



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



Orçamento Programa - Exercício de 2022

Pág.: 2

A) QUADRO PRINCIPAL

ISOLADO: 3 - FUNDO MUNICIPAL DE SAÚDE DE AMARAJI

ATIVO				PASSIVO			
ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior	ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
				<b>PATRIMÔNIO LÍQUIDO</b>		<b>64.455,00</b>	<b>1.209.728,19</b>
				<b>PATRIMÔNIO SOCIAL E CAPITAL SOCIAL</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
				<b>RESULTADOS ACUMULADOS</b>		<b>64.455,00</b>	<b>1.209.728,19</b>
				<b>SUPERÁVITS OU DÉFICITS ACUMULADOS</b>		<b>64.455,00</b>	<b>1.209.728,19</b>
				SUPERÁVITS OU DÉFICITS DO EXERCÍCIO	P	-1.145.273,19	-251.876,99
				SUPERÁVITS OU DÉFICITS DE EXERCÍCIOS ANTERIORES	P	1.209.728,19	1.461.605,18
				<b>TOTAL PATRIMÔNIO LÍQUIDO</b>		<b>64.455,00</b>	<b>1.209.728,19</b>
				<b>TOTAL</b>		<b>4.275.635,92</b>	<b>4.715.737,19</b>

Documento Assinado Digitalmente por: ALINE DE ANDRADE GOUVEIA, JULIERME BARBOSA XAVIER  
 Acesso em: https://etec.tce.pb.gov.br/emp/vind/Doc/seam/Código do documento: 3e836a00-5918-4bae-932c-c856c11883d1

**FUNDO MUNICIPAL DE SAÚDE DE AMARAJI**  
**BALANÇO PATRIMONIAL**  
 DEZEMBRO(31/12/2022)

Orçamento Programa - Exercício de 2022



Pág.: 3

**B) QUADRO DOS ATIVOS E PASSIVOS FINANCEIROS E PERMANENTES**

ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior	ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
ATIVO FINANCEIRO		624.398,51	1.304.894,29	PASSIVO FINANCEIRO (4.211.180,92)+RP não Proc.(136.236,38)		4.347.417,30	3.603.069,91
ATIVO PERMANENTE		3.651.237,41	3.410.842,90	PASSIVO PERMANENTE		0,00	0,00
				SALDO PATRIMONIAL		-71.781,38	1.112.667,28

Documento Assinado Digitalmente por: ALINE DE ANDRADE GOUVEIA, JULIERME BARBOSA XAVIER  
 Acesse em: <https://etce.ice.pe.gov.br/epp/validaDoc.seam> Código do documento: 3e836a00-5918-4bae-932c-c856c11883d1

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

Orçamento Programa - Exercício de 2022



Pág.: 4

**C) QUADRO DAS CONTAS DE COMPENSAÇÃO (CONTROLE)**

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

Documento Assinado Digitalmente por: ALINE DE ANDRADE GOUVEIA, JULIERME BARBOSA XAVIER  
 Acesse em: <https://etec.tce-pe.gov.br/gpp/vpl/validaDoc.seam> Código do documento: 3e836a00-5918-4bae-932c-c856c11883d1



**FUNDO MUNICIPAL DE SAÚDE DE AMARAJI**  
**ANEXO 14A - BALANÇO PATRIMONIAL**  
**DEMONSTRATIVO DAS CONTAS ANALÍTICAS DO ATIVO E PASSIVO FINANCEIRO**

Orçamento Programa - Exercício de 2022

DEZEMBRO(31/12/2022)

Pág.:

ISOLADO: 3 - FUNDO MUNICIPAL DE SAÚDE DE AMARAJI

ATIVO				PASSIVO			
ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior	ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
<b>ATIVO CIRCULANTE</b>		<b>624.398,51</b>	<b>1.304.894,29</b>	<b>PASSIVO CIRCULANTE</b>		<b>4.211.180,92</b>	<b>3.506.009,00</b>
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA		590.010,93	1.279.259,56	<b>OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS, PREVIDENCIÁRIAS E ASSISTENCIAIS</b>		<b>520.704,96</b>	<b>495.179,24</b>
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA EM MOEDA NACIONAL		590.010,93	1.279.259,56	<b>PESSOAL A PAGAR</b>		<b>124.305,36</b>	<b>124.630,31</b>
CONTA ÚNICA		589.990,03	1.279.238,66	PESSOAL A PAGAR		124.305,36	124.630,31
BANCOS CONTA MOVIMENTO - DEMAIS CONTAS		20,90	20,90	<b>ENCARGOS SOCIAIS A PAGAR</b>		<b>396.399,60</b>	<b>370.548,99</b>
<b>DEMAIS CRÉDITOS E VALORES A CURTO PRAZO</b>		<b>34.387,58</b>	<b>25.634,73</b>	CONTRIBUIÇÕES AO RGPS A PAGAR		3.380,80	3.380,80
OUTROS CRÉDITOS A RECEBER E VALORES A CURTO PRAZO		34.387,58	25.634,73	CONTRIBUIÇÃO A REGIME PRÓPRIO DE PREVIDÊNCIA (RPPS)		1.414,00	1.414,00
CRÉDITOS A RECEBER POR REEMBOLSO DE SALÁRIO FAMÍLIA PAGO		34.387,58	25.634,73	CONTRIBUIÇÕES AO RGPS A PAGAR		390.795,09	364.944,42
<b>TOTAL</b>		<b>624.398,51</b>	<b>1.304.894,29</b>	OUTROS ENCARGOS SOCIAIS		809,71	809,71
				<b>FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR A CURTO PRAZO</b>		<b>696.598,98</b>	<b>523.973,53</b>
				<b>FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR NACIONAIS A CURTO PRAZO</b>		<b>696.598,98</b>	<b>523.973,53</b>
				FORNECEDORES NACIONAIS		690.978,98	518.393,53
				CONTAS A PAGAR CREDORES NACIONAIS		5.620,00	5.580,00
				<b>DEMAIS OBRIGAÇÕES A CURTO PRAZO</b>		<b>2.993.876,98</b>	<b>2.486.856,23</b>
				<b>VALORES RESTITUIVEIS</b>		<b>2.993.876,98</b>	<b>2.486.856,23</b>
				CONSIGNAÇÕES		2.993.876,98	2.486.856,23
				<b>EXECUÇÃO DE RESTOS A PAGAR</b>		<b>136.236,38</b>	<b>97.060,91</b>
				<b>EXECUÇÃO DE RP NÃO PROCESSADOS</b>		<b>136.236,38</b>	<b>97.060,91</b>
				<b>RP NÃO PROCESSADOS A LIQUIDAR</b>		<b>1.984,70</b>	<b>0,00</b>
				RP NÃO PROCESSADOS A LIQUIDAR		1.984,70	0,00
				<b>RP NÃO PROCESSADOS - INSCRIÇÃO NO EXERCÍCIO</b>		<b>134.251,68</b>	<b>97.060,91</b>
				RP NÃO PROCESSADOS A LIQUIDAR- INSCRIÇÃO NO EXERCÍCIO		134.251,68	97.060,91
				<b>TOTAL</b>		<b>4.347.417,30</b>	<b>3.603.069,91</b>

Documento Assinado Digitalmente por: ALINE DE ANDRADE GOUVEIA, JULIERME BARBOSA XAVIER  
 Acesse em: <https://portaltransparencia.gov.br/ppp/validarDocumento.aspx?CodigoDocumento=36836400-5918-4bae-932c-c856c11883d1>



# FUNDO MUNICIPAL DE SAÚDE DE AMARAJI

## ANEXO 14B - BALANÇO PATRIMONIAL

### DEMONSTRATIVO DAS CONTAS ANALITICAS DO ATIVO E PASSIVO PERMANENTE

Orçamento Programa - Exercício de 2022

DEZEMBRO(31/12/2022)

ISOLADO: 3 - FUNDO MUNICIPAL DE SAÚDE DE AMARAJI

Pág.:

ATIVO				PASSIVO			
ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior	ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
<b>ATIVO NÃO CIRCULANTE</b>		<b>3.651.237,41</b>	<b>3.410.842,90</b>				
<b>IMOBILIZADO</b>		<b>3.651.237,41</b>	<b>3.410.842,90</b>				
<b>BENS MÓVEIS</b>		<b>3.480.122,38</b>	<b>3.203.434,41</b>				
BENS DE INFORMÁTICA		60.152,99	60.152,99				
MÓVEIS E UTENSÍLIOS		2.017.564,31	2.017.564,31				
VEÍCULOS		780.154,00	780.154,00				
DEMAIS BENS MÓVEIS		562.080,27	285.392,30				
MÁQUINAS, APARELHOS, EQUIPAMENTOS E FERRAMENTAS		60.170,81	60.170,81				
<b>BENS IMÓVEIS</b>		<b>862.467,67</b>	<b>862.467,67</b>				
DEMAIS BENS IMÓVEIS		862.467,67	862.467,67				
(-) DEPRECIÇÃO, EXAUSTÃO E AMORTIZAÇÃO ACUMULADAS		-691.352,64	-655.059,18				
(-) AMORTIZAÇÃO ACUMULADA - BENS IMÓVEIS		-94.871,43	-86.246,76				
(-) DEPRECIÇÃO ACUMULADA - BENS MÓVEIS		-596.481,21	-568.812,42				
<b>TOTAL</b>		<b>3.651.237,41</b>	<b>3.410.842,90</b>				

# FUNDO MUNICIPAL DE SAÚDE DE AMARAJI

## ANEXO 14 - BALANÇO PATRIMONIAL

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

DEZEMBRO(31/12/2022)

ISOLADO: 3 - FUNDO MUNICIPAL DE SAÚDE DE AMARAJI

Orçamento Programa - Exercício de 2022

Pág.: 1

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

DESTINAÇÃO DE RECURSOS (Contas 82111XXXX)		Nota	SUPERÁVIT/DÉFICIT FINANCEIRO	
			ATUAL	EXERC. ANTERIOR
300	SAÚDE		-324.963,60	-324.963,60
310	SAÚDE-GERAL		360.031,08	360.031,08
00	<b>RECURSOS ORDINARIOS (ORDINÁRIO)</b>		-684.994,68	-684.994,68
001	Ordinario		-2.619.220,51	-1.986.808,73
300	SAÚDE		564.643,29	609.497,55
310	SAÚDE-GERAL		-414.048,87	-347.201,09
01	<b>TRANSFERENCIAS DO IMPOSTO SOBRE A RENDA E SOBRE PRODUTOS INDUSTRIALIZADOS (ORDINÁRIO)</b>		-2.769.814,93	-2.249.105,19
310	SAÚDE-GERAL		-3.380,80	-3.380,80
07	<b>RECURSO TRANSFERIDO DO SUS (VINCULADO)</b>		-3.380,80	-3.380,80
300	SAÚDE		-4.330.464,38	-2.039.774,09
310	SAÚDE-GERAL		-4.347.609,24	-2.041.783,11
65	<b>ALIENACAO DE OBRIGACOES DO FUNDO .NACIONAL DE DESENVOLVIMENTO (ORDINÁRIO)</b>		17.144,86	2.009,02
000	SEM CÓDIGO DE APLICAÇÃO		4.280,90	4.280,90
81	<b>RECURSOS DE CONVENIOS (ORDINÁRIO)</b>		4.280,90	4.280,90
300	SAÚDE		3.550.729,60	2.052.470,70
310	SAÚDE-GERAL		161.140,16	205.579,43
			3.389.589,44	1.846.891,27
<b>TOTAL</b>			<b>-3.723.018,79</b>	<b>-2.298.175,62</b>





PREFEITURA MUNICIPAL  
**AMARAJI**  
*O futuro em nossas mãos*



Documento Assinado Digitalmente por: ALINE DE ANDRADE GOUVEIA, JULIERME BARBOSA XAVIER  
Acesse em: <https://stc.tce.pe.gov.br/epp/validaDoc.seam> Código do documento: 3e836a00-5918-4bae-932c-c856c11883d1

## FUNDO MUNICIPAL DE SAÚDE

### INFORMAÇÕES GERAIS:

Fundo Municipal de Saúde CNPJ: 11.607.836/0001-75  
**Rua Francisco Teixeira, nº 01 – Centro – Amaraji – CEP 55.515-000**

O Fundo Municipal de Saúde concebido quanto à natureza jurídica perante a Receita Federal do Brasil através do código 133-3 “Fundo Público da Administração Direta Municipal” possui como atividade principal “Regulação das atividades de saúde, educação, serviços culturais e outros serviços sociais”. Durante o exercício de 2022 a execução orçamentária foi feita baseada na Lei Municipal nº 08/2021 de 10 de dezembro de 2021 (LOA 2022). Sua fonte financeira deriva do recebimento de Transferências Constitucionais e Aportes do Tesouro Municipal.

### Dados do Gestor:

Nome: Ronaldo dos Santos Nascimento – **Período 01/01/2022 a 31/12/2022.**

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

Nome: **Julierme Barbosa Xavier**. CRC-PE nº 17.454. E-mail: [julierme@gmail.com](mailto:julierme@gmail.com) (Contratado para reprocessamento DCASP) e Responsabilidade Técnica da Execução Orçamentária, Financeira e Patrimonial no Exercício de 2022.

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

Este demonstrativo contábil foi elaborado em conformidade com o modelo definido pela Lei Federal 4.320/64, portaria conjunta STN/SOF Nº 02 de 22 de dezembro de 2016 e Manual de Contabilidade Aplicada ao Setor Público, 9ª edição. Os procedimentos de registro, mensuração e evidenciação obedecem no todo ou em parte no que couber as Normas Brasileiras de Contabilidade Aplicadas ao Setor Público, publicadas pelo Conselho Federal de Contabilidade (CFC), em especial a NBC T SP 16.5,6,7,10 e com estágio de convergência ao Plano de Implantação dos Procedimentos Contábeis Patrimoniais PIPCP e Lei nº101/2000 Lei de Responsabilidade Fiscal.

### Resumo das políticas contábeis significativas:

O Balanço Patrimonial apresenta quadro principal dos ativos, incluindo na coluna do Ativo: Ativo Circulante (caixa e equivalente de caixa, créditos de curto prazo, investimentos e aplicações temporárias em curto prazo, estoques, variações diminutivas para antecipadamente) e Ativo Não Circulante (realizável em longo prazo: créditos em longo prazo, investimentos temporários em longo prazo, estoques, variações diminutivas pagas antecipadamente; Investimentos, imobilizado e Intangível) No passivo este balanço apresenta quadro principal incluindo na coluna do passivo: Passivo Circulante (obrigações trabalhistas, previdenciárias e assistências



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

#### **Bases de mensuração utilizadas:**

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

#### **Novas normas e políticas contábeis alteradas:**

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

#### **Julgamentos pela aplicação das políticas contábeis:**

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

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

##### **1.1 Ativo Circulante**

Os valores lançados no Exercício de 2022, registra a importância de R\$624.398,51 (Seiscentos e vinte e quatro mil, trezentos e noventa e oito reais e cinquenta e um centavos), composto de Caixa e Equivalente de Caixa, Demais Créditos e Valores a Curto Prazo, Outros Créditos a Receber e Valores a Curto Prazo.

##### **1.1.1 Caixa e equivalente de caixa**

O saldo das disponibilidades financeiras deixadas em 31/12/2022 somam R\$ 590.010,93 (Quinhentos e noventa mil, dez reais e noventa e três centavos).

##### **1.1.2 Créditos Tributários a Receber**

Não foram registradas informações na Execução Orçamentária do Exercício de 2022.



### 1.1.3 Demais créditos e valores a curto prazo

Foram registrados R\$ 34.387,58 (Trinta e quatro mil, trezentos e oitenta e sete reais e cinquenta e oito centavos).

#### 1.1.3 Estoques

Não foram registradas informações na Execução Orçamentária do Exercício de 2022.

### 1.2 Ativo Não Circulante

#### 1.2.1 Ativo Realizável a Longo Prazo

Não foram registradas informações na Execução Orçamentária do Exercício de 2022.

#### 1.2.2 Investimento

Foram registrados R\$ 0,00 (zero reais) Exercício de 2022.

#### 1.2.3 Imobilizado

Foram registrados a título de imobilizado o valor de R\$3.651.237,41 (Três Milhões, seiscentos e cinquenta e um, duzentos e trinta e sete reais e quarenta e um centavos).

Composto por:

DESCRIÇÃO	2022	2021
BENS MÓVEIS	3.480.122,38	3.203.434,41
DEPRECIACÃO/AMORTIZAÇÃO/EXAUSTÃO ACUMULADA(BENS MÓVEIS)	(596.481,21)	(568.812,42)
BENS IMÓVEIS	862.467,67	862.467,67
DEPRECIACÃO/AMORTIZAÇÃO/EXAUSTÃO ACUMULADA(BENS IMÓVEIS)	(94.871,43)	(86.246,76)
<b>TOTAL</b>	<b>3.651.237,41</b>	<b>3.410.842,90</b>

#### 1.2.4 Depreciação

Foram registrados o valor de R\$-691.352,64 (Seiscentos e noventa e um mil, trezentos e cinquenta e dois reais e sessenta e quatro centavos) a título de Depreciação.

Contabilizados por método linear a Depreciação Acumulada na proporção de 10% a.a, representando um valor de R\$-596.481,21 (Quinhentos e noventa e seis mil, quatrocentos e oitenta e um reais e vinte e um centavos), como igualmente foram registrados a título de Amortização Acumulada o valor de R\$-94.871,43 (Noventa e quatro mil, oitocentos e setenta e um reais e quarenta e três centavos).

### 1.3 Passivo Circulante

O Passivo Circulante da entidade representou a importância de R\$4.211.180,92 (Quatro milhões, duzentos e onze mil, cento e oitenta reais e noventa e dois centavos).

#### 1.3.1 Obrigações Trabalhistas, Previdenciárias e Assistenciais a Pagar



Foram registrados em 2022 o valor de R\$520.704,96 (Quinhentos e vinte mil, setecentos e quatro reais e noventa e seis centavos) sendo composto por: Pessoal a Pagar o valor de R\$124.305,36 (Cento e vinte e quatro mil, trezentos e cinco reais e trinta e seis centavos). Contribuição a regime geral de previdência (RGPS) no valor de R\$394.175,89 (Trezentos e noventa e quatro mil, cento e setenta e cinco reais e oitenta e nove centavos) Contribuição a regime próprio de previdência (RPPS) no valor de R\$1.414,00 (Um Mil e quatrocentos e quatorze reais) e Outros encargos sociais R\$809,71 (Oitocentos e Nove Reais e Setenta e Um Centavos).

### **Empréstimos e Financiamentos de Curto Prazo**

Não há registro.

#### **1.3.2 Fornecedores e Contas a Pagar Nacionais A Curto Prazo:**

Foram registrados a importância de R\$696.598,98 (Seiscentos e noventa e seis mil, quinhentos e noventa e oito reais e noventa e oito centavos), relativo a fornecedores e contas a pagar.

#### **1.3.3 Demais Obrigações à Curto Prazo**

Foram registrados o valor de R\$2.993.876,98 (Dois milhões, novecentos e noventa e três mil, oitocentos e setenta e seis reais e noventa e oito centavos) registrados a título de consignados.

### **1.4 Passivo Não Circulante**

#### **1.4.1 Obrigações Trabalhistas, previdenciárias e Assistenciais:**

Não há registro.

#### **1.5 Patrimônio Líquido**

Foram registrados o valor de R\$64.455,00 (Sessenta e quatro mil, quatrocentos e cinquenta e cinco reais) a título Patrimônio Líquido.  
SUPERÁVIT/DÉFICIT ACUMILADO (SALDO PATRIMONIAL) do exercício de 2022, foi R\$ 64.455,00

#### **1.6 Outras Informações relevantes:**

##### **1.6.1 Passivos contingentes e compromissos contratuais reconhecidos.**

Não houve registros.

##### **1.6.2 Divulgações não financeiras:**

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

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



PREFEITURA MUNICIPAL

**AMARAJI**



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

**1.6.4 Ajustes decorrentes da omissão e erros de registros.**

Não houve ajustes decorrentes da omissão e erros de registros.

Documento Assinado Digitalmente por: ALINE DE ANDRADE GOUVEIA, JULIERME BARBOSA XAVIER  
Acesse em: <https://ctce.tce.pe.gov.br/epp/validaDoc.seam> Código do documento: 3e836a00-5918-4bae-932c-c856c11883d1



## FUNDO MUNICIPAL DE SAÚDE

### NOTAS EXPLICATIVAS BALANÇO PATRIMONIAL RESOLUÇÃO Nº 189/2022

NBC T SP 16.5	<b>Ajustes decorrentes de omissões e erros de anos anteriores ou de mudanças de critérios contábeis, se houver.</b> Não foram reconhecidas alterações de critérios contábeis significativos de omissões e erros relativa aos exercícios anteriores.
NBC T SP 16.10 e MCASP– 8ª Edição	<b>Ativos imobilizados obtidos a título gratuito, se houver (Descrever critério de avaliação ou impossibilidade de mensuração)</b> Não houve obtenção de ativos imobilizado a título gratuito. <b>Caso haja transferências de ativos, descrever se foi atribuído o valor contábil líquido constante nos registros da entidade de origem.</b> Não houve transferência de ativos.
NBC T SP 16.10	<b>Ativos intangíveis obtidos a título gratuito, se houver (descrever critério de mensuração ou impossibilidade de mensuração)</b> Não houve obtenção de ativos intangíveis a título gratuito.
NBC T SP 16.7	<b>Justificativa para a existência de componentes patrimoniais avaliados por critérios distintos.</b> Todos os componentes patrimoniais foram avaliados por critérios heterógenos e uniformes.
MCASP, 8ª Edição	<b>Deverão ser detalhadas as seguintes contas sintéticas não detalhadas no quadro principal:</b> a. <b>Créditos a Curto Prazo e a Longo Prazo</b> Não houve obtenção de Créditos a Curto Prazo e a Longo Prazo.  b. <b>Imobilizado</b>



Foram registrados a título de imobilizado o valor de R\$3.651.237,41 (Três Milhões, seiscentos e cinquenta e um mil, duzentos e trinta e sete reais e quarenta e um centavos).

Sendo:

DESCRIÇÃO	2022	2021
BENS MÓVEIS	3.480.122,38	3.203.434,41
DEPRECIÇÃO/AMORTIZAÇÃO/EXAUSTÃO ACUMULADA(BENS MÓVEIS)	(596.481,21)	(568.812,42)
BENS IMÓVEIS	862.467,67	862.467,67
DEPRECIÇÃO/AMORTIZAÇÃO/EXAUSTÃO ACUMULADA(BENS IMÓVEIS)	(94.871,43)	(86.267,66)
<b>TOTAL</b>	<b>3.651.237,41</b>	<b>3.410.842,90</b>

c. **Intangível**

Não há registro de bens intangíveis.

d. **Obrigações trabalhistas, previdenciárias e assistenciais a curto prazo e a longo prazo.**

Foram registrados em 2022 o valor de R\$520.704,96(Quinhentos e vinte mil, setecentos e quatro reais e noventa e seis centavos) sendo composto por: Pessoal a Pagar o valor de R\$124.305,36 (Cento e vinte e quatro mil, trezentos e cinco reais e trinta e seis centavos).Contribuição a regime geral de previdência (RGPS) no valor de R\$394.175,89 (Trezentos e noventa e quatro mil, cento e setenta e cinco reais e oitenta e nove centavos) Contribuição a regime próprio de previdência (RPPS) no valor de R\$1.414,00 (Um Mil e quatrocentos e quatorze reais) e Outros encargos sociais R\$809,71 (Oitocentos e Nove Reais e Setenta e Um Centavos).

e. **Provisões a curto prazo e a longo prazo**

Não há registro.

f. **Fornecedores e contas a pagar nacional a curto prazo.**

Foram registrados no valor de R\$ R\$696.598,98 (Seiscentos e noventa e seis mil, quinhentos e noventa e oito reais e noventa e oito centavos).



	<p>g. <b>Demais Obrigações a curto prazo.</b> Foram registradas consignações no valor de R\$2.993.876,98 (Dois milhões, novecentos e noventa e três mil, oitocentos e sessenta e seis reais e noventa e oito centavos).</p> <p>h. <b>Demais elementos patrimoniais, quando relevante.</b> Não há registros relevantes do ponto de evidenciação patrimonial.</p>
MCASP, 8ª Edição	<p><b>Descrever ajustes decorrentes de omissões e erros em anos anteriores ou de mudanças de critérios contábeis.</b></p> <p>Não foram projetados ajustes decorrentes de omissões e erros em anos anteriores.</p>
MCASP 8ª Edição	<p><b>Detalhamento dos montantes expostos nas demonstrações para ajustes, depreciações, amortizações e exaustões:</b></p> <p>a. <b>Critérios adotados, informando se foram utilizadas taxas diferentes em função das características dos bens.</b> Foram contabilizados por método linear a Depreciação Acumulada na proporção de 10% a.a, representando um valor de R\$-691.352,64 (Seiscentos e noventa e um mil, trezentos e cinquenta e dois reais e sessenta e quatro centavos).</p> <p>b. <b>Eventos e circunstâncias que levaram ao reconhecimento de inservibilidade de bens, no caso de perdas.</b> O procedimento de levantamento patrimonial está em execução para fins de atualização cadastral.</p>
MCASP 8ª Edição	<p><b>Divulgar a relação entre as provisões e passivos contingentes que surgiram de um mesmo conjunto de circunstâncias</b></p> <p>Nada a Declarar.</p>
MCASP 8ª Edição	<p><b>No caso de perdas da Dívida Ativa, divulgar a metodologia utilizada e a memória de cálculo</b></p> <p>Não se aplica.</p>



NBC T SP 03 – Item 97 e  
98

Para cada tipo/classe de provisão, apresentar:

- a. o valor contábil no início e no final do período;
- b. provisões adicionais realizadas no período, incluindo aumentos nas provisões existentes;
- c. valores utilizados (ou seja, incorridos e baixados contra a provisão) durante o período;
- d. valores não utilizados revertidos durante o período; e
- e. o aumento no período do valor descontado decorrente do transcurso do tempo e os efeitos de qualquer alteração na taxa de desconto.
- f. breve descrição da natureza da obrigação e do prazo esperado para qualquer saída resultante de benefícios econômicos ou potencial de serviços;
- g. indicativo das incertezas relacionadas ao valor ou prazo dessas saídas;
- h. valores de algum reembolso previsto, apresentando o valor de qualquer ativo que tenha sido reconhecido na forma de reembolso.

**Não houveram registros para provisão dos valores.**