativa de realização até doze meses da data das demonstrações contábeis): Caixa e Equivalentes de Caixa; Créditos a Curto Prazo; Investimentos e Aplicações Temporárias a Curto Prazo; Estoques e Variações Patrimoniais Diminutivas Pagas Antecipadamente.
- Ativo Não Circulante (ativos que têm expectativa de realização após doze meses da data das demonstrações contábeis): Ativo Realizável a Longo Prazo; Investimentos; Imobilizado; Intangível e Eventual Saldo a Amortizar do Ativo Diferido.
- Passivo Circulante (passivos exigíveis até doze meses da data das demonstrações contábeis): Obrigações Trabalhistas, Previdenciárias e Assistenciais a Pagar; Empréstimos e Financiamentos; Fornecedores e Contas a Pagar; Obrigações Fiscais; Obrigações de Repartições a Outros Entes; Provisões e Demais Obrigações, todas elas, a Curto Prazo.
- Passivo Não Circulante (passivos exigíveis após doze meses da data das demonstrações contábeis): Obrigações Trabalhistas, Previdenciárias e Assistenciais a Pagar; Empréstimos e Financiamentos; Fornecedores e Contas a Pagar; Obrigações Fiscais; Provisões e Demais Obrigações, todas elas, a Longo Prazo.
- Patrimônio Líquido (valor residual dos ativos depois de deduzidos de todos os passivos): Patrimônio Social e Capital Social; Adiantamento Para Futuro Aumento de Capital; Reservas de Capital; Ajustes de Avaliação Patrimonial; Reservas de Lucros; Demais Reservas; Resultados Acumulados e Ações/Cotas em Tesouraria.

Quadros dos Ativos e Passivos Financeiros e Permanentes:

Este quadro foi elaborado utilizando-se da classe 1 (Ativo) e a classe 2 (Passivo e Patrimônio Líquido) do PCASP. Estão inclusas, também, as contas que representam passivo financeiros, mas que não apresentam passivos patrimoniais associados, como as contas da classe 6 "Créditos Empenhados a Liquidar" e "Restos a Pagar Não Processados a Liquidar". Neste quadro, são demonstradas informações referentes ao:

- Ativo Financeiro da entidade: Créditos e valores realizáveis independentemente de autorização orçamentária e os respectivos valores.
- Ativo Permanente: Bens, créditos e valores, cuja mobilização ou alienação dependa de autorização legislativa.
- Passivo Financeiro: Dívidas fundadas e outros compromissos exigíveis cujo pagamento independa de autorização orçamentária.
- Passivo Permanente: Dívidas fundadas e outras que dependam de autorização legislativa para amortização ou resgate.

Quadro das Contas de Compensação:

JOSÉ EDSON DE SOUSA
GESTOR
146.842.844-68

VALÉRIA DO SOCORRO CELESTINO
CONTADORA
CRC Nº 016692/O-6

FUNDO MUNICIPAL DE SAÚDE DE GRAVATÁ

ANEXO 14C - BALANÇO PATRIMONIAL

DEMONSTRATIVO DO SUPERÁVIT/DÉFICIT FINANCEIRO APURADO NO BALANÇO PATRIMONIAL

PERÍODO

5 of 12

Exercício de 2021



Documento Assinado Digitalmente por: JOSELITO GOMES DA SILVA, VALERIA DO SOCORRO CELESTINO
Acesse em: <https://etce.tce.pe.gov.br/epp/validaDoc.seam> Código do documento: 116162dd-543c-4439-8479-f1e8ed96a0c

NOTA EXPLICATIVA

Neste quadro, estão representadas as contas representativas dos atos potenciais (atos a executar que podem afetar o patrimônio, imediata ou indiretamente) ativos ou passivos. Os atos potenciais ativos a executar podem afetar o patrimônio positivamente, já os atos potenciais passivos, negativamente. O quadro foi elaborado utilizando a classe 8 (Controles Credores) do PCASP.

Quadro do Superávit/Déficit Financeiro:

Este quadro foi elaborado utilizando-se o saldo da conta 8.2.1.1.1.00.00 – Disponibilidade por Destinação de Recurso (DDR), segregado por fonte/destinação de recursos. Ele apura o resultado (superávit/déficit) em conformidade com o §2º do art. 43 da Lei 4.320/1964.

d) INFORMAÇÕES DE SUPORTE E DETALHAMENTO DE ITENS APRESENTADOS NAS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS:

d.1) A seguir, serão demonstradas, de forma sistemática, as referências cruzadas com o título “Nota” e com seu respectivo número, baseadas nas informações do demonstrativo contábil, possibilitando uma melhor interpretação dos usuários.

Nota 1 – Ativo Circulante:

Os bens e direitos a curto prazo evidenciados neste demonstrativo em 2021 totalizaram: R\$ 2.580.246,35. Subdivididos em:

▪ Caixa e Equivalentes de Caixa

As disponibilidades financeiras do município totalizaram R\$ 2.505.375,28, provenientes de Caixa e Equivalentes de Caixa.

DISPONIBILIDADE DE CAIXA DETALHADA		
Entidade	Recursos Próprios	Recursos Vinculados
Fundo Municipal de Saúde de Gravata	R\$ 602.914,05	R\$ 1.902.461,23
Total:	R\$ 602.914,05	R\$ 1.902.461,23

▪ Créditos a Curto Prazo:

Não houve registros.

▪ Demais Créditos e Valores a Curto Prazo:

Ficaram registrados R\$ 74.871,07 provenientes de créditos a receber vindos de exercícios anteriores.

JOSÉ EDSON DE SOUSA
GESTOR
146.842.844-68

VALÉRIA DO SOCORRO CELESTINO
CONTADORA
CRC Nº 016692/O-6

FUNDO MUNICIPAL DE SAÚDE DE GRAVATÁ

ANEXO 14C - BALANÇO PATRIMONIAL

DEMONSTRATIVO DO SUPERÁVIT/DÉFICIT FINANCEIRO APURADO NO BALANÇO PATRIMONIAL PERÍODO

Exercício de 2021

6 of 12



Documento Assinado Digitalmente por: JOSELITO GOMES DA SILVA, VALERIA DO SOCORRO CELESTINO
Acesse em: <https://etce.tce.pe.gov.br/epp/validaDoc.seam> Código do documento: 116162dd-543c-4439-8479-ft1e8ed96a0c

NOTA EXPLICATIVA

▪ **Investimentos e Aplicações Temporárias a Curto Prazo:**

Não houve registros.

▪ **Estoques:**

Não houve registros.

▪ **Ativo Não Circulante Mantido para Venda:**

Não houve registros.

▪ **VPD Pagas Antecipadamente:**

Não houve registros.

Nota 2 – Ativo Não Circulante:

Os ativos de longo prazo do município totalizaram: R\$ 18.929.440,50, subdivididos em:

▪ **Ativo Realizável a Longo Prazo:**

Não houve registros.

▪ **Investimentos:**

Não houve registros.

▪ **Imobilizado:**

O valor do imobilizado ao final de 2021 foi de: R\$ 18.929.440,50, proveniente de bens móveis e imóveis. Houve registros de depreciação acumulada nos bens móveis, o que retificou o valor dos mesmos em (- R\$ 19.588,74).

▪ **Intangível:**

O setor de Patrimônio do município não repassou, até o fechamento de balanço, dados relativos a bens intangível, nem informações relativas a amortização acumulada.

Nota 3 – Passivo Circulante:

As dívidas e obrigações a curto prazo totalizaram: R\$ 14.642.780,03. O PC subdividiu-se em:

JOSÉ EDSON DE SOUSA
GESTOR
146.842.844-68

VALÉRIA DO SOCORRO CELESTINO
CONTADORA
CRC Nº 016692/O-6

FUNDO MUNICIPAL DE SAÚDE DE GRAVATÁ

ANEXO 14C - BALANÇO PATRIMONIAL

DEMONSTRATIVO DO SUPERÁVIT/DÉFICIT FINANCEIRO APURADO NO BALANÇO PATRIMONIAL PERÍODO

Exercício de 2021

7 of 12



Documento Assinado Digitalmente por: JOSELITO GOMES DA SILVA, VALERIA DO SOCORRO CELESTINO
Acesse em: <https://etce.tce.pe.gov.br/epp/validaDoc.seam> Código do documento: 116162dd-543c-4439-8479-f1e8ed96a0c

NOTA EXPLICATIVA

▪ **Obrigações Trabalhistas, Previdenciárias e Assistenciais a Pagar a Curto Prazo:**

Essas despesas a pagar totalizaram: R\$ 6.203.979,07.

▪ **Empréstimos e Financiamentos a Curto Prazo:**

Não houve registros.

▪ **Fornecedores e Contas a Pagar a Curto Prazo:**

Essas despesas a pagar totalizaram: R\$ 5.069.329,45.

▪ **Obrigações Fiscais a Curto Prazo:**

Não houve registros.

▪ **Provisões a Curto Prazo:**

Não houve registros.

▪ **Demais Obrigações a Curto Prazo:**

Essas demais obrigações a curto prazo totalizaram: R\$ 3.369.471,51, provenientes de consignações.

Nota 4 – Passivo Não Circulante:

As obrigações a longo prazo totalizaram: R\$ 1.529.104,91, subdivididas em:

▪ **Obrigações Trabalhistas, Previdenciárias e Assistenciais a Pagar a Longo Prazo:**

Estas totalizaram: R\$ 1.529.104,91, provenientes de Despesas com Parcelamentos junto ao RPPS, conforme tabela abaixo:

Obrigações Trabalhistas, Previdenciárias e Assistenciais a Longo Prazo	R\$
Parcelamento – IPSEG	1.529.104,91

▪ **Empréstimos e Financiamentos a Longo Prazo:**

Não houve registros para esta entidade.

Empréstimos e Financiamentos a Longo Prazo	R\$
--------------------------------------------	-----

JOSÉ EDSON DE SOUSA
GESTOR
146.842.844-68

VALÉRIA DO SOCORRO CELESTINO
CONTADORA
CRC Nº 016692/O-6

FUNDO MUNICIPAL DE SAÚDE DE GRAVATÁ

ANEXO 14C - BALANÇO PATRIMONIAL

DEMONSTRATIVO DO SUPERÁVIT/DÉFICIT FINANCEIRO APURADO NO BALANÇO PATRIMONIAL

Exercício de 2021

PERÍODO

8 of 12

NOTA EXPLICATIVA

-	-
-	-

▪ **Fornecedores e Contas a Pagar a Longo Prazo:**

Não houve registros.

▪ **Obrigações Fiscais a Longo Prazo:**

Não houve registros.

▪ **Provisões a Longo Prazo:**

Não houve registros.

▪ **Demais Obrigações a Longo Prazo:**

Não houve registros.

▪ **Resultado Diferido:**

Não houve registros.

Nota 5 – Patrimônio Líquido:

O saldo patrimonial do município aumentou consideravelmente em 2021, passando de R\$ 2.633.653,99 em 2020 para R\$ 5.337.801,91.

Nota 6 – Saldo Patrimonial:

Esse resultado se dá pela diferença entre os Ativos Financeiro e Permanente e Passivos Financeiro e Permanente, acrescido dos Restos a Pagar Não Processados. Com isso, o saldo patrimonial foi de R\$ 5.337.801,91.

Nota 7 – Quadro das Contas de Compensação:

Das obrigações contratuais pertinentes a esta entidade, faltam ser regularizados R\$ 1.529.104,91.

▪ **Saldos dos Atos Potenciais Ativos:**

✓ Não houve registros.

JOSÉ EDSON DE SOUSA

GESTOR

146.842.844-68

VALÉRIA DO SOCORRO CELESTINO

CONTADORA

CRC Nº 016692/O-6



Documento Assinado Digitalmente por: JOSELITO GOMES DA SILVA, VALERIA DO SOCORRO CELESTINO
Acesse em: <https://etce.tce.pe.gov.br/epp/validaDoc.seam> Código do documento: 116162dd-543c-4439-8479-f1e8ed96a0c

FUNDO MUNICIPAL DE SAÚDE DE GRAVATÁ

ANEXO 14C - BALANÇO PATRIMONIAL

DEMONSTRATIVO DO SUPERÁVIT/DÉFICIT FINANCEIRO APURADO NO BALANÇO PATRIMONIAL

PERÍODO

9 of 12

NOTA EXPLICATIVA

▪ **Saldos dos Atos Potenciais Passivos:**

- ✓ Parcelamento (RPPS): R\$ 1.529.104,91.

Nota 8 – Quadro do Superávit/Déficit Financeiro:

Houve um déficit de R\$ 12.137.404,75, que se dá pela insuficiência de recursos para cumprir com todas as obrigações inerentes ao ente federativo.

Obs: As destinações de recursos que se encontram negativas no demonstrativo simbolizam que os valores empenhados foram superiores aos recursos arrecadados. Isso pode se dar, por exemplo, por atraso nos repasses do Governo Federal e/ou Estadual; atendimento a situações extraordinárias de emergência/calamidade pública; não acompanhamento da programação orçamentária e financeira, etc.

e) OUTRAS INFORMAÇÕES RELEVANTES:

1. Passivos contingentes e compromissos contratuais não reconhecidos:

Não há o que registrar quanto a este demonstrativo.

2. Divulgações não financeiras:

Não há o que registrar quanto a este demonstrativo.

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

Não há dados que possam afetar a compreensão do usuário.

f) INFORMAÇÕES ADICIONAIS SOLICITADAS NOS ANEXOS XIX E XXII DA RESOLUÇÃO TC Nº 153, DE 15 DE DEZEMBRO DE 2021:

1. Ajustes decorrentes de omissões e erros de anos anteriores ou de mudanças de critérios contábeis:

Não há o que registrar quanto a este demonstrativo.

2. Ativos Imobilizados obtidos a Título Gratuitos:

Não há o que registrar quanto a este demonstrativo.

3. Valor atribuído em Transferências de Ativos:

JOSÉ EDSON DE SOUSA

GESTOR

146.842.844-68

VALÉRIA DO SOCORRO CELESTINO

CONTADORA

CRC Nº 016692/O-6



FUNDO MUNICIPAL DE SAÚDE DE GRAVATÁ

ANEXO 14C - BALANÇO PATRIMONIAL

DEMONSTRATIVO DO SUPERÁVIT/DÉFICIT FINANCEIRO APURADO NO BALANÇO PATRIMONIAL PERÍODO

Exercício de 2021

10 of 12



Documento Assinado Digitalmente por: JOSELITO GOMES DA SILVA, VALERIA DO SOCORRO CELESTINO
Acesse em: <https://etce.tce.pe.gov.br/epp/validaDoc.seam> Código do documento: 116162dd-543c-4439-8479-f1e8ed96a0c

NOTA EXPLICATIVA

Não há o que registrar quanto a este demonstrativo.

4. Ativos Intangíveis obtidos a Título Gratuito:

Não há o que registrar quanto a este demonstrativo.

5. Componentes Patrimoniais avaliados por critérios distintos (NBC T SP 16.7):

Não foram utilizados critérios distintos para os componentes patrimoniais.

6. Detalhamento dos montantes expostos das demonstrações para ajustes, depreciações, amortizações e exaustões (critérios adotados, eventos e circunstâncias que levaram ao reconhecimento de possíveis reconhecimentos de inservibilidade de bens):

Os bens do município foram registrados conforme solicita a legislação vigente. Até o fechamento deste balanço, o setor de patrimônio não disponibilizou informações relativas a ajustes, depreciação, amortização e exaustão. Não houve reconhecimento de bens por inservibilidade.

7. Relação entre as Provisões e Passivos Contingentes que surgiram de um mesmo conjunto de circunstâncias:

Não há o que registrar quanto a este demonstrativo.

8. Perdas da Dívida Ativa (metodologia utilizada e memória de cálculo):

Não há registros fornecidos pelo setor responsável por este cálculo.

9. Provisões no período:

Não houve registros.

10. Informações de Passivos Contingentes – NBC T SP 03 – Item 100:

Não foram realizados registros de passivos contingentes que acarretem estimativa de seus efeitos financeiros, indicação de incerteza em relação ao valor ou à periodicidade de saída, bem como da possibilidade de algum reembolso.

11. Informações Relacionadas a Estoques:

O município, até o fechamento deste balanço, não informou qualquer informação a respeito de estoques, ficando o tratamento contábil mensal dado mensalmente ao material de consumo (natureza 3.3.90.30) o registro diretamente na Variação Patrimonial Diminutiva. Não houve reversão da redução de estoque.

12. Informações Adicionais (NBC T SP – 01 – Item 106):

JOSÉ EDSON DE SOUSA
GESTOR
146.842.844-68

VALÉRIA DO SOCORRO CELESTINO
CONTADORA
CRC Nº 016692/O-6

FUNDO MUNICIPAL DE SAÚDE DE GRAVATÁ

ANEXO 14C - BALANÇO PATRIMONIAL

DEMONSTRATIVO DO SUPERÁVIT/DÉFICIT FINANCEIRO APURADO NO BALANÇO PATRIMONIAL PERÍODO

Exercício de 2021

11 of 12



Documento Assinado Digitalmente por: JOSELITO GOMES DA SILVA, VALERIA DO SOCORRO CELESTINO
Acesse em: <https://etce.tce.pe.gov.br/epp/validaDoc.seam> Código do documento: 116162dd-543c-4439-8479-ftf1e8ed96a0c

NOTA EXPLICATIVA

Não houve informações relativas a passivos reconhecidos sujeitos a transferência de ativos, ou empréstimos subsidiados, bem como não houve ativos reconhecidos sujeitos a restrições ou recebimentos antecipados em relação às transações sem contraprestação. Não houve registro de passivos perdoados.

13. Natureza e Principais classes de heranças, presentes e doações (principais classes de bens em espécie recebidos):

Não houve registros.

14. Probabilidade de Benefícios Econômicos ou Potencial de Serviços (NBC T SP 03 – Item 105):

Não há registros para este município.

15. Impairment (Eventos que levaram ao reconhecimento ou reversão da perda por desvalorização; Valor da perda por desvalorização reconhecida ou revertida; Qual valor recuperável; Natureza do Ativo):

Não há o que registrar quanto a este demonstrativo.

16. Saldos de Caixa e Equivalentes de Caixa mantidos, que não estão disponíveis para uso imediato:

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

17. Informações relevantes sobre Transações de Investimento e Financiamento que não envolvem o uso de caixa:

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

18. Ajustes relacionados às retenções:

Não há o que registrar quanto a este demonstrativo.

19. Adequação ao PIPCP:

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

JOSÉ EDSON DE SOUSA
GESTOR
146.842.844-68

VALÉRIA DO SOCORRO CELESTINO
CONTADORA
CRC Nº 016692/O-6

FUNDO MUNICIPAL DE SAÚDE DE GRAVATÁ

ANEXO 14C - BALANÇO PATRIMONIAL

DEMONSTRATIVO DO SUPERÁVIT/DÉFICIT FINANCEIRO APURADO NO BALANÇO PATRIMONIAL PERÍODO

Exercício de 2021

12 of 12

NOTA EXPLICATIVA

GRAVATÁ, 25/03/2022

JOSÉ EDSON DE SOUSA

GESTOR

146.842.844-68

VALÉRIA DO SOCORRO CELESTINO

CONTADORA

CRC Nº 016692/O-6



Documento Assinado Digitalmente por: JOSELITO GOMES DA SILVA, VALERIA DO SOCORRO CELESTINO
Acesse em: <https://etce.tce.pe.gov.br/epp/validaDoc.seam> Código do documento: 116162dd-543c-4439-8479-ff1e8ed96a0c

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

Exercício de 2021



1 of 4

Documento Assinado Digitalmente por: JOSELITO GOMES DA SILVA, VALERIA DO SOCORRO CELESTINO

A) QUADRO PRINCIPAL

ISOLADO:4 - FUNDO MUNICIPAL DE ASSISTÊNCIA SOCIAL

ATIVO			
ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
ATIVO CIRCULANTE		1.632.446,48	1.710.668,05
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA		1.631.996,48	1.710.218,05
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA EM MOEDA NACIONAL		1.631.996,48	1.710.218,05
CONTA ÚNICA	1 F	1.631.996,48	1.710.218,05
CRÉDITOS A CURTO PRAZO		0,00	0,00
DEMAIS CRÉDITOS E VALORES A CURTO PRAZO		450,00	450,00
OUTROS CRÉDITOS A RECEBER E VALORES A CURTO PRAZO		450,00	450,00
OUTROS CRÉDITOS A RECEBER E VALORES DE CURTO PRAZO	1 P	450,00	450,00
INVESTIMENTOS E APLICAÇÕES TEMPORÁRIAS A CURTO PRAZO		0,00	0,00
ESTOQUES		0,00	0,00
ATIVO NÃO CIRCULANTE MANTIDO PARA VENDA		0,00	0,00
VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS PAGAS ANTECIPADAMENTE		0,00	0,00
ATIVO NÃO CIRCULANTE		1.912.337,20	1.861.101,06
ATIVO REALIZÁVEL A LONGO PRAZO		0,00	0,00
INVESTIMENTOS		0,00	0,00
IMOBILIZADO		1.912.337,20	1.861.101,06
BENS MÓVEIS		1.147.367,68	1.096.131,54
BENS DE INFORMÁTICA	2 P	28.975,70	28.975,70
MATERIAIS CULTURAIS, EDUCACIONAIS E DE COMUNICAÇÃO	2 P	46.592,95	46.592,95
MÁQUINAS, APARELHOS, EQUIPAMENTOS E FERRAMENTAS	2 P	19.060,32	13.726,32
DEMAIS BENS MÓVEIS	2 P	874.361,58	844.771,34
MÓVEIS E UTENSÍLIOS	2 P	178.377,13	162.065,23
BENS IMÓVEIS		767.512,64	767.512,64
DEMAIS BENS IMÓVEIS	2 P	767.512,64	767.512,64
(-) DEPRECIÇÃO, EXAUSTÃO E AMORTIZAÇÃO ACUMULADAS		-2.543,12	-2.543,12
(-) DEPRECIÇÃO ACUMULADA - BENS MÓVEIS	2 P	-2.543,12	-2.543,12
INTANGÍVEL		0,00	0,00
DIFERIDO		0,00	0,00
TOTAL		3.544.783,68	3.571.769,11

PASSIVO			
ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
PASSIVO CIRCULANTE		109.380,68	121.066,84
OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS, PREVIDENCIÁRIAS E ASSISTENCIAIS		24.017,54	46.559,44
ENCARGOS SOCIAIS A PAGAR		24.017,54	46.559,44
CONTRIBUIÇÕES AO RGPS A PAGAR	3 F	0,00	12.938,00
CONTRIBUIÇÕES AO RGPS A PAGAR	3 F	24.017,54	33.621,44
EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS A CURTO PRAZO		0,00	0,00
FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR A CURTO PRAZO		3.950,00	0,00
FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR NACIONAIS A CURTO PRAZO		3.950,00	0,00
FORNECEDORES NACIONAIS	3 F	3.950,00	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		81.413,14	74.507,40
VALORES RESTITUIVEIS		81.413,14	74.507,40
CONSIGNAÇÕES	3 F	81.413,14	74.507,40
PASSIVO NÃO-CIRCULANTE		0,00	0,00
OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS, PREVIDENCIÁRIAS E ASSISTENCIAIS		0,00	0,00
EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS A LONGO PRAZO		0,00	0,00
FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR A LONGO PRAZO		0,00	0,00
OBRIGAÇÕES FISCAIS A LONGO PRAZO		0,00	0,00
PROVISÕES A LONGO PRAZO		0,00	0,00
DEMAIS OBRIGAÇÕES A LONGO PRAZO		0,00	0,00
RESULTADO DIFERIDO		0,00	0,00
TOTAL PASSIVO		109.380,68	121.066,84

PATRIMÔNIO LÍQUIDO			
ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
PATRIMÔNIO LÍQUIDO		3.435.403,00	3.450.702,27
PATRIMÔNIO SOCIAL E CAPITAL SOCIAL		0,00	0,00
RESULTADOS ACUMULADOS		3.435.403,00	3.450.702,27
SUPERÁVITS OU DÉFICITS ACUMULADOS		3.435.403,00	3.450.702,27

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

Exercício de 2021



2 of 4

ISOLADO:4 - FUNDO MUNICIPAL DE ASSISTÊNCIA SOCIAL

A) QUADRO PRINCIPAL

ATIVO				PASSIVO			
ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior	ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
				SUPERÁVITS OU DÉFICITS DO EXERCÍCIO	5 P	-15.299,27	830.451,96
				SUPERÁVITS OU DÉFICITS DE EXERCÍCIOS ANTERIORES	5 P	3.450.702,27	2.620.250,33
				TOTAL PATRIMÔNIO LÍQUIDO		3.435.403,00	3.450.702,27
				TOTAL		3.544.783,68	3.571.769,16

Documento Assinado Digitalmente por: JOSEILTO GOMES DA SILVA. VALERIA DO SOCORRO CELESTINO
 Acesso em: https://etce.fcg.pe.gov.br/epp/validaDoc.seam Código do documento: 116162dd-543c-4439-8479-f1e8ed96a0c

VIVIANE FACUNDES DA SILVA
 SECRETÁRIA DE ASS. SOCIAL
 033.389.154-62

VALÉRIA DO SOCORRO CELESTINO
 CONTADORA
 CRC Nº 016692/O-6

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

Exercício de 2021



3 of 4

B) QUADRO DOS ATIVOS E PASSIVOS FINANCEIROS E PERMANENTES

ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior	ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
ATIVO FINANCEIRO	6	1.631.996,48	1.710.218,05	PASSIVO FINANCEIRO (109.380,68)+RP não Proc.(0,00)	6	109.380,68	121.066,84
ATIVO PERMANENTE	6	1.912.787,20	1.861.551,06	PASSIVO PERMANENTE	6	0,00	0,00
				SALDO PATRIMONIAL	6	3.435.403,00	3.450.702,27

VIVIANE FACUNDES DA SILVA
SECRETÁRIA DE ASS. SOCIAL
033.389.154-62

VALÉRIA DO SOCORRO CELESTINO
CONTADORA
CRC N° 016692/O-6

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

Exercício de 2021



4 of 4

C) QUADRO DAS CONTAS DE COMPENSAÇÃO (CONTROLE)

ESPECIFICAÇÃO				ESPECIFICAÇÃO			
SALDOS DOS ATOS POTENCIAIS ATIVOS (Contas do Grupo 811xx)	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior	SALDOS DOS ATOS POTENCIAIS PASSIVOS (Contas do Grupo 812xx)	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
ATOS POTENCIAIS ATIVO		0,00	0,00	ATOS POTENCIAIS PASSIVO		1.360.603,24	1.360.603,24
GARANTIAS E CONTRAGARANTIAS RECEBIDAS	7	0,00	0,00	GARANTIAS E CONTRAGARANTIAS CONCEDIDAS	7	0,00	0,00
DIREITOS CONVENIADOS E OUTROS INSTRUMENTOS CONGÊNERES	7	0,00	0,00	OBRIGAÇÕES CONVENIADAS E OUTROS INSTRUMENTOS CONGÊNERES	7	0,00	0,00
DIREITOS CONTRATUAIS	7	0,00	0,00	OBRIGAÇÕES CONTRATUAIS	7	1.360.603,24	1.360.603,24
OUTROS ATOS POTENCIAIS ATIVOS	7	0,00	0,00	OUTROS ATOS POTENCIAIS PASSIVOS	7	0,00	0,00
TOTAL		0,00	0,00	TOTAL		1.360.603,24	1.360.603,24

VIVIANE FACUNDES DA SILVA
 SECRETÁRIA DE ASS. SOCIAL
 033.389.154-62

VALÉRIA DO SOCORRO CELESTINO
 CONTADORA
 CRC Nº 016692/O-6

Documento Assinado Digitalmente por: JOSELITO GOMES DA SILVA, VALERIA DO SOCORRO CELESTINO
 Acesso em: https://etce.tce-pg.gov.br/gppw/validaDoc.seam Código do documento: 116162dd-543c-4439-8479-f1e8ed96a0c

FUNDO MUNICIPAL DE ASSISTÊNCIA SOCIAL

ANEXO 14 - BALANÇO PATRIMONIAL

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

Dezembro(31/12/2021)

ISOLADO:4 - FUNDO MUNICIPAL DE ASSISTÊNCIA SOCIAL

Exercício de 2021

1 of 12

D) QUADRO DO SUPERAVIT / DEFICIT FINANCEIRO

DESTINAÇÃO DE RECURSOS (Contas 8211XXXX)		Nota	SUPERÁVIT/DÉFICIT FINANCEIRO	
			ATUAL	EXERC. ANTERIOR
00	RECURSOS PRÓPRIOS (ORDINÁRIO)		3.513,62	-142.445,27
313	Transferência do Tesouro Municipal	8	3.513,62	-142.445,27
12	RECURSO DE TRANSFERIDO DO FNAS (VINCULADO)		1.282.217,32	1.725.926,74
218	Demais Transferência Federais COVID-19	8	1.085,36	0,00
311	Transferência de Recurso do FNAS	8	1.281.131,96	1.725.926,74
14	RECURSOS TRANSFERIDOS DO FEAS (VINCULADO)		236.884,86	5.669,74
390	Outros Rec. Vinc. à Assistência Social	8	236.884,86	5.669,74
TOTAL			1.522.615,80	1.589.151,21

VIVIANE FACUNDES DA SILVA
SECRETÁRIA DE ASS. SOCIAL
033.389.154-62

VALÉRIA DO SOCORRO CELESTINO
CONTADORA
CRC Nº 016692/O-6



Documento Assinado Digitalmente por: JOSELITO GOMES DA SILVA, VALERIA DO SOCORRO CELESTINO
Acesse em: <https://etce.tce-pe.gov.br/epp/validaDoc.seam> Código do documento: 116162dd-543c-4439-8479-ft1e8ed96a0c

FUNDO MUNICIPAL DE ASSISTÊNCIA SOCIAL

ANEXO 14C - BALANÇO PATRIMONIAL

DEMONSTRATIVO DO SUPERÁVIT/DÉFICIT FINANCEIRO APURADO NO BALANÇO PATRIMONIAL

PERÍODO

2 of 12

Exercício de 2021



Documento Assinado Digitalmente por: JOSELITO GOMES DA SILVA, VALERIA DO SOCORRO CELESTINO
Acesse em: <https://etce.tce.pe.gov.br/epp/vvalidaDoc.seam> Código do documento: 116162dd-543c-4439-8479-f1e8ed96a0c

NOTA EXPLICATIVA

a) INFORMAÇÕES GERAIS:

Nome da Entidade:

Fundo Municipal de Assistência Social de Gravatá

CNPJ:

11.331.244/0001-73

Endereço da entidade:

Rua Francisco Bezerra de Carvalho, nº 96, bairro Centro, CEP: 55.641-330

Natureza jurídica da entidade:

O Fundo Municipal de Assistência Social de Gravatá é concebido quanto à natureza jurídica perante a Receita Federal do Brasil através do código 113-3 “Fundo Público da Administração Direta Municipal”.

Natureza das operações e principais atividades da entidade:

Este fundo possui como atividade principal a “regulação das atividades de saúde, educação, serviços culturais e outros serviços sociais”. Durante o exercício de 2021 a execução orçamentária baseou-se na Lei Municipal nº. 3.832, de 08 de dezembro de 2020. (LOA 2021). Sua atividade financeira origina-se do recolhimento de repasses financeiros da Prefeitura Municipal, repasses da União e Estado, além de doações em geral.

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

Este demonstrativo contábil foi elaborado em conformidade com o modelo definido pela Lei Federal nº 4.320/64, Portaria Conjunta STN/SOF nº 06, de 18 de dezembro de 2018, Portaria Conjunta STN/SPREV nº 07, de 18 de dezembro de 2018 e Portaria STN nº 877, de 18 de dezembro de 2018 que estabeleceram o Manual de Contabilidade Aplicado ao Setor Público, 8ª edição. Os procedimentos de registro, mensuração e evidenciação obedecem no todo ou em parte no que couber às Normas Brasileiras de Contabilidade Aplicadas ao Setor Público publicadas pelo Conselho Federal de Contabilidade (CFC), em especial a NBC TSP 11 – Apresentação das Demonstrações Contábeis e NBC TSP 13 – Apresentação de Informação Orçamentária nas Demonstrações Contábeis. Por fim, este demonstrativo está em conformidade com o exigido para a Contabilidade Aplicada ao Setor Público e está seguindo as regras estabelecidas pelo Índice de Consistência e Convergência Contábil (ICC), do TCE-PE.

Nome do(a) Gestor(a) do Fundo:

Viviane Facundes da Silva, cargo: secretária. Período de Gestão: 01/01/2021 a 31/12/2021.

VIVIANE FACUNDES DA SILVA
SECRETÁRIA DE ASS. SOCIAL
033.389.154-62

VALÉRIA DO SOCORRO CELESTINO
CONTADORA
CRC Nº 016692/O-6

FUNDO MUNICIPAL DE ASSISTÊNCIA SOCIAL

ANEXO 14C - BALANÇO PATRIMONIAL

DEMONSTRATIVO DO SUPERÁVIT/DÉFICIT FINANCEIRO APURADO NO BALANÇO PATRIMONIAL

PERÍODO

3 of 12

NOTA EXPLICATIVA

Exercício de 2021

Nome, CRC e e-mail do(a) contador(a) responsável:

Valéria do Socorro Celestino, CRC nº 016692/o-6, e-mail: valeria@naap.com.br

b) RESUMO DAS POLÍTICAS CONTÁBEIS SIGNIFICATIVAS:

Bases de Mensuração utilizadas:

De acordo com o MCASP, p. 157, 8ª edição, o objetivo da mensuração é selecionar bases que reflitam de modo mais adequado o custo dos serviços, a capacidade operacional e a capacidade financeira da entidade de forma que seja útil para a prestação de contas e responsabilização (accountability) e tomada de decisão. No caso deste município, as bases de mensuração utilizadas nos elementos patrimoniais estão de acordo com o exposto na Parte II do MCASP, 8ª edição.

Novas normas e políticas contábeis alteradas:

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

Julgamentos pela aplicação das políticas contábeis:

A Lei nº 4.320/1964 confere viés orçamentário ao Balanço Patrimonial ao separar o ativo e o passivo em dois grupos, Financeiro e Permanente. Por conta desse fato, e com as alterações nos anexos, o Balanço Patrimonial passou a dar ênfase à visão patrimonial da entidade como um todo, como seu endividamento e liquidez, por exemplo; facilitando o entendimento da sociedade e órgãos de controle na hora da fiscalização.

Crítérios para Reconhecimento de Receita e Despesa Orçamentária:

Neste demonstrativo, o regime contábil utilizado foi o Regime Misto, sendo Regime de Caixa para a Receita e o de Competência para a Despesa.

c) BALANÇO PATRIMONIAL E SEUS ASPECTOS:

O Balanço Patrimonial evidencia a situação patrimonial do município no último dia do exercício contábil. Através de sua análise, é possível conhecer qualitativa e quantitativamente a composição dos bens e direitos (Ativos), das obrigações (Passivos), e dos capitais, reservas e resultados acumulados (Patrimônio Líquido) desta entidade pública.

O Balanço Patrimonial, de acordo com o Manual de Contabilidade Aplicado ao Setor Público, 8ª edição, é composto por:

- Quadro Principal;

VIVIANE FACUNDES DA SILVA
SECRETÁRIA DE ASS. SOCIAL
033.389.154-62

VALÉRIA DO SOCORRO CELESTINO
CONTADORA
CRC Nº 016692/O-6



Documento Assinado Digitalmente por: JOSELITO GOMES DA SILVA. VALERIA DO SOCORRO CELESTINO
Acesse em: <https://etce.tce.pe.gov.br/epp/validaDoc.seam> Código do documento: 116162dd-543c-4439-8479-ff1e8ed96a0c

FUNDO MUNICIPAL DE ASSISTÊNCIA SOCIAL

ANEXO 14C - BALANÇO PATRIMONIAL

DEMONSTRATIVO DO SUPERÁVIT/DÉFICIT FINANCEIRO APURADO NO BALANÇO PATRIMONIAL

PERÍODO

4 of 12

NOTA EXPLICATIVA

- Quadro dos Ativos e Passivos Financeiros e Permanentes;
- Quadro das Contas de Compensação (controle); e
- Quadro do Superávit/Déficit Financeiro.

Quadro Principal

O quadro Principal foi elaborado utilizando-se da classe 1 (Ativo) e a classe 2 (Passivo e Patrimônio Líquido) do PCASP. Os ativos e passivos são apresentados em níveis sintéticos (3º nível ou 4º nível). As contas do ativo estão dispostas em ordem decrescente de grau de conversibilidade. As contas do passivo, em ordem decrescente de grau de exigibilidade. Neste quadro, estão contidas informações referentes ao:

- Ativo Circulante da entidade (ativos disponíveis para realização imediata ou com expectativa de realização até doze meses da data das demonstrações contábeis): Caixa e Equivalentes de Caixa; Créditos a Curto Prazo; Investimentos e Aplicações Temporárias a Curto Prazo; Estoques e Variações Patrimoniais Diminutivas Pagas Antecipadamente.
- Ativo Não Circulante (ativos que têm expectativa de realização após doze meses da data das demonstrações contábeis): Ativo Realizável a Longo Prazo; Investimentos; Imobilizado; Intangível e Eventual Saldo a Amortizar do Ativo Diferido.
- Passivo Circulante (passivos exigíveis até doze meses da data das demonstrações contábeis): Obrigações Trabalhistas, Previdenciárias e Assistenciais a Pagar; Empréstimos e Financiamentos; Fornecedores e Contas a Pagar; Obrigações Fiscais; Obrigações de Repartições a Outros Entes; Provisões e Demais Obrigações, todas elas, a Curto Prazo.
- Passivo Não Circulante (passivos exigíveis após doze meses da data das demonstrações contábeis): Obrigações Trabalhistas, Previdenciárias e Assistenciais a Pagar; Empréstimos e Financiamentos; Fornecedores e Contas a Pagar; Obrigações Fiscais; Provisões e Demais Obrigações, todas elas, a Longo Prazo.
- Patrimônio Líquido (valor residual dos ativos depois de deduzidos de todos os passivos): Patrimônio Social e Capital Social; Adiantamento Para Futuro Aumento de Capital; Reservas de Capital; Ajustes de Avaliação Patrimonial; Reservas de Lucros; Demais Reservas; Resultados Acumulados e Ações/Cotas em Tesouraria.

Quadros dos Ativos e Passivos Financeiros e Permanentes:

Este quadro foi elaborado utilizando-se da classe 1 (Ativo) e a classe 2 (Passivo e Patrimônio Líquido) do PCASP. Estão inclusas, também, as contas que representam passivo financeiros, mas que não apresentam passivos patrimoniais associados, como as contas da classe 6 "Créditos Empenhados a Liquidar" e "Restos a Pagar Não Processados a Liquidar". Neste quadro, são demonstradas informações referentes ao:

- Ativo Financeiro da entidade: Créditos e valores realizáveis independentemente de autorização orçamentária e os respectivos valores.
- Ativo Permanente: Bens, créditos e valores, cuja mobilização ou alienação dependa de autorização legislativa.
- Passivo Financeiro: Dívidas fundadas e outros compromissos exigíveis cujo pagamento independa de autorização orçamentária.
- Passivo Permanente: Dívidas fundadas e outras que dependam de autorização legislativa para amortização ou resgate.

Quadro das Contas de Compensação:

VIVIANE FACUNDES DA SILVA
SECRETÁRIA DE ASS. SOCIAL
033.389.154-62

VALÉRIA DO SOCORRO CELESTINO
CONTADORA
CRC Nº 016692/O-6



FUNDO MUNICIPAL DE ASSISTÊNCIA SOCIAL

ANEXO 14C - BALANÇO PATRIMONIAL

DEMONSTRATIVO DO SUPERÁVIT/DÉFICIT FINANCEIRO APURADO NO BALANÇO PATRIMONIAL

PERÍODO

5 of 12

NOTA EXPLICATIVA

Neste quadro, estão representadas as contas representativas dos atos potenciais (atos a executar que podem afetar o patrimônio, imediata ou indiretamente) ativos ou passivos. Os atos potenciais ativos a executar podem afetar o patrimônio positivamente, já os atos potenciais passivos, negativamente. O quadro foi elaborado utilizando a classe 8 (Controles Credores) do PCASP.

Quadro do Superávit/Déficit Financeiro:

Este quadro foi elaborado utilizando-se o saldo da conta 8.2.1.1.1.00.00 – Disponibilidade por Destinação de Recurso (DDR), segregado por fonte/destinação de recursos. Ele apura o resultado (superávit/déficit) em conformidade com o §2º do art. 43 da Lei 4.320/1964.

d) INFORMAÇÕES DE SUPORTE E DETALHAMENTO DE ITENS APRESENTADOS NAS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS:

d.1) A seguir, serão demonstradas, de forma sistemática, as referências cruzadas com o título “Nota” e com seu respectivo número, baseadas nas informações do demonstrativo contábil, possibilitando uma melhor interpretação dos usuários.

Nota 1 – Ativo Circulante:

Os bens e direitos a curto prazo evidenciados neste demonstrativo em 2021 totalizaram: R\$ 1.632.446,48. Subdivididos em:

▪ Caixa e Equivalentes de Caixa

As disponibilidades financeiras do município totalizaram R\$ 1.631.996,48, provenientes de Caixa e Equivalentes de Caixa.

DISPONIBILIDADE DE CAIXA DETALHADA		
Entidade	Recursos Próprios	Recursos Vinculados
Fundo Municipal de Assistência Social	R\$ 112.894,30	R\$ 1.519.102,18
Total:	R\$ 112.894,30	R\$ 1.519.102,18

▪ Créditos a Curto Prazo:

Não houve registros.

▪ Demais Créditos e Valores a Curto Prazo:

Ficaram registrados R\$ 450,00, provenientes de outros créditos a receber, vindo de exercícios anteriores.

VIVIANE FACUNDES DA SILVA
SECRETÁRIA DE ASS. SOCIAL
033.389.154-62

VALÉRIA DO SOCORRO CELESTINO
CONTADORA
CRC Nº 016692/O-6



Documento Assinado Digitalmente por: JOSELITO GOMES DA SILVA, VALERIA DO SOCORRO CELESTINO
Acesse em: <https://etce.tce-pe.gov.br/epp/validaDoc.seam> Código do documento: 116162dd-543c-4439-8479-f1e8ed96a0c

FUNDO MUNICIPAL DE ASSISTÊNCIA SOCIAL

ANEXO 14C - BALANÇO PATRIMONIAL

DEMONSTRATIVO DO SUPERÁVIT/DÉFICIT FINANCEIRO APURADO NO BALANÇO PATRIMONIAL

PERÍODO

6 of 12

NOTA EXPLICATIVA

▪ **Investimentos e Aplicações Temporárias a Curto Prazo:**

Não houve registros.

▪ **Estoques:**

Não houve registros.

▪ **Ativo Não Circulante Mantido para Venda:**

Não houve registros.

▪ **VPD Pagas Antecipadamente:**

Não houve registros.

Nota 2 – Ativo Não Circulante:

Os ativos de longo prazo do município totalizaram: R\$ 1.912.337,20, subdivididos em:

▪ **Ativo Realizável a Longo Prazo:**

Não houve registros.

▪ **Investimentos:**

Não houve registros.

▪ **Imobilizado:**

O valor do imobilizado ao final de 2021 foi de: R\$ 1.912.337,20, proveniente de bens móveis e imóveis. Houve registros de depreciação acumulada nos bens móveis, o que retificou o valor dos mesmos em (- R\$ 2.543,12).

▪ **Intangível:**

O setor de Patrimônio do município não repassou, até o fechamento de balanço, dados relativos a bens intangível, nem informações relativas a amortização acumulada.

Nota 3 – Passivo Circulante:

As dívidas e obrigações a curto prazo totalizaram: R\$ 109.380,68. O PC subdividiu-se em:

VIVIANE FACUNDES DA SILVA
SECRETÁRIA DE ASS. SOCIAL
033.389.154-62

VALÉRIA DO SOCORRO CELESTINO
CONTADORA
CRC Nº 016692/O-6



Documento Assinado Digitalmente por: JOSELITO GOMES DA SILVA, VALERIA DO SOCORRO CELESTINO
Acesse em: <https://etce.tce.pe.gov.br/epp/validaDoc.seam> Código do documento: 116162dd-543c-4439-8479-f1e8ed96a0c

FUNDO MUNICIPAL DE ASSISTÊNCIA SOCIAL

ANEXO 14C - BALANÇO PATRIMONIAL

DEMONSTRATIVO DO SUPERÁVIT/DÉFICIT FINANCEIRO APURADO NO BALANÇO PATRIMONIAL

PERÍODO

Exercício de 2021

7 of 12

NOTA EXPLICATIVA

▪ **Obrigações Trabalhistas, Previdenciárias e Assistenciais a Pagar a Curto Prazo:**

Essas despesas a pagar totalizaram: R\$ 24.017,54.

▪ **Empréstimos e Financiamentos a Curto Prazo:**

Não houve registros.

▪ **Fornecedores e Contas a Pagar a Curto Prazo:**

Essas despesas a pagar totalizaram: R\$ 3.950,00.

▪ **Obrigações Fiscais a Curto Prazo:**

Não houve registros.

▪ **Provisões a Curto Prazo:**

Não houve registros.

▪ **Demais Obrigações a Curto Prazo:**

Essas demais obrigações a curto prazo totalizaram: R\$ 81.413,14, provenientes de consignações.

Nota 4 – Passivo Não Circulante:

As obrigações a longo prazo totalizaram: R\$ 0,00, subdivididas em:

▪ **Obrigações Trabalhistas, Previdenciárias e Assistenciais a Pagar a Longo Prazo:**

Não houve registros para esta entidade.

Obrigações Trabalhistas, Previdenciárias e Assistenciais a Longo Prazo	R\$
-	-
-	-

▪ **Empréstimos e Financiamentos a Longo Prazo:**

Não houve registros para esta entidade.

VIVIANE FACUNDES DA SILVA
SECRETÁRIA DE ASS. SOCIAL
033.389.154-62

VALÉRIA DO SOCORRO CELESTINO
CONTADORA
CRC Nº 016692/O-6



Documento Assinado Digitalmente por: JOSELITO GOMES DA SILVA, VALERIA DO SOCORRO CELESTINO
Acesse em: <https://etce.tce.pe.gov.br/epp/validaDoc.seam> Código do documento: 116162dd-543c-4439-8479-ff1e8ed96a0c

FUNDO MUNICIPAL DE ASSISTÊNCIA SOCIAL

ANEXO 14C - BALANÇO PATRIMONIAL

DEMONSTRATIVO DO SUPERÁVIT/DÉFICIT FINANCEIRO APURADO NO BALANÇO PATRIMONIAL

PERÍODO

8 of 12

NOTA EXPLICATIVA

Empréstimos e Financiamentos a Longo Prazo	R\$
-	-
-	-

▪ **Fornecedores e Contas a Pagar a Longo Prazo:**

Não houve registros.

▪ **Obrigações Fiscais a Longo Prazo:**

Não houve registros.

▪ **Provisões a Longo Prazo:**

Não houve registros.

▪ **Demais Obrigações a Longo Prazo:**

Não houve registros.

▪ **Resultado Diferido:**

Não houve registros.

Nota 5 – Patrimônio Líquido:

O saldo patrimonial do município diminuiu consideravelmente em 2021, passando de R\$ 3.450.702,27 em 2020 para R\$ 3.435.403,00.

Nota 6 – Saldo Patrimonial:

Esse resultado se dá pela diferença entre os Ativos Financeiro e Permanente e Passivos Financeiro e Permanente, acrescido dos Restos a Pagar Não Processados. Com isso, o saldo patrimonial foi de R\$ 3.435.403,00.

Nota 7 – Quadro das Contas de Compensação:

Das obrigações contratuais pertinentes a esta entidade, faltam ser regularizados R\$ 1.360.603,24.

▪ **Saldos dos Atos Potenciais Ativos:**

✓ Não houve registros.

VIVIANE FACUNDES DA SILVA
SECRETÁRIA DE ASS. SOCIAL
033.389.154-62

VALÉRIA DO SOCORRO CELESTINO
CONTADORA
CRC N° 016692/O-6



FUNDO MUNICIPAL DE ASSISTÊNCIA SOCIAL

ANEXO 14C - BALANÇO PATRIMONIAL

DEMONSTRATIVO DO SUPERÁVIT/DÉFICIT FINANCEIRO APURADO NO BALANÇO PATRIMONIAL

PERÍODO

9 of 12

Exercício de 2021

NOTA EXPLICATIVA

▪ **Saldos dos Atos Potenciais Passivos:**

- ✓ Contratos de Serviços: R\$ 921.547,13
- ✓ Contratos de Aluguéis: R\$ 35.800,00
- ✓ Contratos de Fornecimento de Bens: R\$ 23.493,86
- ✓ Contratos de Gestão: R\$ 379.762,25

Nota 8 – Quadro do Superávit/Déficit Financeiro:

Houve um superávit de R\$ 1.522.615,80, que se dá pela suficiência de recursos para cumprir com todas as obrigações inerentes ao ente federativo.

Obs: As destinações de recursos que se encontram negativas no demonstrativo simbolizam que os valores empenhados foram superiores aos recursos arrecadados. Isso pode se dar, por exemplo, por atraso nos repasses do Governo Federal e/ou Estadual; atendimento a situações extraordinárias de emergência/calamidade pública; não acompanhamento da programação orçamentária e financeira, etc.

e) OUTRAS INFORMAÇÕES RELEVANTES:

1. Passivos contingentes e compromissos contratuais não reconhecidos:

Não há o que registrar quanto a este demonstrativo.

2. Divulgações não financeiras:

Não há o que registrar quanto a este demonstrativo.

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

Não há dados que possam afetar a compreensão do usuário.

f) INFORMAÇÕES ADICIONAIS SOLICITADAS NOS ANEXOS XIX E XXII DA RESOLUÇÃO TC Nº 153, DE 15 DE DEZEMBRO DE 2021:

1. Ajustes decorrentes de omissões e erros de anos anteriores ou de mudanças de critérios contábeis:

VIVIANE FACUNDES DA SILVA
SECRETÁRIA DE ASS. SOCIAL
033.389.154-62

VALÉRIA DO SOCORRO CELESTINO
CONTADORA
CRC Nº 016692/O-6



Documento Assinado Digitalmente por: JOSELITO GOMES DA SILVA, VALERIA DO SOCORRO CELESTINO
Acesse em: <https://etce.tce.pe.gov.br/epp/validaDoc.seam> Código do documento: 116162dd-543c-4439-8479-f1e8ed96a0c

FUNDO MUNICIPAL DE ASSISTÊNCIA SOCIAL

ANEXO 14C - BALANÇO PATRIMONIAL

DEMONSTRATIVO DO SUPERÁVIT/DÉFICIT FINANCEIRO APURADO NO BALANÇO PATRIMONIAL

PERÍODO

10 of 12

Exercício de 2021

NOTA EXPLICATIVA

Não há o que registrar quanto a este demonstrativo.

2. Ativos Imobilizados obtidos a Título Gratuitos:

Não há o que registrar quanto a este demonstrativo.

3. Valor atribuído em Transferências de Ativos:

Não há o que registrar quanto a este demonstrativo.

4. Ativos Intangíveis obtidos a Título Gratuito:

Não há o que registrar quanto a este demonstrativo.

5. Componentes Patrimoniais avaliados por critérios distintos (NBC T SP 16.7):

Não foram utilizados critérios distintos para os componentes patrimoniais.

6. Detalhamento dos montantes expostos das demonstrações para ajustes, depreciações, amortizações e exaustões (critérios adotados, eventos e circunstâncias que levaram ao reconhecimento de possíveis reconhecimentos de inservibilidade de bens):

Os bens do município foram registrados conforme solicita a legislação vigente. Até o fechamento deste balanço, o setor de patrimônio não disponibilizou informações relativas a ajustes, depreciação, amortização e exaustão. Não houve reconhecimento de bens por inservibilidade.

7. Relação entre as Provisões e Passivos Contingentes que surgiram de um mesmo conjunto de circunstâncias:

Não há o que registrar quanto a este demonstrativo.

8. Perdas da Dívida Ativa (metodologia utilizada e memória de cálculo):

Não há registros fornecidos pelo setor responsável por este cálculo.

9. Provisões no período:

Não houve registros.

10. Informações de Passivos Contingentes – NBC T SP 03 – Item 100:

VIVIANE FACUNDES DA SILVA
SECRETÁRIA DE ASS. SOCIAL
033.389.154-62

VALÉRIA DO SOCORRO CELESTINO
CONTADORA
CRC Nº 016692/O-6



Documento Assinado Digitalmente por: JOSELITO GOMES DA SILVA, VALERIA DO SOCORRO CELESTINO
Acesse em: <https://etce.tce.pe.gov.br/epp/validaDoc.seam> Código do documento: 116162dd-543c-4439-8479-ft1e8ed96a0c

FUNDO MUNICIPAL DE ASSISTÊNCIA SOCIAL

ANEXO 14C - BALANÇO PATRIMONIAL

DEMONSTRATIVO DO SUPERÁVIT/DÉFICIT FINANCEIRO APURADO NO BALANÇO PATRIMONIAL

PERÍODO

Exercício de 2021

11 of 12



Documento Assinado Digitalmente por: JOSELITO GOMES DA SILVA, VALERIA DO SOCORRO CELESTINO
Acesse em: <https://etce.tce.pe.gov.br/epp/validaDoc.seam> Código do documento: 116162dd-543c-4439-8479-f1e8ed96a0c

NOTA EXPLICATIVA

Não foram realizados registros de passivos contingentes que acarretem estimativa de seus efeitos financeiros, indicação de incerteza em relação ao valor ou à periodicidade de saída, bem como da possibilidade de algum reembolso.

11. Informações Relacionadas a Estoques:

O município, até o fechamento deste balanço, não informou qualquer informação a respeito de estoques, ficando o tratamento contábil mensal dado mensalmente ao material de consumo (natureza 3.3.90.30) o registro diretamente na Variação Patrimonial Diminutiva. Não houve reversão da redução de estoque.

12. Informações Adicionais (NBC T SP – 01 – Item 106):

Não houve informações relativas a passivos reconhecidos sujeitos a transferência de ativos, ou empréstimos subsidiados, bem como não houve ativos reconhecidos sujeitos a restrições ou recebimentos antecipados em relação às transações sem contraprestação. Não houve registro de passivos perdoados.

13. Natureza e Principais classes de heranças, presentes e doações (principais classes de bens em espécie recebidos):

Não houve registros.

14. Probabilidade de Benefícios Econômicos ou Potencial de Serviços (NBC T SP 03 – Item 105):

Não há registros para este município.

15. Impairment (Eventos que levaram ao reconhecimento ou reversão da perda por desvalorização; Valor da perda por desvalorização reconhecida ou revertida; Qual valor recuperável; Natureza do Ativo):

Não há o que registrar quanto a este demonstrativo.

16. Saldos de Caixa e Equivalentes de Caixa mantidos, que não estão disponíveis para uso imediato:

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

17. Informações relevantes sobre Transações de Investimento e Financiamento que não envolvem o uso de caixa:

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

VIVIANE FACUNDES DA SILVA
SECRETÁRIA DE ASS. SOCIAL
033.389.154-62

VALÉRIA DO SOCORRO CELESTINO
CONTADORA
CRC Nº 016692/O-6

FUNDO MUNICIPAL DE ASSISTÊNCIA SOCIAL

ANEXO 14C - BALANÇO PATRIMONIAL

DEMONSTRATIVO DO SUPERÁVIT/DÉFICIT FINANCEIRO APURADO NO BALANÇO PATRIMONIAL PERÍODO

Exercício de 2021

12 of 12

NOTA EXPLICATIVA

18. Ajustes relacionados às retenções:

Não há o que registrar quanto a este demonstrativo.

19. Adequação ao PIPCP:

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

GRAVATÁ, 25/03/2022

VIVIANE FACUNDES DA SILVA
SECRETÁRIA DE ASS. SOCIAL
033.389.154-62

VALÉRIA DO SOCORRO CELESTINO
CONTADORA
CRC Nº 016692/O-6



Documento Assinado Digitalmente por: JOSELITO GOMES DA SILVA. VALERIA DO SOCORRO CELESTINO
Acesse em: <https://etce.tce.pe.gov.br/epp/validaDoc.seam> Código do documento: 116162dd-543c-4439-8479-ft1e8ed96a0c

FUNDO MUNICIPAL DO DIREITO DA CRIANÇA E ADOLESCENT
ANEXO 14 - BALANÇO PATRIMONIAL
 Dezembro(31/12/2021)

Exercício de 2021



2 of 4

ISOLADO:7 - FUNDO MUNICIPAL DO DIREITO DA CRIANÇA E ADOLESCENT

A) QUADRO PRINCIPAL

ATIVO				PASSIVO			
ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior	ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
				RESULTADOS ACUMULADOS		160.247,65	5.830,06
				SUPERÁVITS OU DÉFICITS ACUMULADOS		160.247,65	5.830,06
				SUPERÁVITS OU DÉFICITS DO EXERCÍCIO	5 P	154.417,59	-35.397,33
				SUPERÁVITS OU DÉFICITS DE EXERCÍCIOS ANTERIORES	5 P	5.830,06	41.227,39
				TOTAL PATRIMÔNIO LÍQUIDO		160.247,65	5.830,06
				TOTAL		236.558,82	97.114,67

Documento Assinado Digitalmente por: JOSEILTO GOMES DA SILVA. VALERIA DO SOCORRO CELESTINO
 Acesso em: https://etec.tce.pe.gov.br/epw/validaDoc.seam Código do documento: 116162dd-543c-4439-8479-1f1e8ed96a0c

VELÚZIA RODRIGUES DO NASCIMENTO
 GESTORA
 378.342.664-20

VALÉRIA DO SOCORRO CELESTINO
 CONTADORA
 CRC Nº 016692/O-6

FUNDO MUNICIPAL DO DIREITO DA CRIANÇA E ADOLESCENT
BALANÇO PATRIMONIAL
Dezembro(31/12/2021)

Exercício de 2021



3 of 4

B) QUADRO DOS ATIVOS E PASSIVOS FINANCEIROS E PERMANENTES

ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior	ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
ATIVO FINANCEIRO	6	142.775,03	8.414,18	PASSIVO FINANCEIRO (76.311,17)+RP não Proc.(0,00)	6	76.311,17	91.284,61
ATIVO PERMANENTE	6	93.783,79	88.700,49	PASSIVO PERMANENTE	6	0,00	0,00
				SALDO PATRIMONIAL	6	160.247,65	5.830,06

VELÚZIA RODRIGUES DO NASCIMENTO
GESTORA
378.342.664-20

VALÉRIA DO SOCORRO CELESTINO
CONTADORA
CRC N° 016692/O-6

Documento Assinado Digitalmente por: JOSELITO GOMES DA SILVA. VALERIA DO SOCORRO CELESTINO
Acesse em: <https://etce.tce.pe.gov.br/epp/validaDoc.seam> Código do documento: 116162dd-543c-4439-8479-ft1e8ed96a0c

FUNDO MUNICIPAL DO DIREITO DA CRIANÇA E ADOLESCENT

ANEXO 14 - BALANÇO PATRIMONIAL

Dezembro(31/12/2021)

Exercício de 2021



4 of 4

C) QUADRO DAS CONTAS DE COMPENSAÇÃO (CONTROLE)

ESPECIFICAÇÃO				ESPECIFICAÇÃO			
SALDOS DOS ATOS POTENCIAIS ATIVOS (Contas do Grupo 811xx)	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior	SALDOS DOS ATOS POTENCIAIS PASSIVOS (Contas do Grupo 812xx)	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
ATOS POTENCIAIS ATIVO		0,00	0,00	ATOS POTENCIAIS PASSIVO		0,00	0,00
GARANTIAS E CONTRAGARANTIAS RECEBIDAS	7	0,00	0,00	GARANTIAS E CONTRAGARANTIAS CONCEDIDAS	7	0,00	0,00
DIREITOS CONVENIADOS E OUTROS INSTRUMENTOS CONGÊNERES	7	0,00	0,00	OBRIGAÇÕES CONVENIADAS E OUTROS INSTRUMENTOS CONGÊNERES	7	0,00	0,00
DIREITOS CONTRATUAIS	7	0,00	0,00	OBRIGAÇÕES CONTRATUAIS	7	0,00	0,00
OUTROS ATOS POTENCIAIS ATIVOS	7	0,00	0,00	OUTROS ATOS POTENCIAIS PASSIVOS	7	0,00	0,00
TOTAL		0,00	0,00	TOTAL		0,00	0,00

VELÚZIA RODRIGUES DO NASCIMENTO

GESTORA

378.342.664-20

VALÉRIA DO SOCORRO CELESTINO

CONTADORA

CRC N° 016692/O-6

Documento Assinado Digitalmente por: JOSELITO GOMES DA SILVA, VALERIA DO SOCORRO CELESTINO
Acesse em: <https://etec.tce-pc.gov.br/gppw/validaDoc.seam> Código do documento: 116162dd-543c-4439-8479-f1e8ed96a0c

FUNDO MUNICIPAL DO DIREITO DA CRIANÇA E ADOLESCENT
ANEXO 14 - BALANÇO PATRIMONIAL
D) QUADRO DO SUPERÁVIT/DÉFICIT FINANCEIRO APURADO NO BALANÇO PATRIMONIAL

Exercício de 2021

Dezembro(31/12/2021)

1 of 12

ISOLADO:7 - FUNDO MUNICIPAL DO DIREITO DA CRIANÇA E ADOLESCENT

D) QUADRO DO SUPERAVIT / DEFICIT FINANCEIRO

DESTINAÇÃO DE RECURSOS (Contas 82111XXXX)		Nota	SUPERÁVIT/DÉFICIT FINANCEIRO	
			ATUAL	EXERC. ANTERIOR
00	RECURSOS PRÓPRIOS (ORDINÁRIO)		67.530,53	-81.803,76
313	Transferência do Tesouro Municipal	8	67.530,53	-81.803,76
13	RECURSOS ORDINÁRIOS NÃO VINCULADOS (ORDINÁRIO)		-1.066,67	-1.066,67
313	Transferência do Tesouro Municipal	8	-1.066,67	-1.066,67
TOTAL			66.463,86	-82.870,43

VELÚZIA RODRIGUES DO NASCIMENTO

GESTORA
378.342.664-20

VALÉRIA DO SOCORRO CELESTINO

CONTADORA
CRC Nº 016692/O-6



Documento Assinado Digitalmente por: JOSEILTO GOMES DA SILVA, VALERIA DO SOCORRO CELESTINO
Acesse em: <https://etce.tce-pe.gov.br/epp/validaDoc.seam> Código do documento: 116162dd-543c-4439-8479-f1e8ed96a0c

FUNDO MUNICIPAL DO DIREITO DA CRIANÇA E ADOLESCENTE

ANEXO 14C - BALANÇO PATRIMONIAL

DEMONSTRATIVO DO SUPERÁVIT/DÉFICIT FINANCEIRO APURADO NO BALANÇO PATRIMONIAL

PERÍODO

2 of 12

Exercício de 2021



Documento Assinado Digitalmente por: JOSELITO GOMES DA SILVA, VALERIA DO SOCORRO CELESTINO
Acesse em: <https://etce.tce.pe.gov.br/epp/validaDoc.seam> Código do documento: 116162dd-543c-4439-8479-f1e8ed96a0c

NOTA EXPLICATIVA

a) INFORMAÇÕES GERAIS:

Nome da Entidade:

Fundo Municipal da Criança e do Adolescente

CNPJ:

04.857.703/0001-91

Endereço da entidade:

Rua Maurício de Nassau, nº 87, Bairro Centro, CEP: 55.641-220.

Natureza jurídica da entidade:

O Fundo Municipal da Criança e do Adolescente é concebido quanto à natureza jurídica perante a Receita Federal do Brasil através do código 133-3 “Fundo Público da Administração Direta Municipal”.

Natureza das operações e principais atividades da entidade:

Este Fundo Municipal da Criança e do Adolescente possui como atividade principal a “ Atividades de Associações de Defesa de Direitos Sociais ”. Durante o exercício de 2021 a execução orçamentária baseou-se na Lei Municipal nº. 3.832, de 08 de dezembro de 2020. (LOA 2021). Sua atividade financeira origina-se do recolhimento de repasses financeiros da Prefeitura Municipal, repasses da União e Estado, além de doações em geral.

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

Este demonstrativo contábil foi elaborado em conformidade com o modelo definido pela Lei Federal nº 4.320/64, Portaria Conjunta STN/SOF nº 06, de 18 de dezembro de 2018, Portaria Conjunta STN/SPREV nº 07, de 18 de dezembro de 2018 e Portaria STN nº 877, de 18 de dezembro de 2018 que estabeleceram o Manual de Contabilidade Aplicado ao Setor Público, 8ª edição. Os procedimentos de registro, mensuração e evidenciação obedecem no todo ou em parte no que couber às Normas Brasileiras de Contabilidade Aplicadas ao Setor Público publicadas pelo Conselho Federal de Contabilidade (CFC), em especial a NBC TSP 11 – Apresentação das Demonstrações Contábeis e NBC TSP 13 – Apresentação de Informação Orçamentária nas Demonstrações Contábeis. Por fim, este demonstrativo está em conformidade com o exigido para a Contabilidade Aplicada ao Setor Público e está seguindo as regras estabelecidas pelo Índice de Consistência e Convergência Contábil (ICC), do TCE-PE.

Nome do(a) Gestor(a) do Fundo:

Velúzia Rodrigues do Nascimento, cargo: Presidente. Período de Gestão: 01/01/2021 a 31/12/2021.

VELÚZIA RODRIGUES DO NASCIMENTO
GESTORA
378.342.664-20

VALÉRIA DO SOCORRO CELESTINO
CONTADORA
CRC Nº 016692/O-6

FUNDO MUNICIPAL DO DIREITO DA CRIANÇA E ADOLESCENT

ANEXO 14C - BALANÇO PATRIMONIAL

DEMONSTRATIVO DO SUPERÁVIT/DÉFICIT FINANCEIRO APURADO NO BALANÇO PATRIMONIAL

PERÍODO

3 of 12

Exercício de 2021

NOTA EXPLICATIVA

Nome, CRC e e-mail do(a) contador(a) responsável:

Valéria do Socorro Celestino, CRC nº 016692/o-6, e-mail: valeria@naap.com.br

b) RESUMO DAS POLÍTICAS CONTÁBEIS SIGNIFICATIVAS:

Bases de Mensuração utilizadas:

De acordo com o MCASP, p. 157, 8ª edição, o objetivo da mensuração é selecionar bases que reflitam de modo mais adequado o custo dos serviços, a capacidade operacional e a capacidade financeira da entidade de forma que seja útil para a prestação de contas e responsabilização (accountability) e tomada de decisão. No caso deste município, as bases de mensuração utilizadas nos elementos patrimoniais estão de acordo com o exposto na Parte II do MCASP, 8ª edição.

Novas normas e políticas contábeis alteradas:

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

Julgamentos pela aplicação das políticas contábeis:

A Lei nº 4.320/1964 confere viés orçamentário ao Balanço Patrimonial ao separar o ativo e o passivo em dois grupos, Financeiro e Permanente. Por conta desse fato, e com as alterações nos anexos, o Balanço Patrimonial passou a dar ênfase à visão patrimonial da entidade como um todo, como seu endividamento e liquidez, por exemplo; facilitando o entendimento da sociedade e órgãos de controle na hora da fiscalização.

Crítérios para Reconhecimento de Receita e Despesa Orçamentária:

Neste demonstrativo, o regime contábil utilizado foi o Regime Misto, sendo Regime de Caixa para a Receita e o de Competência para a Despesa.

c) BALANÇO PATRIMONIAL E SEUS ASPECTOS:

O Balanço Patrimonial evidencia a situação patrimonial do município no último dia do exercício contábil. Através de sua análise, é possível conhecer qualitativa e quantitativamente a composição dos bens e direitos (Ativos), das obrigações (Passivos), e dos capitais, reservas e resultados acumulados (Patrimônio Líquido) desta entidade pública.

O Balanço Patrimonial, de acordo com o Manual de Contabilidade Aplicado ao Setor Público, 8ª edição, é composto por:

- Quadro Principal;

VELÚZIA RODRIGUES DO NASCIMENTO
GESTORA
378.342.664-20

VALÉRIA DO SOCORRO CELESTINO
CONTADORA
CRC Nº 016692/O-6



Documento Assinado Digitalmente por: JOSELITO GOMES DA SILVA. VALERIA DO SOCORRO CELESTINO
Acesse em: <https://etce.tce.pe.gov.br/epp/validaDoc.seam> Código do documento: 116162dd-543c-4439-8479-ff1e8ed96a0c

FUNDO MUNICIPAL DO DIREITO DA CRIANÇA E ADOLESCENT

ANEXO 14C - BALANÇO PATRIMONIAL

DEMONSTRATIVO DO SUPERÁVIT/DÉFICIT FINANCEIRO APURADO NO BALANÇO PATRIMONIAL

PERÍODO

4 of 12

NOTA EXPLICATIVA

- Quadro dos Ativos e Passivos Financeiros e Permanentes;
- Quadro das Contas de Compensação (controle); e
- Quadro do Superávit/Déficit Financeiro.

Quadro Principal

O quadro Principal foi elaborado utilizando-se da classe 1 (Ativo) e a classe 2 (Passivo e Patrimônio Líquido) do PCASP. Os ativos e passivos são apresentados em níveis sintéticos (3º nível ou 4º nível). As contas do ativo estão dispostas em ordem decrescente de grau de conversibilidade. As contas do passivo, em ordem decrescente de grau de exigibilidade. Neste quadro, estão contidas informações referentes ao:

- Ativo Circulante da entidade (ativos disponíveis para realização imediata ou com expectativa de realização até doze meses da data das demonstrações contábeis): Caixa e Equivalentes de Caixa; Créditos a Curto Prazo; Investimentos e Aplicações Temporárias a Curto Prazo; Estoques e Variações Patrimoniais Diminutivas Pagas Antecipadamente.
- Ativo Não Circulante (ativos que têm expectativa de realização após doze meses da data das demonstrações contábeis): Ativo Realizável a Longo Prazo; Investimentos; Imobilizado; Intangível e Eventual Saldo a Amortizar do Ativo Diferido.
- Passivo Circulante (passivos exigíveis até doze meses da data das demonstrações contábeis): Obrigações Trabalhistas, Previdenciárias e Assistenciais a Pagar; Empréstimos e Financiamentos; Fornecedores e Contas a Pagar; Obrigações Fiscais; Obrigações de Repartições a Outros Entes; Provisões e Demais Obrigações, todas elas, a Curto Prazo.
- Passivo Não Circulante (passivos exigíveis após doze meses da data das demonstrações contábeis): Obrigações Trabalhistas, Previdenciárias e Assistenciais a Pagar; Empréstimos e Financiamentos; Fornecedores e Contas a Pagar; Obrigações Fiscais; Provisões e Demais Obrigações, todas elas, a Longo Prazo.
- Patrimônio Líquido (valor residual dos ativos depois de deduzidos de todos os passivos): Patrimônio Social e Capital Social; Adiantamento Para Futuro Aumento de Capital; Reservas de Capital; Ajustes de Avaliação Patrimonial; Reservas de Lucros; Demais Reservas; Resultados Acumulados e Ações/Cotas em Tesouraria.

Quadros dos Ativos e Passivos Financeiros e Permanentes:

Este quadro foi elaborado utilizando-se da classe 1 (Ativo) e a classe 2 (Passivo e Patrimônio Líquido) do PCASP. Estão inclusas, também, as contas que representam passivo financeiros, mas que não apresentam passivos patrimoniais associados, como as contas da classe 6 "Créditos Empenhados a Liquidar" e "Restos a Pagar Não Processados a Liquidar". Neste quadro, são demonstradas informações referentes ao:

- Ativo Financeiro da entidade: Créditos e valores realizáveis independentemente de autorização orçamentária e os respectivos valores.
- Ativo Permanente: Bens, créditos e valores, cuja mobilização ou alienação dependa de autorização legislativa.
- Passivo Financeiro: Dívidas fundadas e outros compromissos exigíveis cujo pagamento independa de autorização orçamentária.
- Passivo Permanente: Dívidas fundadas e outras que dependam de autorização legislativa para amortização ou resgate.

Quadro das Contas de Compensação:

VELÚZIA RODRIGUES DO NASCIMENTO
GESTORA
378.342.664-20

VALÉRIA DO SOCORRO CELESTINO
CONTADORA
CRC Nº 016692/O-6



FUNDO MUNICIPAL DO DIREITO DA CRIANÇA E ADOLESCENT

ANEXO 14C - BALANÇO PATRIMONIAL

DEMONSTRATIVO DO SUPERÁVIT/DÉFICIT FINANCEIRO APURADO NO BALANÇO PATRIMONIAL

PERÍODO

5 of 12

Exercício de 2021

NOTA EXPLICATIVA

Neste quadro, estão representadas as contas representativas dos atos potenciais (atos a executar que podem afetar o patrimônio, imediata ou indiretamente) ativos ou passivos. Os atos potenciais ativos a executar podem afetar o patrimônio positivamente, já os atos potenciais passivos, negativamente. O quadro foi elaborado utilizando a classe 8 (Controles Credores) do PCASP.

Quadro do Superávit/Déficit Financeiro:

Este quadro foi elaborado utilizando-se o saldo da conta 8.2.1.1.1.00.00 – Disponibilidade por Destinação de Recurso (DDR), segregado por fonte/destinação de recursos. Ele apura o resultado (superávit/déficit) em conformidade com o §2º do art. 43 da Lei 4.320/1964.

d) INFORMAÇÕES DE SUPORTE E DETALHAMENTO DE ITENS APRESENTADOS NAS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS:

d.1) A seguir, serão demonstradas, de forma sistemática, as referências cruzadas com o título “Nota” e com seu respectivo número, baseadas nas informações do demonstrativo contábil, possibilitando uma melhor interpretação dos usuários.

Nota 1 – Ativo Circulante:

Os bens e direitos a curto prazo evidenciados neste demonstrativo em 2021 totalizaram: R\$ 142.775,03. Subdivididos em:

▪ Caixa e Equivalentes de Caixa

As disponibilidades financeiras do município totalizaram R\$ 142.775,03, provenientes de Caixa e Equivalentes de Caixa.

DISPONIBILIDADE DE CAIXA DETALHADA		
Entidade	Recursos Próprios	Recursos Vinculados
Fundo Municipal da Criança e do Adolescente	R\$ 142.775,03	R\$ 0,00
Total:	R\$ 142.775,03	R\$ 0,00

▪ Créditos a Curto Prazo:

Não houve registros.

▪ Investimentos e Aplicações Temporárias a Curto Prazo:

Não houve registros.

VELÚZIA RODRIGUES DO NASCIMENTO
GESTORA
378.342.664-20

VALÉRIA DO SOCORRO CELESTINO
CONTADORA
CRC Nº 016692/O-6



Documento Assinado Digitalmente por: JOSELITO GOMES DA SILVA, VALERIA DO SOCORRO CELESTINO
Acesse em: <https://etce.tce.pe.gov.br/epp/validaDoc.seam> Código do documento: 116162dd-543c-4439-8479-f1e8ed96a0c

FUNDO MUNICIPAL DO DIREITO DA CRIANÇA E ADOLESCENT

ANEXO 14C - BALANÇO PATRIMONIAL

DEMONSTRATIVO DO SUPERÁVIT/DÉFICIT FINANCEIRO APURADO NO BALANÇO PATRIMONIAL

PERÍODO

6 of 12

NOTA EXPLICATIVA

▪ **Estoques:**

Não houve registros.

▪ **Ativo Não Circulante Mantido para Venda:**

Não houve registros.

▪ **VPD Pagas Antecipadamente:**

Não houve registros.

Nota 2 – Ativo Não Circulante:

Os ativos de longo prazo do município totalizaram: R\$ 93.783,79, subdivididos em:

▪ **Ativo Realizável a Longo Prazo:**

Não houve registros.

▪ **Investimentos:**

Não houve registros.

▪ **Imobilizado:**

O valor do imobilizado ao final de 2021 foi de: R\$ 93.783,79, proveniente de bens móveis. Não houve registros de depreciação acumulada.

▪ **Intangível:**

O setor de Patrimônio do município não repassou, até o fechamento de balanço, dados relativos a bens intangível, nem informações relativas a amortização acumulada.

Nota 3 – Passivo Circulante:

As dívidas e obrigações a curto prazo totalizaram: R\$ 76.311,17. O PC subdividiu-se em:

▪ **Obrigações Trabalhistas, Previdenciárias e Assistenciais a Pagar a Curto Prazo:**

Essas despesas a pagar totalizaram: R\$ 8.536,25.

▪ **Empréstimos e Financiamentos a Curto Prazo:**

VELÚZIA RODRIGUES DO NASCIMENTO
GESTORA
378.342.664-20

VALÉRIA DO SOCORRO CELESTINO
CONTADORA
CRC Nº 016692/O-6



Documento Assinado Digitalmente por: JOSELITO GOMES DA SILVA, VALERIA DO SOCORRO CELESTINO
Acesse em: <https://etce.tce.pe.gov.br/epp/validaDoc.seam> Código do documento: 116162dd-543c-4439-8479-ft1e8ed96a0c

FUNDO MUNICIPAL DO DIREITO DA CRIANÇA E ADOLESCENT

ANEXO 14C - BALANÇO PATRIMONIAL

DEMONSTRATIVO DO SUPERÁVIT/DÉFICIT FINANCEIRO APURADO NO BALANÇO PATRIMONIAL

PERÍODO

Exercício de 2021

7 of 12



Documento Assinado Digitalmente por: JOSELITO GOMES DA SILVA, VALERIA DO SOCORRO CELESTINO
Acesse em: <https://etce.tce.pe.gov.br/epp/validaDoc.seam> Código do documento: 116162dd-543c-4439-8479-f1e8ed96a0c

NOTA EXPLICATIVA

Não houve registros.

▪ **Fornecedores e Contas a Pagar a Curto Prazo:**

Essas despesas a pagar totalizaram: R\$ 4.975,47.

▪ **Obrigações Fiscais a Curto Prazo:**

Não houve registros.

▪ **Provisões a Curto Prazo:**

Não houve registros.

▪ **Demais Obrigações a Curto Prazo:**

Essas demais obrigações a curto prazo totalizaram: R\$ 62.799,45.

Nota 4 – Passivo Não Circulante:

As obrigações a longo prazo totalizaram: R\$ 0,00, subdivididas em:

▪ **Obrigações Trabalhistas, Previdenciárias e Assistenciais a Pagar a Longo Prazo:**

Não houve registros para esta entidade.

Obrigações Trabalhistas, Previdenciárias e Assistenciais a Longo Prazo	R\$
-	-
-	-

▪ **Empréstimos e Financiamentos a Longo Prazo:**

Não houve registros para esta entidade.

Empréstimos e Financiamentos a Longo Prazo	R\$
-	-
-	-

VELÚZIA RODRIGUES DO NASCIMENTO
GESTORA
378.342.664-20

VALÉRIA DO SOCORRO CELESTINO
CONTADORA
CRC Nº 016692/O-6

FUNDO MUNICIPAL DO DIREITO DA CRIANÇA E ADOLESCENT

ANEXO 14C - BALANÇO PATRIMONIAL

DEMONSTRATIVO DO SUPERÁVIT/DÉFICIT FINANCEIRO APURADO NO BALANÇO PATRIMONIAL

PERÍODO

8 of 12

NOTA EXPLICATIVA

▪ **Fornecedores e Contas a Pagar a Longo Prazo:**

Não houve registros.

▪ **Obrigações Fiscais a Longo Prazo:**

Não houve registros.

▪ **Provisões a Longo Prazo:**

Não houve registros.

▪ **Demais Obrigações a Longo Prazo:**

Não houve registros.

▪ **Resultado Diferido:**

Não houve registros.

Nota 5 – Patrimônio Líquido:

O saldo patrimonial do município aumentou consideravelmente em 2021, passando de R\$ 5.830,06 em 2020 para R\$ 160.247,65.

Nota 6 – Saldo Patrimonial:

Esse resultado se dá pela diferença entre os Ativos Financeiro e Permanente e Passivos Financeiro e Permanente, acrescido dos Restos a Pagar Não Processados. Com isso, o saldo patrimonial foi de R\$ 160.247,65.

Nota 7 – Quadro das Contas de Compensação:

Das obrigações contratuais pertinentes a esta entidade, faltam ser regularizados R\$ 0,00.

▪ **Saldos dos Atos Potenciais Ativos:**

Não houve registros.

▪ **Saldos dos Atos Potenciais Passivos:**

Não houve registros.

VELÚZIA RODRIGUES DO NASCIMENTO
GESTORA
378.342.664-20

VALÉRIA DO SOCORRO CELESTINO
CONTADORA
CRC Nº 016692/O-6



Documento Assinado Digitalmente por: JOSELITO GOMES DA SILVA, VALERIA DO SOCORRO CELESTINO
Acesse em: <https://etce.tce.pe.gov.br/epp/validaDoc.seam> Código do documento: 116162dd-543c-4439-8479-ff1e8ed96a0c

FUNDO MUNICIPAL DO DIREITO DA CRIANÇA E ADOLESCENT

ANEXO 14C - BALANÇO PATRIMONIAL

DEMONSTRATIVO DO SUPERÁVIT/DÉFICIT FINANCEIRO APURADO NO BALANÇO PATRIMONIAL

PERÍODO

9 of 12

Exercício de 2021

NOTA EXPLICATIVA

Nota 8 – Quadro do Superávit/Déficit Financeiro:

Houve um superávit de R\$ 66.463,86, que se dá pela suficiência de recursos para cumprir com todas as obrigações inerentes ao ente federativo.

Obs: As destinações de recursos que se encontram negativas no demonstrativo simbolizam que os valores empenhados foram superiores aos recursos arrecadados. Isso pode se dar, por exemplo, por atraso nos repasses do Governo Federal e/ou Estadual; atendimento a situações extraordinárias de emergência/calamidade pública; não acompanhamento da programação orçamentária e financeira, etc.

e) OUTRAS INFORMAÇÕES RELEVANTES:

1. Passivos contingentes e compromissos contratuais não reconhecidos:

Não há o que registrar quanto a este demonstrativo.

2. Divulgações não financeiras:

Não há o que registrar quanto a este demonstrativo.

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

Não há dados que possam afetar a compreensão do usuário.

f) INFORMAÇÕES ADICIONAIS SOLICITADAS NOS ANEXOS XIX E XXII DA RESOLUÇÃO TC N° 153, DE 15 DE DEZEMBRO DE 2021:

1. Ajustes decorrentes de omissões e erros de anos anteriores ou de mudanças de critérios contábeis:

Não há o que registrar quanto a este demonstrativo.

2. Ativos Imobilizados obtidos a Título Gratuitos:

Não há o que registrar quanto a este demonstrativo.

3. Valor atribuído em Transferências de Ativos:

Não há o que registrar quanto a este demonstrativo.

VELÚZIA RODRIGUES DO NASCIMENTO
GESTORA
378.342.664-20

VALÉRIA DO SOCORRO CELESTINO
CONTADORA
CRC N° 016692/O-6



Documento Assinado Digitalmente por: JOSEILTO GOMES DA SILVA, VALERIA DO SOCORRO CELESTINO
Acesse em: <https://etce.tce-pe.gov.br/epp/validaDoc.seam> Código do documento: 116162dd-543c-4439-8479-ff1e8ed96a0c

FUNDO MUNICIPAL DO DIREITO DA CRIANÇA E ADOLESCENT

ANEXO 14C - BALANÇO PATRIMONIAL

DEMONSTRATIVO DO SUPERÁVIT/DÉFICIT FINANCEIRO APURADO NO BALANÇO PATRIMONIAL

PERÍODO

10 of 12

NOTA EXPLICATIVA

4. Ativos Intangíveis obtidos a Título Gratuito:

Não há o que registrar quanto a este demonstrativo.

5. Componentes Patrimoniais avaliados por critérios distintos (NBC T SP 16.7):

Não foram utilizados critérios distintos para os componentes patrimoniais.

6. Detalhamento dos montantes expostos das demonstrações para ajustes, depreciações, amortizações e exaustões (critérios adotados, eventos e circunstâncias que levaram ao reconhecimento de possíveis reconhecimentos de inservibilidade de bens):

Os bens do município foram registrados conforme solicita a legislação vigente. Até o fechamento deste balanço, o setor de patrimônio não disponibilizou informações relativas a ajustes, depreciação, amortização e exaustão. Não houve reconhecimento de bens por inservibilidade.

7. Relação entre as Provisões e Passivos Contingentes que surgiram de um mesmo conjunto de circunstâncias:

Não há o que registrar quanto a este demonstrativo.

8. Perdas da Dívida Ativa (metodologia utilizada e memória de cálculo):

Não há registros fornecidos pelo setor responsável por este cálculo.

9. Provisões no período:

Não houve registros.

10. Informações de Passivos Contingentes – NBC T SP 03 – Item 100:

Não foram realizados registros de passivos contingentes que acarretem estimativa de seus efeitos financeiros, indicação de incerteza em relação ao valor ou à periodicidade de saída, bem como da possibilidade de algum reembolso.

11. Informações Relacionadas a Estoques:

O município, até o fechamento deste balanço, não informou qualquer informação a respeito de estoques, ficando o tratamento contábil mensal dado mensalmente ao material de consumo (natureza 3.3.90.30) o registro diretamente na Variação Patrimonial Diminutiva. Não houve reversão da redução de estoque.

VELÚZIA RODRIGUES DO NASCIMENTO

GESTORA

378.342.664-20

VALÉRIA DO SOCORRO CELESTINO

CONTADORA

CRC Nº 016692/O-6



FUNDO MUNICIPAL DO DIREITO DA CRIANÇA E ADOLESCENT

ANEXO 14C - BALANÇO PATRIMONIAL

DEMONSTRATIVO DO SUPERÁVIT/DÉFICIT FINANCEIRO APURADO NO BALANÇO PATRIMONIAL

PERÍODO

11 of 12

Exercício de 2021



Documento Assinado Digitalmente por: JOSELITO GOMES DA SILVA, VALERIA DO SOCORRO CELESTINO
Acesse em: <https://etce.tce.pe.gov.br/epp/validaDoc.seam> Código do documento: 116162dd-543c-4439-8479-f1e8ed96a0c

NOTA EXPLICATIVA

12. Informações Adicionais (NBC T SP – 01 – Item 106):

Não houve informações relativas a passivos reconhecidos sujeitos a transferência de ativos, ou empréstimos subsidiados, bem como não houve ativos reconhecidos sujeitos a restrições ou recebimentos antecipados em relação às transações sem contraprestação. Não houve registro de passivos perdoados.

13. Natureza e Principais classes de heranças, presentes e doações (principais classes de bens em espécie recebidos):

Houve doações financeiras, sendo esse montante recebido das seguintes entidades:

- R\$ 489.031,36 da Webmotors S.A., Aymore Crédito, Banco do Nordeste, BB Gestão Recursos e Santander, recebidos na conta 11.359-X;
- R\$ 31.605,22 doações de pessoas físicas, recebidos na conta 11.359-X e 36.396-0;

14. Probabilidade de Benefícios Econômicos ou Potencial de Serviços (NBC T SP 03 – Item 105):

Não há registros para este município.

15. Impairment (Eventos que levaram ao reconhecimento ou reversão da perda por desvalorização; Valor da perda por desvalorização reconhecida ou revertida; Qual valor recuperável; Natureza do Ativo):

Não há o que registrar quanto a este demonstrativo.

16. Saldos de Caixa e Equivalentes de Caixa mantidos, que não estão disponíveis para uso imediato:

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

17. Informações relevantes sobre Transações de Investimento e Financiamento que não envolvem o uso de caixa:

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

18. Ajustes relacionados às retenções:

Não há o que registrar quanto a este demonstrativo.

VELÚZIA RODRIGUES DO NASCIMENTO
GESTORA
378.342.664-20

VALÉRIA DO SOCORRO CELESTINO
CONTADORA
CRC Nº 016692/O-6

FUNDO MUNICIPAL DO DIREITO DA CRIANÇA E ADOLESCENT

ANEXO 14C - BALANÇO PATRIMONIAL

DEMONSTRATIVO DO SUPERÁVIT/DÉFICIT FINANCEIRO APURADO NO BALANÇO PATRIMONIAL

PERÍODO

12 of 12

Exercício de 2021

NOTA EXPLICATIVA

19. Adequação ao PIPCP:

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

Gravatá, 23 de março de 2022.

VELÚZIA RODRIGUES DO NASCIMENTO
GESTORA
378.342.664-20

VALÉRIA DO SOCORRO CELESTINO
CONTADORA
CRC Nº 016692/O-6



Documento Assinado Digitalmente por: JOSELITO GOMES DA SILVA. VALERIA DO SOCORRO CELESTINO
Acesse em: <https://etce.tce.pe.gov.br/epp/validaDoc.seam> Código do documento: 116162dd-543c-4439-8479-f1e8ed96a0c